



JUSTIFICACIÓN EJECUCIÓN CUARTO TRIMESTRE 2018 CENTRO NACIONAL DE LA MÚSICA

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
TOTAL PRESUPUESTO EGRESOS	4,718,091,829.47	3,150,993,549.73	67%

En general el CNM obtuvo una ejecución de €3.150.993.549,73 lo que representa un porcentaje del 67% del presupuesto total de la institución, lo cual no refleja la realidad sobre el análisis general sobre el porcentaje de ejecución alcanzado ya que la subpartida de edificios tiene un peso del 27% del presupuesto general y por asuntos pertinentes al proyecto en sí no se logró ejecutar, ahora bien, quitando la subpartida de edificios la institución estaría alcanzando un 91% de ejecución considerando las demás partidas presupuestarias.

Se alcanzaron metas importantes como es terminar con los 12 conciertos de Temporada Oficial de la Orquesta Sinfónica Nacional, la gira de Conciertos Navideños de la OSN con el Coro Juvenil del INM a diferentes lugares del país como Siquirres y Cervantes de Cartago, Conciertos especiales y extensión cultural de la OSN como lo son Réquiem Alemán con el Coro Sinfónico Nacional, Concierto de Compositores costarricenses, la OSN presenta seis talentosos Directores, Concierto de Bronces, de Cuerdas, Especial de José Serebrier, Especial de Debussy, Italianos en Paris, así mismo los conciertos de los diferentes grupos del Instituto Nacional de la Música en diferentes lugares del país y por último la realización de la Ópera don Giovanni de la Compañía Lírica Nacional.

PARTIDA 0 REMUNERACIONES

En la partida de Remuneraciones se obtuvo una ejecución del 92% lo cual muestra una eficiente ejecución de los recursos en relación a los salarios. La subpartida que cabe resaltar es la 0.03.04 del Salario escolar donde se ejecutó un 95%, las demás subpartidas tienen una ejecución promedio entre el 90% y 95%.

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
0	REMUNERACIONES	2,535,799,719.19	92%
			0%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,015,783,098.29	94%
0.01.05	Suplencias	6,940,600.00	0%
0.02.01	Tiempo extraordinario	4,468,299.43	100%
0.02.04	Vacaciones	0.00	0%
0.03.01	Retribución por años servidos	419,541,963.00	92%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesio	186,465,431.47	87%
0.03.03	Décimo tercer mes	165,612,556.00	93%
0.03.04	Salario escolar	149,975,356.00	95%
0.03.99	Otros incentivos salariales	187,181,036.00	92%
0.04.01	Contribución Pat.Seguro Salud CCSS	185,313,941.00	91%
0.04.05	Contribución Pat. BPDC	10,600,755.00	85%
0.05.01	Contribución Pat. Seguro Pensiones CCSS	114,009,916.00	82%
0.05.02	Aporte Pat. Régimen Obligatorio Pens.Cor	29,902,245.00	92%
0.05.03	Aporte Pat. al Fondo Cap. Laboral	60,004,522.00	91%



