



INDES



GOBIERNO DE  
EL SALVADOR

INFORME DE CUMPLIMIENTO

# POA 2021

CUARTO TRIMESTRE

*#ConstruyendoElCamino*

# CONTENIDO

---

1. GLOSARIO DE SIGLAS.....	3
2. PRESENTACIÓN.....	4
3. PENSAMIENTO ESTRATÉGICO.....	5
MISIÓN.....	5
VISIÓN.....	5
VALORES.....	6
4. NORMATIVA.....	7
5. PERIODO DE SEGUIMIENTO.....	9
6. OBJETIVO DEL DOCUMENTO.....	9
7. METODOLOGÍA.....	9
8. RESULTADOS DEL CUARTO TRIMESTRE.....	13
9. ACCIONES PRIORITARIAS REALIZADAS.....	15
10. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA.....	17

# 1. GLOSARIO DE SIGLAS

---

- CO** Comunicaciones
- COVID-19:** Enfermedad por Coronavirus, descubierta en 2019.
- FADN** Federaciones y Asociaciones Deportivas Nacionales
- GA** Gerencia Administrativa
- GAE** Gerencia de Asuntos Estratégicos
- GDD** Gerencia de Desarrollo Deportivo
- GF** Gerencia Financiera
- GL** Gerencia Legal
- INDES:** Instituto Nacional de los Deportes de El Salvador.
- MC** Mercadeo y Comercialización
- PEI:** Plan Estratégico Institucional del INDES.
- POA:** Plan Operativo Anual.
- UACI** Unidad de Adquisiciones y Contrataciones Institucional
- UAIP** Unidad de Acceso a la Información Pública
- UTI** Unidad de Tecnologías de la Información

## 2. PRESENTACIÓN

La Gerencia de Asuntos Estratégicos, a través de su Departamento de Planificación, se encarga de organizar la elaboración y seguimiento de la Planificación Operativa Anual de las dependencias del INDES, la cual se encuentra alineada con el Plan Estratégico Institucional 2019-2024.

El Informe de Cumplimiento del POA es un documento de carácter oficioso que refleja el grado de cumplimiento de las metas institucionales durante el **cuarto trimestre** del año 2021.

Durante este trimestre (octubre a diciembre) aún se han mantenido las medidas para prevenir contagios por

COVID-19. Esto ha implicado replantear prioridades deportivas y financieras para poder mantener condiciones de distanciamientos social y bioseguridad (por ejemplo la no realización de las Vacaciones Deportivas Recreativas).

En el cuarto trimestre se han realizado diversas capacitaciones (sobre todo para preparar condiciones para el Programa de LaLiga en 2022) y algunas actividades deportivas manteniendo control de las medidas de bioseguridad.

Este seguimiento refleja el trabajo institucional durante el periodo.



Figura 1. Casos confirmados de COVID-19 por día en El Salvador durante el cuarto trimestre. Fuente: <https://covid19.gob.sv/>

## 3. PENSAMIENTO ESTRATÉGICO

Es necesario tener siempre en mente el pensamiento estratégico del Instituto para que sirva de guía y recuerde cuál es el rumbo a seguir:

### MISIÓN

Ejercer efectivamente el papel rector del deporte en el país, coordinando esfuerzos con los órganos del Estado, entidades públicas y privadas a nivel nacional e internacional, a fin de aunar esfuerzos para la promoción, desarrollo, formación, especialización, investigación técnica y científica y desarrollo de la actividad física y deportiva; así como su atención médica.

### VISIÓN

Posicionar al INDES, como modelo de gestión pública, transversalizando el deporte como elemento fundamental para el desarrollo integral, donde participen la mayor cantidad de actores nacionales relacionados; que contribuya a la promoción de la Cultura de Paz, entre la niñez, adolescencia, juventud, adultos, adultos mayores y personas con discapacidad, cultivando valores,

como la disciplina, el respeto, la solidaridad, el auto cuidado y el deseo de superación; así como identificar talentos que permitan desarrollar referentes deportivos que destacan el orgullo y la identidad nacional y sean mejores personas para el país, contribuyendo de esta forma a la dinamización económica y social, además de potenciar la reconstrucción del tejido social.

