



JUSTIFICACIÓN EJECUCIÓN PRIMER TRIMESTRE 2020 CENTRO NACIONAL DE LA MÚSICA

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION PRIMER TRIMESTRE 2020	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
TOTAL PRESUPUESTO EGRESOS	3 509 547 000,00	765 950 468,68	-412 963 393,33	2 330 633 137,99	22%

En general el CNM obtuvo una ejecución de ¢765.950.468,68 lo cual representa un porcentaje del 22% del presupuesto total de la institución, considerando que es el primer trimestre donde se inicia el proceso de contrataciones de la institución, y que a raíz de la Pandemia Mundial por el Covid 19 se ha tenido que limitar la dinámica de la toda la organización, no obstante antes que se dieran las medidas sanitarias en el país se hicieron actividades importantes como son los conciertos de la Orquesta Sinfónica Nacional (OSN) de José José Vive con los Tenores, el primer concierto de la Temporada Oficial de la Orquesta Sinfónica Nacional, asimismo conciertos de extensión cultural de la OSN con "The Queen" en San José y Heredia, también gira de la OSN por la provincia de Guanacaste, y por último del Instituto Nacional de la Música los cursos de verano de los diferentes grupos o ensambles.

Se tienen planificados los proyectos de la OSN con la temporada Oficial y la temporada especial, así como los planes de la Compañía Lírica Nacional, el Instituto Nacional de la Música y el Coro Sinfónico Nacional, sin embargo, se está a la espera de las indicaciones por parte de las autoridades de gobierno para darle continuidad a las actividades artísticas, considerando que este tipo de espectáculos implican la participación de un número importante de personas.

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 2020. La subpartida que cabe resaltar es la 0.03.04 del Salario escolar donde se ejecutó un 86%, las demás subpartidas tienen una ejecución promedio entre el 22% y 27%.

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION PRIMER TRIMESTRE 2020	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION	
0 REMUNERACIONES	2 628 926 928,00	655 916 947,27	0,00	1 973 009 980,73	25%	
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1 065 075 250,00	244 813 962,50	0,00	820 261 287,50	23%
0.01.05	Suplencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
0.02.01	Tiempo extraordinario	5 700 000,00	640 675,75	0,00	5 059 324,25	11%
0.02.04	Vacaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
0.03.01	Retribución por años servidos	453 969 339,00	95 216 958,65	0,00	358 752 380,35	21%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	181 487 860,00	35 794 996,90	0,00	145 692 863,10	20%
0.03.03	Décimo tercer mes	169 631 744,00	284 590,07	0,00	169 347 153,93	0%
0.03.04	Salario escolar	156 587 966,00	134 143 061,15	0,00	22 444 904,85	86%
0.03.99	Otros incentivos salariales	172 497 231,00	38 576 409,25	0,00	133 920 821,75	22%
0.04.01	Contribución Pat. Seguro Salud CCSS	193 457 571,00	50 630 502,00	0,00	142 827 069,00	26%
0.04.05	Contribución Pat. BPDC	10 181 977,00	2 732 031,00	0,00	7 449 946,00	27%
0.05.01	Contribución Pat. Seguro Pensiones CCSS	128 700 194,00	28 495 503,00	0,00	100 204 691,00	22%
0.05.02	Aporte Pat. Régimen Obligatorio Pens. Cor	30 545 932,00	8 196 093,00	0,00	22 349 839,00	27%
0.05.03	Aporte Pat. al Fondo Cap. Laboral	61 091 864,00	16 392 164,00	0,00	44 699 700,00	27%



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 y que con el Covid 19 se tendrán que realizar cambios en lo planificado a nivel artístico para este año por la suspensión de eventos a nivel nacional hasta que comuniquen las autoridades la posibilidad de retomarlos, en la subpartida 1.04.99 de Otros servicios de gestión y apoyo se ha ejecutado unos ¢ 20 millones, principalmente en cancelación de la contratación de los directores y solistas que han acompañado a la OSN, asimismo en la subpartida 1.05.02 de viáticos dentro del país se ha ejecutado ¢16 millones, donde se destaca el pago de viáticos y hospedaje para la gira de la OSN a Guanacaste.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION PRIMER TRIMESTRE 2020	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
1	SERVICIOS	651 875 850,00	73 682 174,38	-369 273 709,48	208 919 966,14	11%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	56 000 000,00	9 556 410,00	0,00	46 443 590,00	17%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	54 080,00	0,00	0,00	54 080,00	0%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	32 501 819,00	3 887 403,60	-21 746 153,40	6 868 262,00	12%
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	15 809 980,00	1 487 406,00	0,00	14 322 574,00	9%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	14 800 000,00	2 571 450,00	0,00	12 228 550,00	17%
1.02.03	Servicio de correo	2 380 000,00	18 929,49	0,00	2 361 070,51	1%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	15 388 000,00	3 149 830,29	0,00	12 238 169,71	20%
1.03.01	Información	900 923,00	0,00	-20 882,40	880 040,60	0%
1.03.02	Publicidad y propaganda	5 400 000,00	818 417,40	0,00	4 581 582,60	15%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	8 450 000,00	118 325,03	-3 960 650,00	4 371 024,97	1%
1.03.04	Transporte de bienes	14 800 000,00	0,00	-14 300 000,00	500 000,00	0%
1.03.05	Servicios aduaneros	6 500 000,00	0,00	0,00	6 500 000,00	0%
1.03.06	Comisiones y gastos por serv.financieros y	60 000,00	7 796,04	0,00	52 203,96	13%
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	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0%
1.04.05	Servicios de desarrollo sistemas informatic	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
1.04.06	Servicios generales	90 209 054,00	10 720 908,93	-78 594 928,76	893 216,31	12%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	279 471 069,00	20 841 242,60	-205 672 415,30	52 957 411,10	7%
1.05.01	Transporte dentro del país	16 450 000,00	257 706,00	-15 392 294,00	800 000,00	2%
1.05.02	Viáticos dentro del país	37 558 960,00	16 226 440,77	-14 703 069,93	6 629 449,30	43%
1.05.03	Transporte en el exterior	3 100 000,00	1 299 735,42	-22 188,52	1 778 076,06	42%
1.05.04	Viáticos en el exterior	2 600 000,00	685 400,64	-17 619,36	1 896 980,00	26%
1.06.01	Seguros	11 813 698,00	1 475 758,71	-25 508,29	10 312 431,00	12%
1.07.01	Actividades de capacitación	4 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	1 245 000,00	3 310,00	0,00	1 241 690,00	0%
1.07.03	Gastos de representación institucional	2 480 000,00	29 271,98	0,00	2 450 728,02	1%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	14 500 000,00	0,00	-12 500 000,00	2 000 000,00	0%
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	25 555,48	-1 983 999,52	490 445,00	1%
1.08.06	Mant. y rep. de equipo de comunicación	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 650 000,00	0,00	0,00	1 650 000,00	0%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	7 138 267,00	356 870,00	-334 000,00	6 447 397,00	5%
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0%
1.09.99	Otros impuestos	500 000,00	109 506,00	0,00	390 494,00	22%
1.99.02	Multas	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0%
1.99.99	Otros servicios no especificados	465 000,00	34 500,00	0,00	430 500,00	7%



