INFORME ANUAL 31-12-2019

Juegos Deportivos Nacionales

Código 05

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 de Programa de Juegos Deportivos Nacionales 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.

El Programa de Juegos Deportivos Nacionales cuyo objetivo ser el instrumento facilitador de atención a las necesidades deportivas de la población nacional, distribuida en 81 cantones del país, y 8 Concejos de Distrito, para 22 disciplinas deportivas, con la participación directa de los Comités Cantonales de Deporte y Recreación, y las Federaciones y Asociaciones Deportivas de los deportes incluidos, es la herramienta idónea para concretar la masificación y promoción deportiva a nivel nacional, entre los jóvenes y adultos jóvenes y niños, con posibilidad de practicar un deporte y hacer actividad física como medio estimulador de la salud en una sana inserción social, en cumplimiento a los objetivos y metas del Plan Nacional de -Desarrollo 2019-2022.

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:

De los procesos de Contratación Administrativa

En vista de que la partida específica de cada edición de Juegos Deportivos Nacionales es de 1.300 millones, y no ha crecido en los últimos 5 años, se hizo necesario rescatar y retomar los recursos no ejecutados en últimas ediciones, para complementar las necesidades reales del programa, sin tener que utilizar recursos de otros programas del área de Deportes, no obstante, las validaciones del uso de los recursos, está sujeta a un presupuesto extraordinario y toda su tramitología, lo cual incide directamente en el tiempo disponible para ejecutar el mismo, siendo que para este 2019, pese a que se hicieron los trámites en forma y tiempo, éste no salió aprobado a nivel institucional, por parte de la Contraloría, en el tiempo estimado, lo que afecto los tiempos de contratación de compras, en la Proveeduría, con resultados negativos para el programa de Juegos Nacionales, quedando nuevamente la diferencia de éstos versus la partida específica asignada, sin poderse ejecutar conforme a lo establecido por los procesos de Contratación Administrativa.

Cuadro 1

Institución INSTITUTO COSTARRICENSE DEL DEPORTE Y LA RECREACION

Comparativo del monto presupuestario y ejecutado según partida

Al 31 de diciembre de 2019

En millones de colones y porcentajes

Partida	Presupuesto modificado	Presupuesto ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	₡161 900 000	₡134 775 474	0,832461233
1-Servicios	₡1 300 700 000	₡1 001 818 485	0,770214873
2-Materiales y Suministros	₡88 754 764	₡33 729 208	0,380027012
3-Intereses y Comisiones	₡0	₡0	-
4-Activos Financieros	₡0	₡0	-
5-Bienes Duraderos	₡0	₡0	-
6-Transferencias Corrientes	₡74 000 000	₡69 000 000	0,932432432
7-Transferencias de Capital	₡0	₡0	0
8-Amortización	₡0	₡0	0
9-Cuentas Especiales	₡0	₡0	0
SUB TOTAL	**₡1 625 354 764**	**₡1 239 323 166**	**2,9**
Recursos de crédito público[1]	₡0,0	₡0,0	-
TOTAL GENERAL	**₡1 625 354 764**	**₡1 239 323 166**	**2,9**

1/ Corresponde tanto a financiamiento externo como interno

Factores y acciones correctivas de la ejecución financiera

Cuadro 3

PROGRAMA: JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES

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	1,0	83%	Disminución en contratación personal temporal p/villas y Prof. Nutrición p/comedores	En esta variable se asume riesgo manejable por cuanto los ajustes se visualizan hasta la etapa final.	8 meses	y Ahmed Capitán / Alejandra Valverde

1- Servicios	11,	77%	Ajustes en requerimientos de servicios vs. necesidad imperiosa	Planificación ajustada al panorama actualizado de la edición	6 meses	Minor Monge/Luis Nicholson, Laura García y Alejandra Valverde
2-Materiales y Suministros	18,0	38%	Atrasos financieros de disponibilidad presupuestaria	Cumplimiento de plazos en presupuesto extraordinario y su ejecución	6 meses	Johana Araya/ Blanca R. Gutiérrez/ G. Schaer
6-Transferencias Corrientes	22,0	93%	Disponibilidad Financiera	Planificación Integral con Direcc. Administr. Y Depto. Financiero	6 meses	Johana Araya/ Blanca R. Gutiérrez/ G. Schaer