## VALORES

### PROBIDAD

Ejecutar todas las acciones con honradez y de cara a rendir cuentas a la población, volviéndolo un principio fundamental de la gestión pública salvadoreña.

### EFICIENCIA

El trabajo tiene la finalidad de cumplir con las metas establecidas haciendo uso racional de los recursos disponibles, adoptándolo como una filosofía institucional.

### ESPÍRITU DE SERVICIO

El trabajo se enfoca en apoyar a las organizaciones deportivas nacionales para acercar a la población los beneficios del deporte, poniendo a los salvadoreños en el centro de la actividad institucional.

### TRABAJO EN EQUIPO

Realizar el trabajo con empeño y responsabilidad compartida para cumplir las metas de servicios establecidas, cumpliendo así el mandato asignado por la población salvadoreña.

## PRIORIDADES

### INSTITUCIONALES

1. Poner al atleta al centro de la gestión
2. Mejorar la Infraestructura deportiva
3. Modernizar la institución

## PROGRAMAS ESTRATÉGICOS



Figura 2. Programas estratégicos del INDES.. Fuente: elaboración propia.

## 4. NORMATIVA

---

Artículos 47, 48, 49 Y 50 del Reglamento de Normas Técnicas de Control Interno específicas del Instituto Nacional de los Deportes de El Salvador, D.O. 08/24/2006.

Artículo 70 del Reglamento de la Ley Orgánica de la Administración Financiera del Estado.

**Del Seguimiento y Evaluación. Art. 70.-** Las Empresas Públicas no Financieras, conforme a lo que establece el Art. 49 de la Ley, efectuarán el seguimiento mensual para verificar las posibles desviaciones y aplicar las medidas correctivas a la gestión y, realizarán la evaluación trimestral de sus actividades, para el análisis de sus resultados con el propósito de reorientar su proceso presupuestal.

Artículo 10 de la Ley de Acceso a la Información Pública. **Art. 10.-** Los entes obligados, de manera oficiosa, pondrán a disposición del público, divulgarán y actualizarán, en los

términos de los lineamientos que expida el Instituto, la información siguiente:

8. El plan operativo anual y los resultados obtenidos en el cumplimiento del mismo; las metas y objetivos de las unidades administrativas de conformidad con sus programas operativos; y los planes y proyectos de reestructuración o modernización.

Acuerdo del Comité Directivo INDES número 58-05-2021, del 10 de febrero de 2021, en el cual se aprobó el POA institucional con modificación presupuestaria (ver Figura 3).



## 5. PERÍODO DE SEGUIMIENTO

---

El informe presenta la evaluación del cuarto trimestre (octubre a diciembre) del Plan Operativo Anual 2021, aprobado en la sesión 16 del Comité Directivo INDES número 58-05-2021, del 10 de febrero de 2021.

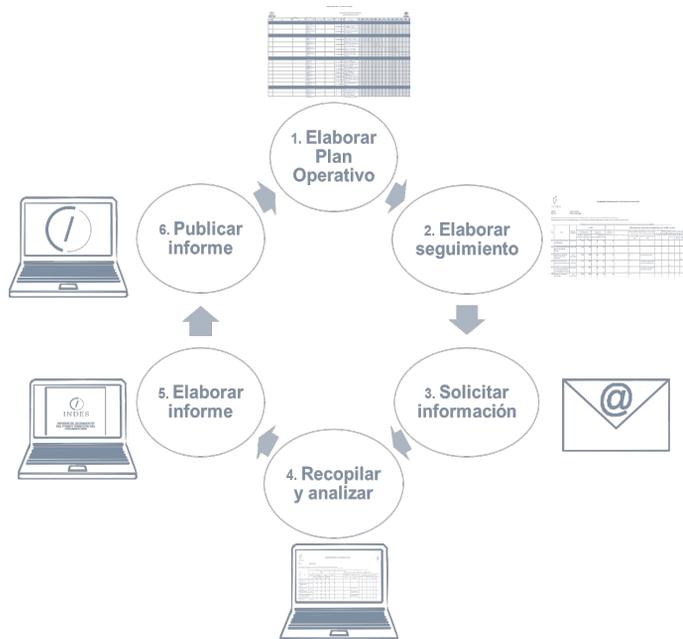
## 6. OBJETIVO DEL DOCUMENTO

---

Presentar el grado de cumplimiento de las metas planificadas a nivel institucional durante el cuarto trimestre.

