



**JUSTIFICACIÓN EJECUCIÓN
CUARTO TRIMESTRE 2019
CENTRO NACIONAL DE LA MÚSICA**

CNM	PRESUPUESTO	TOTAL EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUCION
TOTAL PRESUPUESTO EGRESOS	4,673,739,838.00	3,729,416,329.71	80%

En general el CNM obtuvo una ejecución de €3.729.416.329,71 lo cual representa un porcentaje del 80% del presupuesto total de la institución, este alto resultado de ejecución refleja el esfuerzo que realizó la institución para cumplir con los objetivos institucionales.

Se cumplieron proyectos importantes como son los 12 conciertos de Temporada Oficial de la Orquesta Sinfónica Nacional, los conciertos navideños de la OSN con el Coro Sinfónico Nacional, Concierto de Jóvenes Solistas de la OSN, la realización de la Ópera Madama Butterfly de la Compañía Lírica Nacional y los conciertos de diferentes grupos del Instituto Nacional de la Música en diversos lugares del país, así mismo el mantenimiento e ingreso de nuevos estudiantes a los programas del INM.

PARTIDA 0 REMUNERACIONES

En la partida de Remuneraciones se obtuvo una ejecución del 86% lo cual muestra una buena ejecución para finalizar el año, cabe resaltar que este año se pensionaron varias personas y el ingreso de los profesores al régimen del Servicio Civil fue hasta noviembre por lo que estas circunstancias mencionadas disminuyen la ejecución del presupuesto. La subpartida que cabe resaltar es la 0.01.01 de sueldos para cargos fijos donde se ejecutó un 89%, las demás subpartidas tienen una ejecución promedio entre el 76% y 87%.

CNM	PRESUPUESTO	TOTAL EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUCION	
0	REMUNERACIONES	2,637,033,994.00	2,273,931,452.80	86%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,051,758,750.00	938,412,879.07	89%
0.01.05	Suplencias	0.00	0.00	0%
0.02.01	Tiempo extraordinario	4,815,882.00	4,065,269.70	84%
0.02.04	Vacaciones	0.00	0.00	0%
0.03.01	Retribución por años servidos	439,192,102.00	380,314,933.10	87%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	187,196,520.00	156,200,245.60	83%
0.03.03	Décimo tercer mes	174,023,084.00	150,766,701.31	87%
0.03.04	Salario escolar	160,641,635.00	140,063,741.27	87%
0.03.99	Otros incentivos salariales	210,252,766.00	160,527,555.75	76%
0.04.01	Contribución Pat. Seguro Salud CCSS	188,065,703.00	164,527,776.00	87%
0.04.05	Contribución Pat. BPDC	10,445,563.00	8,871,784.00	85%
0.05.01	Contribución Pat. Seguro Pensiones CCSS	116,631,920.00	90,334,391.00	77%
0.05.02	Aporte Pat. Régimen Obligatorio Pens. Con	31,336,689.00	26,615,393.00	85%
0.05.03	Aporte Pat. al Fondo Cap. Laboral	62,673,380.00	53,230,783.00	85%



PARTIDA 1- SERVICIOS

En esta partida se ejecutó un 95% del total del presupuesto de Servicios, logrando una excelente ejecución de los proyectos artísticos de la institución en los diferentes lugares del país, en la subpartida 1.04.06 de Servicios Generales se ha ejecutado unos ¢ 71 millones, principalmente en cancelación de servicios de limpieza y vigilancia de la institución, además en la subpartida 1.01.03 de alquiler de equipo de cómputo se ejecutó ¢26 millones en el alquiler de computadoras para los administrativos de la institución, asimismo en la subpartida 1.04.99 de otros servicios de gestión y apoyo se ha ejecutado ¢219 millones en el pago de solistas y directores de las presentaciones de la OSN y la Ópera Madama Butterfly de la CLN, asimismo pago de profesores del Instituto Nacional de la Música para programas especiales y Jefes de Cuerda del Coro Sinfónico Nacional.