PARTIDA 2- MATERIALES Y SUMINISTROS

La partida de Materiales obtuvo una ejecución del 1%, esto debido a que la mayoría de estas subpartidas se utilizan en contrataciones que se dan en los siguientes trimestres, además de la situación de la pandemia mundial que implica un ajuste en lo planificado en las compras del año, cabe resaltar que la subpartida 2.01.01 de Combustible y lubricantes tiene una ejecución del 15% que corresponde al pago de combustible de los vehículos institucionales.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION PRIMER TRIMESTRE 2020	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	37 645 862,00	498 758,28	-459 835,00	36 687 268,72	1%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2 600 056,00	385 322,28	0,00	2 214 733,72	15%
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	2 650 000,00	7 750,20	-250 000,00	2 392 249,80	0%
2.01.99	Otros productos químicos	285 000,00	0,00	0,00	285 000,00	0%
2.02.03	Alimentos y bebidas	1 165 000,00	0,00	0,00	1 165 000,00	0%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	570 000,00	3 845,00	0,00	566 155,00	1%
2.03.03	Madera y sus derivados	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0%
2.03.04	Materiales y prod. eléct., telef. y de cómputo	339 500,00	0,00	0,00	339 500,00	0%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	268 000,00	0,00	0,00	268 000,00	0%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	170 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0%
2.03.99	Otros mat. y productos de uso en construcción	70 000,00	1 735,40	0,00	68 264,60	2%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	275 303,00	0,00	0,00	275 303,00	0%
2.04.02	Repuestos y accesorios	8 070 000,00	6 165,00	-209 835,00	7 854 000,00	0%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1 100 000,00	63 168,43	0,00	1 036 831,57	6%
2.99.03	Productos de papel y cartón e impresos	13 697 000,00	0,00	0,00	13 697 000,00	0%
2.99.04	Textiles y vestuario	3 920 000,00	17 232,09	0,00	3 902 767,91	0%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	1 081 371,00	0,00	0,00	1 081 371,00	0%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	207 316,00	0,00	0,00	207 316,00	0%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	177 316,00	2 477,88	0,00	174 838,12	1%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	760 000,00	11 062,00	0,00	748 938,00	1%



PARTIDA 5 BIENES DURADEROS

En esta partida no se ha ejecutado aún debido a que la mayoría del presupuesto está concentrado en contrataciones que se realizarán en los trimestres siguientes.

Entre los proyectos está la modernización de una parte de la instalación eléctrica del actual edificio del Centro Nacional de la Música, la compra de mobiliario de oficina, entre otros.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION PRIMER TRIMESTRE 2020	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
5	BIENES DURADEROS	54 050 000,00	0,00	0,00	54 050 000,00	0%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	0,00	0,00	0,00	0,00	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	5 900 000,00	0,00	0,00	5 900 000,00	0%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	12 200 000,00	0,00	0,00	12 200 000,00	0%
5.01.07	Equipo y mob.educ.,deportivo y recreativo	12 900 000,00	0,00	0,00	12 900 000,00	0%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0%
5.02.01	Edificios	0,00	0,00	0,00	0,00	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	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	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 26% resaltando la subpartida 6.01.02 de transferencias corrientes a órganos desconcentrados con un 66% donde se cancela el porcentaje destinado a la Comisión Nacional de Emergencias.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION PRIMER TRIMESTRE 2020	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	137 048 360,00	35 852 588,75	-43 229 848,85	57 965 922,40	26%
6.01.02	Transferencias corrientes a órganos	33 293 360,00	22 091 087,97	0,00	11 202 272,03	66%
6.02.02	Becas a terceras personas	2 100 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0%
6.02.99	Otras Transferencias a personas	22 055 000,00	1 639 602,55	-12 729 848,85	7 685 548,60	7%
6.03.01	Prestaciones legales	32 500 000,00	8 529 120,78	0,00	23 970 879,22	26%
6.03.99	Otras prestaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
6.04.01	Transferencias corrientes asociaciones	16 300 000,00	3 592 777,45	0,00	12 707 222,55	22%
6.06.01	Indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
6.07.01	Transferencias corrientes a organismos int	30 800 000,00	0,00	-30 500 000,00	300 000,00	0%