## 7. METODOLOGÍA

---



El cálculo del **cumplimiento trimestral** de las metas institucionales fue construido de la siguiente manera:

META INSTITUCIONAL (CONSTRUIDA POR EL PROMEDIO DE METAS DE DEPENDENCIAS)	DEPENDENCIAS	CANTIDAD DE METAS DE DEPENDENCIAS	CÁLCULO DEL % DE CUMPLIMIENTO DE LAS METAS INSTITUCIONALES
M1 Desarrollar el proyecto de fútbol LaLiga	Gerencia de Desarrollo Deportivo	La meta institucional está formada por 1 meta estratégica de la GDD.	Valor de cumplimiento de la meta individual.
M2 Promocionar y ejecutar el Desarrollo Deportivo	Gerencia de Desarrollo Deportivo	La meta institucional está formada por el promedio de 21 metas de la GDD (17 estratégicas y 4 operativas).	Promedio del cumplimiento de las metas individuales.
M3 Desarrollo de programa de eventos institucionales de impacto.	Mercadeo y Comercialización	La meta institucional está formada por 1 meta operativa de MC.	Valor de cumplimiento de la meta individual.
M4 Desarrollo del deporte a través de la remodelación de infraestructura administrativa y deportiva	Gerencia Administrativa	La meta institucional está formada por 1 meta estratégica de la GA.	Valor de cumplimiento de la meta individual.
M5 Desarrollar la gestión administrativa y financiera institucional	Gerencia Administrativa Gerencia Financiera Gerencia de Asuntos Estrat. Gerencia Legal UACI UAIP Mercadeo y Comercialización Comunicaciones	La meta institucional está formada por el promedio de 45 metas de varias dependencias (10 estratégicas y 35 operativas).	Promedio del cumplimiento de las metas individuales de las dependencias responsables.

Tabla 1. Cálculo del cumplimiento trimestral de metas institucionales. Fuente: Elaboración de la Gerencia de Asuntos Estratégicos.

Las cinco metas institucionales fueron seleccionadas en base a las prioridades y al presupuesto institucional.

Las metas de las dependencias pueden clasificarse en estratégicas y operativas: estratégicas si están vinculadas al cumplimiento de programas del Plan Estratégico Institucional 2019 -2024 y operativas si describen procesos clave de la dependencia descritos en el Manual de Organización Institucional. En total las dependencias reportaron 70 metas: 30 estratégicas y 40 operativas.

### Cálculo de la ejecución de metas a nivel anual

La siguiente tabla refleja la planificación del porcentaje de desarrollo de las metas institucionales para todo el 2021:

META INSTITUCIONAL	TRIM 1	TRIM 2	TRIM 3	TRIM 4	Total
ME1 Desarrollar el proyecto de fútbol LaLiga	25	25	25	25	100
ME2 Promocionar y ejecutar el Desarrollo Deportivo	25	25	25	25	100
ME3 Desarrollo de programa de eventos institucionales de impacto.	0	0	0	100	100
ME4 Desarrollo del deporte a través de la remodelación de infraestructura administrativa y deportiva	66.7	33.3	0	0	100
MO5 Desarrollar la gestión administrativa y financiera institucional	25	25	25	25	100

Tomando como ejemplo la Meta 1, se asume que si se ejecutó el 100% de lo planificado para el trimestre 1, se alcanzó el 25% de lo planificado para el año.

