

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de la Ley 8131 y su reglamento, se presenta el informe de resultados obtenidos desde el mes de enero a diciembre del año 2019, por parte del Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación. Para la elaboración de este se utilizó los instrumentos elaborados por la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria.

Al Programa de Deporte le corresponde atender las necesidades que tienen las Entidades Deportivas, legalmente constituidas, en la promoción y desarrollo de su respectivo deporte. Esta atención se visualiza mediante transferencias directas a Asociaciones y Federaciones Deportivas previa presentación de sus respectivos planes anuales de trabajo, los cuales deben reflejar los programas de Selecciones Nacionales, Liga Menor, Campeonatos Nacionales, Capacitación, Competición Internacional y otros proyectos específicos debidamente justificados donde se destacan eventos internacionales organizados en el país. Además, se destinan recursos para el fortalecimiento administrativo de la Entidades que ostentan la Representación Nacional de su deporte con la contratación de un gestor deportivo.

De la misma forma se brindan servicios de atención a deportistas mediante procesos de becas, se coordina lo relacionado a la participación nacional en los eventos del CODICADER y se desarrolla, coordina o asiste en procesos de capacitación técnica en las diferentes ramas del deporte y la recreación.

1. GESTION FINANCIERA

2.1 Ejecución del Presupuesto 2019 a nivel institucional

En el siguiente cuadro, se incluyen los datos de los gastos presupuestados y ejecutados, por partida presupuestaria, al 31 de diciembre del 2019, financiados con las diversas fuentes de ingresos que percibe la institución.

1.2 Ejecución del presupuesto 2019 por programas presupuestarios:

Cuadro 1
Institución INSTITUTO COSTARRICENSE DEL DEPORTE Y LA RECREACION
Ejecución financiera del presupuesto, según Clasificación por Objeto del Gasto
PROGRAMA: DIRECCIÓN DEPORTE
Al 31 de diciembre de 2019
En millones de colones y porcentajes

Partida	Presupuesto modificado	Presupuesto ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	528 789 725,31	449 225 310,31	85,0
1-Servicios	1 212 653 806,65	639 384 867,04	52,7
2-Materiales y Suministros	164 808 243,78	53 072 389,05	32,2
3-Intereses y Comisiones	-	-	0,0
4-Activos Financieros	-	-	0,0
5-Bienes Duraderos	69 739 726,08	54 571 635,00	78,3
6-Transferencias Corrientes	8 544 777 053,44	7 274 949 156,68	85,1
7-Transferencias de Capital	-	-	0,0
8-Amortización	-	-	0,0
9-Cuentas Especiales	-	-	0,0
SUB TOTAL	10 520 768 555,3	8 471 203 358,1	80,5
Recursos de crédito público ¹	0,0	0,0	0,0
TOTAL GENERAL	10 520 768 555,3	8 471 203 358,1	80,5

1/ Corresponde tanto a financiamiento externo como interno

Fuente: Departamento Financiero Contable-ICODER

Factores y acciones correctivas de la ejecución financiera

Cuadro 3
PROGRAMA: DIRECCIÓN DEPORTE
Factores y acciones correctivas a nivel de partida presupuestaria
Al 31 de diciembre de 2019

Nombre de la partida	Porcentaje de Ejecución Al 30-06-2019	Porcentaje de Ejecución Al 31-12-2019	Factores que incidieron en la subejecución	Acciones Correctivas para mayor resultado de ejecución	Plazo de implementación	Responsable
0-Remuneraciones	40%	85%		2 Seguimiento para mantenimiento y control de la partida	6 meses	Agustín Herrera
1-Servicios	13%	53%		10 Seguimiento de los procesos de compra para cumplir la planificación	3 meses	Gabriela Schaer y Alfonso Obando
2-Materiales y Suministros	34%	32%		9 Seguimiento de los procesos de compra para cumplir la planificación	4 meses	Gabriela Schaer, Karen Salas y Alfonso Obando
5-Bienes Duraderos	8%	78%		5 Seguimiento de los procesos de compra para cumplir la planificación	3 meses	Manuel Guzmán y Gustavo Castillo
6-Transferencias Corrientes	43%	85%		10 Seguimiento de los procesos de revisión de las liquidaciones del período anterior para cumplir la planificación	6 meses	Walter Quirós

^{1/} Se refiere a la persona responsable directa de ejecutar la acción, no se refiere al Director (a) del Programa

Fuente: Directores de Área- ICODER

Para el año 2019 la Dirección de Deporte dentro de sus compromisos en el marco del CODICADER, realizó durante el mes de octubre los Juegos Deportivos Estudiantiles Centroamericanos CODICADER, Nivel Primario inclusivo. Es por ellos que en la mayoría de las partidas se nota un incremento en la inversión del recurso económico. Por otra parte como parte de este proceso se desarrollo la firma de un convenio marco de cooperación con el Ministerio de Educación Pública, que fue concretado en el segundo semestre del año, razón por la cual algunas contrataciones variaron en precios.