PARTIDA 1- SERVICIOS

En esta partida se ha ejecutado un 90% del total del presupuesto de Servicios, lo cual muestra un excelente ejecución, considerando la subpartida 1.04.99 de Otros Servicios de Gestión y Apoyo donde se ha ejecutado unos ¢ 276 millones, principalmente en cancelación de honorarios a solistas y directores invitados que colaboran con las presentaciones de la institución, asimismo en la subpartida 1.04.06 de servicios generales se ha ejecutado ¢81 millones en el pago de la seguridad del edificio, así como la limpieza de las instalaciones del CNM.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
1	SERVICIOS	631,667,844.36	566,367,713.77	90%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	81,345,000.00	79,009,404.48	97%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	54,080.00	0.00	0%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	6,180,000.00	0.00	0%
1.01.04	Alquileres y derechos para telecomunicación	100,000.00	0.00	0%
1.01.99	Otros alquileres	200,000.00	0.00	0%
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	11,200,020.00	10,036,325.00	90%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	12,900,000.00	11,363,925.00	88%
1.02.03	Servicio de correo	1,400,000.00	994,742.60	71%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	11,400,000.00	9,583,512.08	84%
1.03.01	Información	923,923.00	304,070.00	33%
1.03.02	Publicidad y propaganda	1,682,426.90	1,151,834.00	68%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	11,500,000.00	8,769,399.55	76%
1.03.04	Transporte de bienes	9,832,000.00	9,277,657.51	94%
1.03.05	Servicios aduaneros	1,000,000.00	94,994.96	9%
1.03.06	Comisiones y gastos por serv.financieros y	60,000.00	31,587.61	53%
1.04.02	Servicios Jurídicos	0.00	0.00	0%
1.04.03	Servicio de Ingeniería	0.00	0.00	0%
1.04.04	Servicios Ciencias Economicas y sociales	96,000.00	0.00	0%
1.04.05	Servicios de desarrollo sistemas infomatico	0.00	0.00	0%
1.04.06	Servicios generales	85,100,000.00	81,278,942.14	96%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	295,099,792.91	276,722,802.43	94%
1.05.01	Transporte dentro del país	15,800,000.00	10,625,044.00	67%
1.05.02	Viáticos dentro del país	35,265,558.00	31,610,067.32	90%
1.05.03	Transporte en el exterior	7,308,061.98	6,392,235.70	87%
1.05.04	Viáticos en el exterior	4,038,414.57	3,433,111.10	85%
1.06.01	Seguros	10,605,063.00	10,511,126.58	99%
1.07.01	Actividades de capacitación	4,800,000.00	2,380,000.00	50%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	425,000.00	298,496.00	70%
1.07.03	Gastos de representación institucional	1,860,000.00	362,817.49	20%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	13,534,103.00	7,539,291.06	56%
1.08.04	Mantenimiento y reparation de equipo de pr	0.00	0.00	0%
1.08.05	Mant. y rep. de equipo de transporte	2,000,000.00	533,319.00	27%
1.08.06	Mant. y rep. de equipo de comunicación	13,520.00	0.00	0%
1.08.07	Mant. y rep. de equipo y mob. de oficina	1,567,000.00	653,500.00	42%
1.08.08	Mant. y rep. de equipo de cómputo y sistemas de información	802,450.00	311,550.00	39%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	2,933,301.00	2,862,578.17	98%
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	100,000.00	0.00	0%
1.09.99	Otros impuestos	250,000.00	130,326.00	52%
1.99.02	Multas	100,000.00	0.00	0%
1.99.99	Otros servicios no especificados	192,130.00	105,054.00	55%



PARTIDA 2- MATERIALES Y SUMINISTROS

La partida de Materiales obtuvo una ejecución del 68%, esto debido a que faltaron concretarse algunas contrataciones de suministros de oficina, tóner y tintas para impresoras, cabe resaltar que la subpartida 2.99.03 de productos de papel y cartón e impresos tiene una ejecución de €15 millones que corresponde a las partituras musicales para los conciertos de la Orquesta Sinfónica Nacional y libros que se compraron para la biblioteca del Instituto Nacional de la Música.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	29,330,209.56	19,886,541.90	68%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2,350,056.00	1,838,722.94	78%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	50,000.00	48,100.00	96%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	1,750,000.00	843,737.30	48%
2.01.99	Otros productos químicos	470,294.00	0.00	0%
2.02.03	Alimentos y bebidas	1,059,619.00	241,223.00	23%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	694,648.00	105,319.00	15%
2.03.03	Madera y sus derivados	150,000.00	11,312.00	8%
2.03.04	Materiales y prod. eléct., telef. y de cómputo	209,500.00	83,609.15	40%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	70,000.00	1,995.00	3%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	22,000.00	12,595.00	57%
2.03.99	Otros mat. y productos de uso en construcción	72,000.00	53,326.00	74%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	387,303.00	11,889.30	3%
2.04.02	Repuestos y accesorios	650,000.00	9,915.00	2%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1,420,000.00	263,542.27	19%
2.99.03	Productos de papel y cartón e impresos	17,479,730.56	15,041,268.99	86%
2.99.04	Textiles y vestuario	420,000.00	87,505.00	21%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	1,218,995.00	1,001,480.95	82%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	97,316.00	4,000.00	4%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	97,316.00	31,384.00	32%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	661,432.00	195,617.00	30%