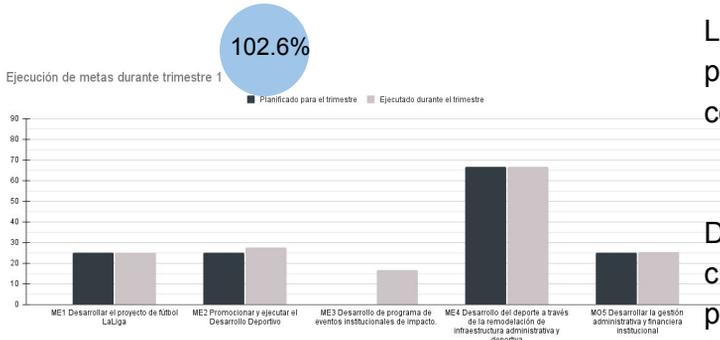
La interpretación de los indicadores de cumplimiento se realizó en base a la siguiente tabla:

RANGO	SIMBOLOGÍA	EXPLICACIÓN
> 120%		Rojo: Las actividades planificadas fueron ejecutadas y cumplidas muy por arriba de la meta. Se debe reevaluar el incrementar el valor de la meta.
< 120% y > = 80%		Verde: Las actividades planeadas fueron ejecutadas y cumplidas dentro del rango esperado.
< 80% y > = 50%		Amarillo: Se inició la ejecución de las actividades, pero no se cumplió con lo establecido en la planificación, hubo retraso.
< 50%		Rojo: Las actividades planificadas se encuentran retrasadas o no se han iniciado.
N/A		Negro: El inicio de la meta está programada para un período posterior.

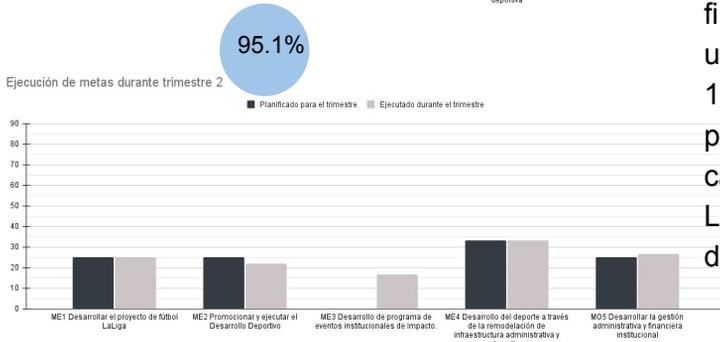
Tabla 2. Interpretación colorimétrica de los rangos de cumplimiento. Fuente elaboración de la Gerencia de Asuntos Estratégicos.

# 8. RESULTADOS DEL CUARTO TRIMESTRE

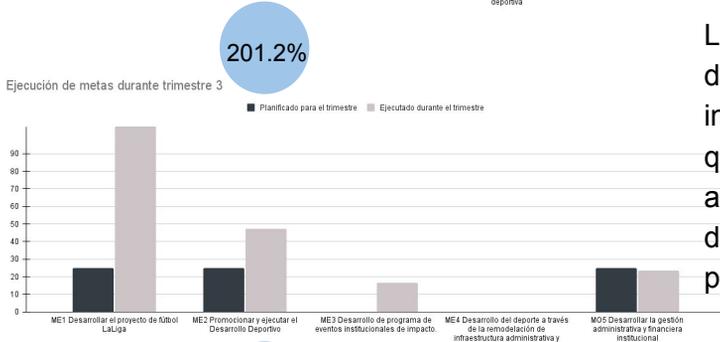
El cumplimiento del POA global institucional durante el 2021 ha sido:



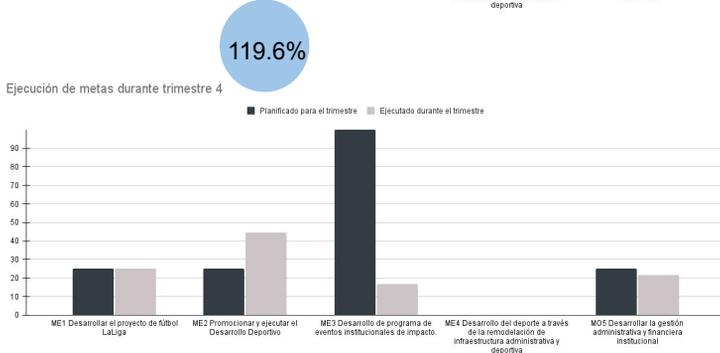
Los gráficos de barra comparan lo planificado durante cada trimestre con lo ejecutado.