Sobre Transferencias a entidades

Cuadro 4
Institución INSTITUTO COSTARRICENSE DEL DEPORTE Y LA RECREACION
Detalle de transferencias realizadas a otras instituciones
Al 31 de diciembre del 2019
En millones de colones y porcentajes

Entidad	Monto Presupuestado	Monto Transferido	% Ejecución
Federaciones	¢3 592 478 683,17	¢3 592 478 683,17	100,00%
Becas	¢410 000 000,00	¢406 450 000,00	99,13%
TOTAL	4 002 478 683,17	3 998 928 683,17	99,91%

1/ Corresponde tanto a financiamiento externo como interno

Fuente: Departamento Financiero Contable-ICODER

3. ANÁLISIS PROGRAMÁTICO

3.1 Programas con producción no cuantificable

Programa: **0005 Y DEPORTE**

Cuadro 5
Institución INSTITUTO COSTARRICENSE DEL DEPORTE Y LA RECREACION
Nombre del programa presupuestario: DIRECCIÓN DE DEPORTE
Avance de metas de producción
al 31 de diciembre de 2019

Producto	Unidad de medida	Meta		Porcentaje alcanzado	
		Programada	Alcanzada	al 30-06-2019	al 31-12-2019
Delegaciones deportivas apoyadas	Apoyo a las delegaciones deportivas en competencias internacionales	19	21	50,0	111%
Finales nacionales de deportes	Apoyo técnico y presupuestario para la realización de las finales nacionales de deporte estudiantil	39	41	50,0	105%
Entidades Deportivas beneficiadas Técnica y Financieramente	Apoyo técnico y económico para el desarrollo de los programas deportivos nacionales e internacionales.	61	57	43,0	93%
Becas Deportivas	Asignación de recurso económico para su desarrollo en la disciplina deportiva	150	176	50,0	117%
Servicio medicina, fisioterapia, psicología y nutrición a deportistas	Atención a deportistas que soliciten servicios de la Clínica Deportiva	92%	99%	97,0	108%
Capacitación y actualización técnica	Realizar Capacitaciones técnicas para todos los actores del deporte y la recreación	15	20	40,0	133%
Total					

Fuente: Direcciones de Área

Metas de producción: Expresión cuantitativa de los objetivos de producción de bienes y servicios que se espera obtener en un periodo determinado.

3.2 Programas con producción cuantificable (Aquí los demás programas)

Programa: 0005 Y DEPORTE

Cuadro 6
Institución INSTITUTO COSTARRICENSE DEL DEPORTE Y LA RECREACION
Grado de cumplimiento de Indicadores de desempeño asociados
al producto y ejecución de los recursos programados
al 31 de diciembre de 2019

NOMBRE DEL INDICADOR	Meta		Porcentaje Alcanzado		Recursos		
	PROGRAMADA	ALCANZADA	al 31-06-2019	al 31-12-2019	Programados	Ejecutados	% Ejecución
Número de integrantes de las delegaciones	19	21	50,0	111%	€1 252 648 125,33	€959 184 296,00	77%
Finales nacionales de deportes	39	42	50,0	108%	€154 276 178,71	€99 156 236,26	64%
Cantidad de Entidades Deportivas beneficiadas técnica y económicamente	61	57	43,0	93%	€8 156 330 313,44	€6 868 499 156,68	84%
Cantidad de Becas otorgadas	150	176	50,0	117%	€410 000 000,00	€406 450 000,00	99%
Porcentaje de solicitudes de deportistas atendidos	92	99	97,0	108%	€141 000 000,00	€120 571 635,20	86%
Número de capacitaciones realizadas a nivel Nacional	15	20	40,0	133%	€60 880 000,00	€44 384 994,20	73%
Total					€10 175 134 617,48	€8 498 246 318,34	84%

Para el programa de Deporte, el período 2019 requirió de atenciones particulares dada la responsabilidad de ser sede de una competición internacional en categoría escolar. Por lo tanto, se requirió de un esfuerzo adicional en los programas de delegaciones atendidas, capacitación y clínica deportiva, es por ello por lo que para este período en particular se ven superadas las metas en relación con lo esperado.

Sin embargo, dadas las condiciones en las que se debió llevar a cabo la gestión de los recursos que provenían del Ministerio de Educación Pública en y de fuentes propias del ICODER algunos de los valores considerados en la elaboración del presupuesto variaron en precio de la misma forma se requirió de otros mecanismos de coordinación para cubrir compras o servicios que no pudieron ser llevadas a cabo mediante la contratación administrativa.

Datos del Director (a) del Programa:	
Nombre:	Minor Andrés Monge Montero
Dirección de correo electrónico:	minor.monge @icoder.go.cr
Número telefónico:	2549-0766
Firma:	
Sello (en caso que se presente en forma física)	