PARTIDA 5 BIENES DURADEROS

Esta partida tiene una ejecución del 7% debido a que la mayoría del presupuesto está concentrado en la subpartida 5.02.01 de Edificios para el avance de la construcción del nuevo Edificio del Centro Nacional de la Música y que no se ha logrado iniciar en este año, ya que se debe ajustar varios planos eléctricos del inmueble debido a que se encontraron limitantes en el diseño. Sin embargo, es importante mencionar que se realizaron compras importantes de instrumentos musicales como pianos, trompas de corno francés, atriles, tubas para el Instituto Nacional de la Música, la compra de la microbús para la institución para el traslado de invitados internacionales a los Conciertos de la Orquesta Sinfónica Nacional, así como el traslado de los diferentes ensambles del Instituto Nacional de la Música, personal administrativo y docente de la institución. Esta compra fue indispensable considerando que la microbús con la que se contaba tiene 9 años.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
5	BIENES DURADEROS	1,354,471,114.95	96,438,714.31	7%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	20,000.00	0.00	0%
5.01.02	Equipo de transporte	33,728,000.00	29,961,544.50	89%
5.01.03	Equipo de comunicación	752,000.00	411,026.00	55%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	2,255,000.00	1,635,000.00	73%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	4,641,000.00	4,126,089.01	89%
5.01.07	Equipo y mob.educ.,deportivo y recreativo	52,153,114.95	51,367,939.76	98%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	30,000.00	22,115.04	74%
5.02.01	Edificios	1,260,000,000.00	8,915,000.00	1%
5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	292,000.00	0.00	0%
5.99.03	Bienes intangibles	600,000.00	0.00	0%
5.99.99	Otros bienes duraderos	0.00	0.00	0%



PARTIDA 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

En transferencias corrientes se obtuvo una ejecución del 92% resaltando la subpartida 6.01.02 de transferencias corrientes a órganos desconcentrados con un 100% donde se cancela el porcentaje destinado a la Comisión Nacional de Emergencia, también la subpartida 6.07.01 de transferencias corrientes a organismos internacionales con un 98 % donde se cancela la cuota de Costa Rica a Ibermúsicas.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	151,930,130.29	140,027,884.78	92%
6.01.02	Transferencias corrientes a órganos	35,115,265.44	35,115,265.44	100%
6.02.99	Otras Transferencias a personas	21,973,072.00	19,864,121.40	90%
6.03.01	Prestaciones legales	54,092,472.85	47,204,241.99	87%
6.03.99	Otras prestaciones	0.00	0.00	0%
6.04.01	Transferencias corrientes asociaciones	10,900,000.00	8,588,306.70	79%
6.06.01	Indemnizaciones	0.00	0.00	0%
6.07.01	Transferencias corrientes a organismos int	29,849,320.00	29,255,949.25	98%

PARTIDA 9 CUENTAS ESPECIALES

En la subpartida de sumas sin asignación presupuestaria tiene una ejecución del 0% haciendo cumplimiento de la Directriz N°003-H del Artículo 18° donde se deberán trasladar a esta subpartida el recorte de: Transporte en el exterior y viáticos en el exterior 30%, Gastos de publicidad y propaganda 30%, Actividades protocolarias y sociales 50%, Tiempo extraordinario 30% y Servicios en ciencias económicas y sociales 20%, el saldo que quede en esta subpartida no podrá utilizarse.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
9	CUENTAS ESPECIALES	14,892,811.12	0.00	0%
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	14,892,811.12	0.00	0%