Durante los cuatro trimestres se logró cumplir con más del 95% de lo planificado, y al final de año se logró finalizar todas las metas, obteniendo un promedio de cumplimiento de 129.6%. Este porcentaje se debe principalmente a un incremento en la cantidad de academias deportivas de LaLiga y en la cantidad de comités deportivos organizados a nivel local.



La tendencia de la meta 3 (Desarrollo de programa de eventos institucionales de impacto) se debe a que fue posible realizar anticipadamente las actividades deportivas que se habían programado a final de año.



Durante el cuarto trimestre, se continuó el seguimiento a través de plataformas digitales, obteniendo respuesta de todas unidades de staff y gerencias del INDES.

A continuación se describe el cumplimiento de metas por dependencia:

META	RESPONSABLE	% DE CUMPLIMIENTO TRIMESTRE 4
Global INDES		<b>119.6</b>
M1. Desarrollar el proyecto de fútbol LaLiga	<b>GDD</b>	<b>100.0</b>
M2. Promocionar y ejecutar el Desarrollo Deportivo	<b>GDD</b>	<b>178.0</b>
M3. Desarrollo de programa de eventos institucionales de impacto.	<b>MC</b>	<b>100.0</b>
M4. Desarrollo del deporte a través de la remodelación de infraestructura administrativa y deportiva	<b>GA</b>	<b>N/A</b>
M5. Desarrollar la gestión administrativa y financiera institucional.	<b>Promedio de las dependencias</b>	<b>100.6</b>
	UAIP	100.0
	UACI	100.0
	MC	124.6
	CO	95.0
	GA	85.4
	INF (admin.)	100.0
	GL	100.0
	GF	100.0
	GAE	100.0

INF (admin.) se refiere a metas operativas, tipo administrativo del Departamento de Infraestructura.

## 9. ACCIONES PRIORITARIAS

Las acciones reportadas en el Sistema de Seguimiento de Acciones Prioritarias de CAPRES durante este período han sido:

ACCIONES	FECHAS	BENEFICIARIOS
Certificación de 40 personas de 31 alcaldías y técnicos del INDES en el curso de Fútbol Base I de la zona Central, en el marco de las ejecuciones del Programa LaLiga.	27/09/2021 - 01/10/2021	3,100 Niños y niñas que formarán parte de las escuelas que se inauguraron en esas municipalidades.
Certificación de 47 personas de 49 alcaldías y técnicos del INDES en el curso de Gestión Deportiva y Talleres de dinamización de la zona Occidental, en el marco de las ejecuciones del Programa LaLiga.	11/10/2021 - 15/10/2021	4,700 Niños y niñas que formarán parte de las escuelas que se inauguraron en esas municipalidades.
Desarrollo de los Primeros Juegos Deportivos Intermunicipales, La Libertad, 2021	16/10/2021 - 16/10/2021	400 Niños y niñas participantes de los primeros juegos deportivos intermunicipales, La Libertad 2021
Certificación de 16 personas de 16 alcaldías y técnicos del INDES en el curso de Gestión Deportiva y Talleres de dinamización de la zona Occidental, en el marco de las ejecuciones del Programa LaLiga.	20/10/2020 - 27/10/2021	1,600 Niños y niñas que formarán parte de las escuelas que se inauguraron en esas municipalidades.
Facilitación y participación de 37 personas de 29 alcaldías en los Talleres de dinamización de la zona Central, en el marco de las ejecuciones del Programa LaLiga.	25/10/2021 - 05/11/2021	3,900 Niños y niñas que formarán parte de las escuelas que se inauguraron en esas municipalidades.
Certificación de 30 personas de 30 alcaldías en el curso de Gestión Deportiva de la zona Central, en el marco de las ejecuciones del Programa LaLiga.	03/11/2021 - 09/11/2021	3,000 Niños y niñas que formarán parte de las escuelas que se inauguraron en esas municipalidades.

