



JUSTIFICACIÓN EJECUCIÓN PRIMER TRIMESTRE 2019 CENTRO NACIONAL DE LA MÚSICA

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION PRIMER TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
TOTAL PRESUPUESTO EGRESOS	4.622.660.000,00	762.505.593,66	-201.727.483,85	3.658.426.922,49	16%

En general el CNM obtuvo una ejecución de €762.505.593,66 lo cual representa un porcentaje del 16% del presupuesto total de la institución, considerando que es el primer trimestre donde se inicia el proceso de contrataciones de la institución, no obstante se hicieron actividades importantes como los conciertos de Amor Sinfónico, el primer concierto de la Temporada Oficial de la Orquesta Sinfónica Nacional, Noche Lírica con la OSN, Concierto especial de la OSN en el del 25 Aniversario del CENAC, la gira de Bronces y Percusión de la OSN por Puntarenas, también la gira de la OSN en colegios y la participación de la OSN en el Festival de las Artes en Orotina, por último del Instituto Nacional de la Música los cursos de verano de la Orquesta Sinfónica Infantil.

Se tienen planificados los proyectos de la OSN con la temporada Oficial y la temporada especial, así como los planes de la CLN, INM y el CSN permanecen desarrollándose, con lo que se espera una evolución paulatina en los siguientes trimestres. Está en proceso el inicio de la construcción del proyecto del nuevo Edificio del CNM.

PARTIDA 0 REMUNERACIONES

En la partida de Remuneraciones se obtuvo una ejecución del 25% lo cual muestra una buena ejecución presupuestaria para estar iniciando el primer trimestre del 2019. La subpartida que cabe resaltar es la 0.03.04 del Salario escolar donde se ejecutó un 85%, las demás subpartidas tienen una ejecución promedio entre el 22% y 27%.

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION PRIMER TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
0 REMUNERACIONES	2.667.578.994,00	660.495.107,35	0,00	2.007.083.886,65	25%
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	1.055.658.750,00	237.892.496,60	0,00	817.766.253,40	23%
0.01.05 Suplencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
0.02.01 Tiempo extraordinario	3.815.882,00	665.336,55	0,00	3.150.545,45	17%
0.02.04 Vacaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
0.03.01 Retribución por años servidos	439.192.102,00	95.516.239,65	0,00	343.675.862,35	22%
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesid	214.841.520,00	40.530.867,00	0,00	174.310.653,00	19%
0.03.03 Décimo tercer mes	174.023.084,00	0,00	0,00	174.023.084,00	0%
0.03.04 Salario escolar	160.641.635,00	137.019.846,10	0,00	23.621.788,90	85%
0.03.99 Otros incentivos salariales	210.252.766,00	41.746.025,45	0,00	168.506.740,55	20%
0.04.01 Contribución Pat.Seguro Salud CCSS	188.065.703,00	51.333.618,00	0,00	136.732.085,00	27%
0.04.05 Contribución Pat. BPDC	10.445.563,00	2.761.176,00	0,00	7.684.387,00	26%
0.05.01 Contribución Pat. Seguro Pensiones CCSS	116.631.920,00	28.179.001,00	0,00	88.452.919,00	24%
0.05.02 Aporte Pat. Régimen Obligatorio Pens.Cor	31.336.689,00	8.283.495,00	0,00	23.053.194,00	26%
0.05.03 Aporte Pat. al Fondo Cap. Laboral	62.673.380,00	16.567.006,00	0,00	46.106.374,00	26%