CNM		PRESUPUESTO	TOTAL EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUCION
1	SERVICIOS	548,594,101.00	518,961,326.12	95%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	58,620,186.04	58,620,186.04	100%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	0.00	0.00	0%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	27,784,748.00	26,258,506.06	95%
1.01.04	Alquileres y derechos para telecomunicación	0.00	0.00	0%
1.01.99	Otros alquileres	595,067.00	595,067.00	100%
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	13,560,000.00	12,853,363.00	95%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	11,407,605.00	11,090,640.00	97%
1.02.03	Servicio de correo	1,700,000.00	1,689,556.56	99%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	10,733,395.00	10,247,732.12	95%
1.03.01	Información	425,275.00	351,740.00	83%
1.03.02	Publicidad y propaganda	1,769,070.00	1,527,165.00	86%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	4,390,172.00	3,950,832.39	90%
1.03.04	Transporte de bienes	14,600,000.00	12,283,438.00	84%
1.03.05	Servicios aduaneros	10,850,000.00	9,675,557.00	89%
1.03.06	Comisiones y gastos por serv.financieros y	60,000.00	50,028.78	83%
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	20,000.00	0.00	0%
1.04.05	Servicios de desarrollo sistemas infromatic	0.00	0.00	0%
1.04.06	Servicios generales	72,002,000.00	71,987,083.24	100%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	232,381,683.00	219,038,859.63	94%
1.05.01	Transporte dentro del país	15,365,000.00	12,423,150.00	81%
1.05.02	Viáticos dentro del país	48,094,150.00	43,978,734.81	91%
1.05.03	Transporte en el exterior	2,104,000.00	2,098,943.78	100%
1.05.04	Viáticos en el exterior	1,100,000.00	1,037,635.63	94%
1.06.01	Seguros	12,247,058.00	12,117,729.00	99%
1.07.01	Actividades de capacitación	1,180,000.00	805,000.00	68%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	350,000.00	319,235.00	91%
1.07.03	Gastos de representación institucional	634,900.00	410,365.99	65%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	4,420,028.00	4,220,141.05	95%
1.08.04	Mantenimiento y reparacion de equipo de pr	0.00	0.00	0%
1.08.05	Mant. y rep. de equipo de transporte	682,000.00	491,883.96	72%
1.08.06	Mant. y rep. de equipo de comunicación	0.00	0.00	0%
1.08.07	Mant. y rep. de equipo y mob. de oficina	50,000.00	0.00	0%
1.08.08	Mant. y rep. de equipo de cómputo y sistemas de información	550,000.00	331,245.09	60%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	442,763.96	237,794.00	54%
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	50,000.00	0.00	0%
1.09.99	Otros impuestos	150,000.00	132,498.00	88%
1.99.02	Multas	50,000.00	0.00	0%
1.99.99	Otros servicios no especificados	225,000.00	137,215.00	61%



PARTIDA 2- MATERIALES Y SUMINISTROS

La partida de Materiales obtuvo una ejecución del 72%, cabe resaltar la subpartida 2.99.03 de productos de papel y cartón e impresos tiene una ejecución de ¢9,12 millones correspondiente a las partituras musicales para los conciertos de la Orquesta Sinfónica Nacional y papelería para la institución, así mismo se logró ejecutar de la subpartida 2.99.04 de Textiles y vestuario un 94% con la compra de camisetas institucionales, el resto de subpartidas tienen una ejecución entre el 44% al 99%. Las subpartidas que tuvieron una ejecución menor al 40% como el caso de 2.01.04 de Tintas, pinturas y diluyentes con un 20% se tuvo el inconveniente que al realizar el proceso de la contratación no había del producto disponible con los proveedores.

CNM		PRESUPUESTO	TOTAL EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUCION
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	24,039,683.00	17,362,890.61	72%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2,550,056.00	1,739,494.00	68%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	100,000.00	0.00	0%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2,100,000.00	425,326.50	20%
2.01.99	Otros productos químicos	340,294.00	11,240.00	3%
2.02.03	Alimentos y bebidas	1,111,542.00	615,673.00	55%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	394,648.00	115,823.00	29%
2.03.03	Madera y sus derivados	150,000.00	0.00	0%
2.03.04	Materiales y prod. eléct., telef. y de cómputo	489,500.00	428,694.08	88%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	170,000.00	0.00	0%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	122,000.00	85,400.00	70%
2.03.99	Otros mat. y productos de uso en construcción	72,000.00	68,951.00	96%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	287,303.00	154,370.00	54%
2.04.02	Repuestos y accesorios	650,000.00	490,200.00	75%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1,100,000.00	1,088,728.60	99%
2.99.03	Productos de papel y cartón e impresos	10,637,281.00	9,123,757.28	86%
2.99.04	Textiles y vestuario	1,820,000.00	1,708,850.00	94%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	898,995.00	888,153.25	99%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	227,316.00	100,544.00	44%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	157,316.00	0.00	0%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	661,432.00	317,685.90	48%