ACCIONES	FECHAS	BENEFICIARIOS
Facilitación y participación de 40 personas de 25 alcaldías en los Talleres de dinamización de la zona Central, en el marco de las ejecuciones del Programa LaLiga.	08/11/2021 - 19/11/2021	2,500 Niños y niñas que formarán parte de las escuelas que se inauguraron en esas municipalidades.
Certificación de 26 personas de 26 alcaldías en el curso de Gestión Deportiva de la zona Oriental, en el marco de las ejecuciones del Programa LaLiga.	11/11/2021 - 19/11/2021	2,600 Niños y niñas que formarán parte de las escuelas que se inauguraron en esas municipalidades.
Certificación de 34 personas de 20 alcaldías en el curso de "Scouting valores para ganar" de la zona Occidental, en el marco de las ejecuciones del Programa LaLiga.	22/11/2021 - 26/11/2021	2,000 Niños y niñas que formarán parte de las escuelas que se inauguraron en esas municipalidades.
Certificación de 40 personas de 26 alcaldías en el curso de "Scouting valores para ganar" de la zona Occidental, en el marco de las ejecuciones del Programa LaLiga.	29/11/2021 - 03/12/2021	2,600 Niños y niñas que formarán parte de las escuelas que se inauguraron en esas municipalidades.
Certificación de 40 personas de 37 alcaldías en el curso de "Scouting valores para ganar" de la zona Occidental, en el marco de las ejecuciones del Programa LaLiga.	06/12/2021 - 10/12/2021	3700 Niños y niñas que formarán parte de las escuelas que se inauguraron en esas municipalidades.
Certificación de 94 monitores deportivos de 69 alcaldías del año 2020 participantes en el Programa LaLiga, Valores y Oportunidad, Conversatorio con 90 monitores deportivos de 59 alcaldías del año 2021	13/12/2021 - 15/12/2021	184 monitores deportivos de 128 municipios del año 2020 y 2021 participantes en el Programa LaLiga, Valores y Oportunidad.
Certificación de 40 monitores deportivos de 36 alcaldías en el curso de "Scouting valores para Ganar" desarrollado por el especialista español designado por la Fundación LaLiga.	14/12/2021 - 22/12/2021	40 Monitores deportivos de 36 municipalidades, que serán los designados una vez acreditados para la atención de las academias de LaLiga.

# 10. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

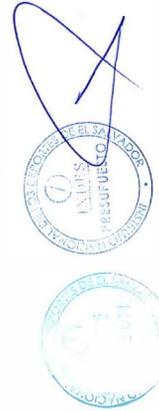
Cierre preliminar al 31 de diciembre 2021

Fecha : 19/01/2022  
 Hora : 08:47 AM  
 Pag. 1 de 2

## CONTROL DE CREDITO PRESUPUESTARIO CONSOLIDADO

Institución: 0501 - Instituto Nacional de los Deportes de El Salvador  
 Ejercicio Financiero Fiscal : 2021  
 Agrupación Operacional: 3 - Recursos de Caracter Especial  
 Periodo - Desde: Enero Hasta: Diciembre