PARTIDA 1- SERVICIOS

En esta partida se ha ejecutado un 11% del total del presupuesto de Servicios, lo cual muestra un buen comportamiento tomando en cuenta que es el primer trimestre y que apenas se están gestionando los proyectos importantes como los Conciertos de temporada Oficial y temporada especial de la Orquesta Sinfónica Nacional, en la subpartida 1.04.06 de Servicios Generales se ha ejecutado unos € 16 millones, principalmente en cancelación de servicios de limpieza y vigilancia de la institución, asimismo en la subpartida 1.06.01 de seguros se ha ejecutado €9 millones en el pago de la renovación de las pólizas de riesgos del trabajo y los vehículos institucionales.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION PRIMER TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
1	SERVICIOS	497.514.263,00	54.755.697,13	-201.326.638,81	241.431.927,06	11%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	58.077.500,00	7.587.531,04	-5.124.468,96	45.365.500,00	13%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	74.080,00	0,00	0,00	74.080,00	0%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	25.117.000,00	7.062.547,60	-18.054.452,40	0,00	28%
1.01.04	Alquileres y derechos para telecomunicación	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0%
1.01.99	Otros alquileres	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0%
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	10.660.000,00	3.479.647,00	0,00	7.180.353,00	33%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	14.800.000,00	2.048.075,00	0,00	12.751.925,00	14%
1.02.03	Servicio de correo	1.200.000,00	16.400,00	0,00	1.183.600,00	1%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	13.300.000,00	2.407.978,20	0,00	10.892.021,80	18%
1.03.01	Información	923.923,00	0,00	0,00	923.923,00	0%
1.03.02	Publicidad y propaganda	2.003.467,00	0,00	0,00	2.003.467,00	0%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	8.400.000,00	446.500,00	-5.906.345,00	2.047.155,00	5%
1.03.04	Transporte de bienes	14.600.000,00	0,00	-14.100.000,00	500.000,00	0%
1.03.05	Servicios aduaneros	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	0%
1.03.06	Comisiones y gastos por serv.financieros y	60.000,00	12.080,00	0,00	47.920,00	20%
1.04.02	Servicios Jurídicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
1.04.03	Servicio de Ingeniería	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
1.04.04	Servicios Ciencias Economicas y sociales	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0%
1.04.05	Servicios de desarrollo sistemas infromatic	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
1.04.06	Servicios generales	83.300.000,00	11.801.310,59	-64.878.885,15	6.619.804,26	14%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	189.037.150,00	735.000,00	-65.115.128,00	123.187.022,00	0%
1.05.01	Transporte dentro del país	18.225.000,00	2.880.593,00	-14.609.407,00	735.000,00	16%
1.05.02	Viáticos dentro del país	24.258.000,00	3.756.300,00	-13.380.350,00	7.121.350,00	15%
1.05.03	Transporte en el exterior	2.100.000,00	461.310,08	-15.655,92	1.623.034,00	22%
1.05.04	Viáticos en el exterior	750.000,00	106.070,43	-3.599,57	640.330,00	14%
1.06.01	Seguros	10.959.294,00	9.817.213,00	0,00	1.142.081,00	90%
1.07.01	Actividades de capacitación	1.800.000,00	0,00	-110.000,00	1.690.000,00	0%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	1.145.000,00	0,00	0,00	1.145.000,00	0%
1.07.03	Gastos de representación institucional	2.730.000,00	0,00	0,00	2.730.000,00	0%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	3.200.028,00	1.768.653,20	-28.346,80	1.403.028,00	55%
1.08.04	Mantenimiento y reparacion de equipo de pr	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
1.08.05	Mant. y rep. de equipo de transporte	2.500.000,00	37.780,00	0,00	2.462.220,00	2%
1.08.06	Mant. y rep. de equipo de comunicación	83.520,00	0,00	0,00	83.520,00	0%
1.08.07	Mant. y rep. de equipo y mob. de oficina	1.600.000,00	0,00	0,00	1.600.000,00	0%
1.08.08	Mant. y rep. de equipo de cómputo y sistemas de información	1.800.000,00	180.000,00	0,00	1.620.000,00	10%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	2.815.301,00	0,00	0,00	2.815.301,00	0%
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0%
1.09.99	Otros impuestos	250.000,00	132.498,00	0,00	117.502,00	53%
1.99.02	Multas	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0%
1.99.99	Otros servicios no especificados	225.000,00	18.210,00	0,00	206.790,00	8%



PARTIDA 2- MATERIALES Y SUMINISTROS

La partida de Materiales obtuvo una ejecución del 8%, esto debido a que la mayoría de estas subpartidas se utilizan en contrataciones que se dan en los siguientes trimestres, cabe resaltar que la subpartida 2.03.04 de Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo tiene una ejecución del 32% que corresponde a la compra de los materiales de conexión para las computadoras de la institución.

	CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION PRIMER TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	24.039.683,00	1.834.549,96	-380.845,04	21.824.288,00	8%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2.550.056,00	319.779,00	0,00	2.230.277,00	13%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2.100.000,00	0,00	0,00	2.100.000,00	0%
2.01.99	Otros productos químicos	340.294,00	0,00	0,00	340.294,00	0%
2.02.03	Alimentos y bebidas	1.111.542,00	11.400,00	0,00	1.100.142,00	1%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	394.648,00	60.650,00	0,00	333.998,00	15%
2.03.03	Madera y sus derivados	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0%
2.03.04	Materiales y prod. eléct., telef. y de cómputo	489.500,00	158.051,00	0,00	331.449,00	32%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	0%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	122.000,00	10.400,00	0,00	111.600,00	9%
2.03.99	Otros mat. y productos de uso en construcción	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00	0%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	287.303,00	0,00	0,00	287.303,00	0%
2.04.02	Repuestos y accesorios	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1.100.000,00	213.434,96	-186.865,04	699.700,00	19%
2.99.03	Productos de papel y cartón e impresos	9.637.281,00	879.369,00	-193.980,00	8.563.932,00	9%
2.99.04	Textiles y vestuario	2.820.000,00	0,00	0,00	2.820.000,00	0%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	898.995,00	181.466,00	0,00	717.529,00	20%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	227.316,00	0,00	0,00	227.316,00	0%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	157.316,00	0,00	0,00	157.316,00	0%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	661.432,00	0,00	0,00	661.432,00	0%



PARTIDA 5 BIENES DURADEROS

En esta partida no se ha ejecutado aún 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 los procesos de inicio de los actos constructivos han sufrido retrasos vinculados con la necesidad de realizar modificaciones a los planos constructivos elaborados durante el año 2014, esto por cuanto a la fecha se logró detectar que los mismos se hallaban desfasados en relación a los requerimientos normativos actuales. De manera adicional se han tenido que hacer cambios, producto de deficiencias detectadas a nivel estructural, electromecánicos, eléctricos y acústico de los planos originales. Todo lo anterior ha ocasionado un retraso de alrededor de 18 meses, tiempo que ha afectado indefectiblemente el inicio de las obras.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION PRIMER TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
5	BIENES DURADEROS	1.317.573.800,00	2.831.740,67	-20.000,00	1.314.722.059,33	0%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0%
5.01.02	Equipo de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
5.01.03	Equipo de comunicación	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	6.000.000,00	210.000,00	-20.000,00	5.770.000,00	4%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	17.000.000,00	202.490,00	0,00	16.797.510,00	1%
5.01.07	Equipo y mob.educ.,deportivo y recreativo	17.000.000,00	750.972,00	0,00	16.249.028,00	4%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
5.02.01	Edificios	1.255.003.800,00	1.668.278,67	0,00	1.253.335.521,33	0%
5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	22.350.000,00	0,00	0,00	22.350.000,00	0%
5.99.03	Bienes intangibles	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0%
5.99.99	Otros bienes duraderos	0,00	0,00	0,00	0,00	0%

PARTIDA 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

En transferencias corrientes se obtuvo una ejecución del 37% 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.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION PRIMER TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	115.953.260,00	42.588.498,55	0,00	73.364.761,45	37%
6.01.02	Transferencias corrientes a órganos	38.409.627,95	38.409.627,95	0,00	0,00	100%
6.02.99	Otras Transferencias a personas	19.710.000,00	951.063,25	0,00	18.758.936,75	5%
6.03.01	Prestaciones legales	14.133.632,05	0,00	0,00	14.133.632,05	0%
6.03.99	Otras prestaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
6.04.01	Transferencias corrientes asociaciones	11.700.000,00	3.227.807,35	0,00	8.472.192,65	28%
6.06.01	Indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
6.07.01	Transferencias corrientes a organismos int	32.000.000,00	0,00	0,00	32.000.000,00	0%