PARTIDA 5 BIENES DURADEROS

En esta partida se ejecutó un 59% del presupuesto total, se logró un avance en el nuevo Edificio del Centro Nacional de la Música en la subpartida 5.02.01 de Edificios con el desembolso de ¢740 millones de la Adenda No. 4 al “Memorando de Acuerdo entre el CNM y la Oficina de las Naciones Unidas de Servicios para Proyectos Relativo al Proyecto Aumento de la Capacidad de Gestión y Construcción de la Obra Centro Nacional de la Música”. Los procesos de inicio de la construcción han tenido demoras debido a la obligación de realizar modificaciones a los planos constructivos hechos desde el año 2014, esto por cuanto se logró detectar que los mismos se hallaban desfasados en relación a los requerimientos normativos actuales.

Asimismo, se logró ejecutar un 96% de la subpartida 5.01.07 de Equipo y mobiliario educativo, deportivo y recreativo con la compra de instrumentos musicales para el INM como son 20 violonchelos y 3 pianos eléctricos, asimismo se ejecutó en la subpartida 5.01.05 de Equipo de cómputo un 92% con la adquisición de impresoras, discos externos para respaldo de datos, la compra de red Wireless para el edificio y de 3 swich administrables, 16AP, dos antenas de enlace Wireless, gabinete de pared, 3 reguladores de voltaje.

De las demás subpartidas hay una ejecución parcial considerando que hay contrataciones que por cuestión de tiempo no se lograron concretar, como el caso de la restructuración del cableado del edificio del CNM.

CNM		PRESUPUESTO	TOTAL EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUCION
5	BIENES DURADEROS	1,317,573,800.00	776,619,294.76	59%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la produccion	20,000.00	0.00	0%
5.01.02	Equipo de transporte	0.00	0.00	0%
5.01.03	Equipo de comunicación	500,000.00	0.00	0%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	7,000,000.00	5,689,798.80	81%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	11,600,000.00	10,719,763.06	92%
5.01.07	Equipo y mob.educ.,deportivo y recreativo	17,000,000.00	16,274,725.00	96%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	400,000.00	399,800.00	100%
5.02.01	Edificios	1,247,003,800.00	740,766,182.91	59%
5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	30,350,000.00	1,443,000.00	5%
5.99.03	Bienes intangibles	3,700,000.00	1,326,024.99	36%
5.99.99	Otros bienes duraderos	0.00	0.00	0%



PARTIDA 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

En transferencias corrientes se obtuvo una ejecución del 97% lo cual refleja una excelente ejecución, 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 Emergencias, así mismo la subpartida 6.07.01 de Transferencias corrientes a organismos internacionales con un 97% donde se cancela la anualidad a Ibermúsicas y a OLA (Opera Latinoamérica), estas suscripciones permiten en el caso del programa Ibermúsica la cooperación internacional dedicado exclusivamente a las artes musicales que fomenta la presencia y el conocimiento de la diversidad musical iberoamericana, estimula la formación de nuevos públicos en la región y amplía el mercado de trabajo de los profesionales del sector y en caso de OLA y su trabajo en red, esta organización apoya a los miembros que conforman la asociación así como también a los agentes que forman la escena de la ópera y de las artes de la representación clásica (cantantes, jóvenes talentos, directores y personal técnico). Este año gracias a esta alianza, se logró alquilar a Colombia el vestuario y escenografía de la ópera la Madama Butterfly, la cual fue la puesta en escena de la Compañía Lírica Nacional en el 2019 y lo que benefició en el bajar los costos de la producción notablemente.

CNM		PRESUPUESTO	TOTAL EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUCION
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	146,498,260.00	142,541,365.42	97%
6.01.02	Transferencias corrientes a órganos	38,409,627.95	38,409,627.95	100%
6.02.99	Otras Transferencias a personas	19,710,000.00	19,710,000.00	100%
6.03.01	Prestaciones legales	40,778,632.05	39,936,262.22	98%
6.03.99	Otras prestaciones	3,900,000.00	2,743,356.20	70%
6.04.01	Transferencias corrientes asociaciones	11,700,000.00	10,828,086.05	93%
6.06.01	Indemnizaciones	0.00	0.00	0%
6.07.01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	32,000,000.00	30,914,033.00	97%

Para finalizar, en resumen, a los movimientos al presupuesto ordinario del 2019, se realizaron 10 modificaciones presupuestarias, 1 levantamiento al límite del gasto presupuestario y 2 presupuestos extraordinarios.