Concepto	Credito Presupuestario Utilizado 1	Modificaciones Presupuestarias 2	Credito Presupuestario Modificado 3=(1+2)	Compromisos 4	Devengado 5	Disponibles del Compromiso 6=(4-5)	Saldo Presupuestario 7=(3-5)
<b>Fuente de Financiamiento : 1 Fondo General</b>							
51 Remuneraciones	4,536,525.00	566,686.79	5,103,211.79	5,003,913.28	5,062,898.86	14.42	40,312.43
54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	3,754,980.00	(601,884.91)	3,153,095.09	3,110,878.31	3,089,897.69	21,781.62	63,977.40
55 Gastos Financieros y Otros	184,450.00	237,752.67	422,242.67	419,707.34	419,706.09	3.25	2,536.58
56 Transferencias Corrientes	7,730,120.00	(1,885,546.86)	5,844,573.04	5,847,982.76	5,847,932.76	550.00	73,139.28
<b>Total por Clasificador Económico : 21</b>	<b>16,206,075.00</b>	<b>(1,466,952.91)</b>	<b>14,599,122.09</b>	<b>14,441,483.69</b>	<b>14,419,134.40</b>	<b>22,349.29</b>	<b>179,987.69</b>
54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	0.00	21,525.29	21,525.29	21,525.29	21,525.29	0.00	0.00
61 Inversiones en Activos Fijos	868,050.00	(663,480.49)	204,569.51	198,716.32	198,716.32	0.00	6,053.42
<b>Total por Clasificador Económico : 22</b>	<b>868,050.00</b>	<b>(641,754.97)</b>	<b>226,295.03</b>	<b>220,241.61</b>	<b>220,241.61</b>	<b>0.00</b>	<b>6,053.42</b>
<b>Total por Fondo General</b>	<b>17,074,125.00</b>	<b>(2,248,707.88)</b>	<b>14,825,417.12</b>	<b>14,661,725.30</b>	<b>14,639,376.01</b>	<b>22,349.29</b>	<b>186,041.11</b>
<b>Fuente de Financiamiento : 2 Recursos Propios</b>							
54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	552,760.00	(316,881.29)	235,878.71	198,937.58	192,885.02	6,352.26	43,295.69
55 Gastos Financieros y Otros	0.00	8,643.94	8,643.94	8,444.16	8,444.16	0.00	199.78
56 Transferencias Corrientes	0.00	323,719.23	323,719.23	265,928.38	262,928.38	3,000.00	60,790.85
<b>Total por Clasificador Económico : 21</b>	<b>552,760.00</b>	<b>15,481.88</b>	<b>568,241.88</b>	<b>473,310.12</b>	<b>463,957.56</b>	<b>9,352.56</b>	<b>104,284.32</b>
61 Inversiones en Activos Fijos	16,000.00	(5,600.00)	10,400.00	4,672.14	4,672.14	0.00	5,727.86
<b>Total por Clasificador Económico : 22</b>	<b>16,000.00</b>	<b>(5,600.00)</b>	<b>10,400.00</b>	<b>4,672.14</b>	<b>4,672.14</b>	<b>0.00</b>	<b>5,727.86</b>
<b>Total por Recursos Propios</b>	<b>568,760.00</b>	<b>9,881.88</b>	<b>578,641.88</b>	<b>477,982.26</b>	<b>468,629.70</b>	<b>9,352.56</b>	<b>110,012.18</b>
<b>Fuente de Financiamiento : 3 Prestamos Externos</b>							
54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	0.00	206,000.00	206,000.00	0.00	0.00	0.00	206,000.00
55 Gastos Financieros y Otros	0.00	2,100.00	2,100.00	0.00	0.00	0.00	2,100.00



Fecha : 19/01/2022

Hora : 08:47 AM

Pag. 2 de 2

### CONTROL DE CREDITO PRESUPUESTARIO CONSOLIDADO

Institución: 0501.- Instituto Nacional de los Deportes de El Salvador  
 Ejercicio Financiero Fiscal: 2021  
 Agrupación Operacional: 3.- Recursos de Carácter Especial  
 Período - Desde: Enero Hasta: Diciembre

Concepto	Credito Presupuestario Votado 1	Modificaciones Presupuestarias 2	Credito Presupuestario Disponible 3=(1+2)	Compromisos 4	Devengado 5	Disponible del Compromiso 6=(4-5)	Saldo Presupuestario 7=(6-5)
Fuente de Financiamiento : 3 Préstamos Externos							
61							
Inversiones en Activos Fijos	0.00	166,000.00	166,000.00	0.00	0.00	0.00	166,000.00
Total por Clasificador Económico : 22	0.00	374,100.00	374,100.00	0.00	0.00	0.00	374,100.00
Total por Préstamos Externos	0.00	374,100.00	374,100.00	0.00	0.00	0.00	374,100.00
Total Institucional	17,642,865.00	(1,864,736.00)	15,778,129.00	15,139,707.56	15,108,005.71	31,701.85	670,153.29