[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

Las partidas 0, 1 y 2, reflejan una ejecución presupuestaria anual, inferior al 90% debido a que fueron afectadas por los recursos extraordinarios que llegaron en forma tardía para poder ejecutarlos y debido al comportamiento de la edición anual del programa de Juegos Nacionales, el riesgo permanece invariablemente, siendo que la forma de mitigarlo es contar con la totalidad de los recursos presupuestarios de la edición de turno, sin depender de pequeños superávits para completar las partidas, los cuales quedan sujetos a la aprobación de un presupuesto extraordinario institucional y un calendario de fechas de presentación, que se da prácticamente a mitad del período presupuestal, quedando sujeto a terceros actores.

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
			-
Comités Cantonales	20,0	15,0	75,0%
A sujetos privados (Premio Alfredo Cruz Bolaños a los mejores atletas)	54,0	54,0	100,0%
TOTAL	**74,0**	**69 ,0**	**93,2%**

1/ Corresponde tanto a financiamiento externo como interno

Fuente: Departamento Financiero Contable-ICODER

No se alcanzó el 100% de la ejecución presupuestaria en la línea de los CCDR, debido a que parte del recurso estaba en el contenido del presupuesto extraordinario, y cuando este estuvo aprobado, fue tarde para transferir el mismo a su destino original, ya que estos recursos se debían de dar a más tardar en el mes de junio, 2019 y llegaron a ser efectivos hasta finales de agosto, 2019.

3. ANÁLISIS PROGRAMATICO

3.2 Programas con producción cuantificable

Programa: **05- JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES**

a. Metas de producción del programa

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

Producto		Meta		Porcentaje alcanzado	
	Unidad de medida	Programada	Alcanzada	al 30-06-2019	al 31-12-2019
JUEGOS	Juegos Deportivos Nacionales	85% de participación	**97,82%** **Cumplimiento Alto (CA)** **98%**	**120,0**	**134%**
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.

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

Porcentaje de aumento de delegaciones deportivas por deporte.	2%	120%	120	120,0	₡975 355 764,34	₡891 926 008,66	**91%**
Porcentaje de participación de atletas clasificados para la final	95%	98,0	38,4	97,8	₡650 000 000,00	₡345 989 467,81	**53%**
Total					₡1 625 355 764,34	₡1 237 915 476,47	**76%**

Para los efectos de consideración del indicador #1, se benefició una población de 16.211 atletas, 2072 cuerpos técnicos y 238 miembros de Comités Cantonales de Deporte y Recreación, para un total general de 18.521 personas, distribuidos en 7042 mujeres y 11.479 hombres, correspondiente al proceso eliminatorio de los Juegos Deportivos Nacionales.

a. Para la consideración del indicador #2, se beneficiaron 6.231 atletas, 1400 cuerpos técnicos, para un subtotal de 7631 personas, distribuidos en 3049 mujeres y 4220 hombres , correspondiente a la etapa clasificatoria final de los JDN.
b. Estas metas superaron el porcentaje estimado en razón de que las variables que la componen involucran la participación de terceros actores, donde no se puede prever el comportamiento ascendente o descendentes de las misma, por lo que con base a los parámetros de las últimas 5 ediciones se establece una media que es alcanzable dentro del programa de Juegos Nacionales.

Datos del Jefe (a) del Programa:	Juegos Deportivos Nacionales
Nombre:	Alejandra Valverde Brenes
Dirección de correo electrónico:	Alejandra.valverde@icoder.go.cr
Número telefónico:	25490764
Firma: ALEJANDRA MARIA VALVERDE BRENES (FIRMA)	Firmado digitalmente por ALEJANDRA MARIA VALVERDE BRENES (FIRMA) Fecha: 2020.01.31 09:53:40 -06'00'