



JUSTIFICACIÓN EJECUCIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2019 CENTRO NACIONAL DE LA MÚSICA

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION SEGUNDO TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
TOTAL PRESUPUESTO EGRESOS	4 622 660 000,00	1 422 164 288,91	-299 681 638,32	2 900 814 072,77	31%

En general el CNM obtuvo una ejecución de €1 422 164 288,91 lo cual representa un porcentaje del 31% del presupuesto total de la institución, esto debido a que en el segundo trimestre aún se encuentra en proceso la mayoría de las contrataciones, no obstante se hicieron actividades importantes como los conciertos de la Orquesta Sinfónica Nacional (OSN) en VIII Sax Fest Costa Rica Internacional 2019, el Concierto de Solistas de la OSN, y el III, IV y V Concierto de la Temporada Oficial 2019 de la OSN, asimismo la gira de conciertos por colegios públicos en la zona norte del país con la OSN.

Continuarán los proyectos de la OSN con temporada Oficial y 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 43% lo cual muestra una ejecución presupuestaria proporcional al segundo 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 43% y 47%.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION SEGUNDO TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	2 667 578 994,00	1 150 923 230,01	-4 635,55	1 516 651 128,44	43%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1 055 658 750,00	471 899 076,05	0,00	583 759 673,95	45%
0.01.05	Suplencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
0.02.01	Tiempo extraordinario	3 815 882,00	1 745 186,90	-4 635,55	2 066 059,55	46%
0.02.04	Vacaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
0.03.01	Retribución por años servidos	439 192 102,00	190 244 388,25	0,00	248 947 713,75	43%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesio	214 841 520,00	80 575 600,60	0,00	134 265 919,40	38%
0.03.03	Décimo tercer mes	174 023 084,00	751 761,56	0,00	173 271 322,44	0%
0.03.04	Salario escolar	160 641 635,00	137 230 213,45	0,00	23 411 421,55	85%
0.03.99	Otros incentivos salariales	210 252 766,00	82 153 602,20	0,00	128 099 163,80	39%
0.04.01	Contribución Pat.Seguro Salud CCSS	188 065 703,00	89 244 977,00	0,00	98 820 726,00	47%
0.04.05	Contribución Pat. BPDC	10 445 563,00	4 808 289,00	0,00	5 637 274,00	46%
0.05.01	Contribución Pat. Seguro Pensiones CCSS	116 631 920,00	48 995 667,00	0,00	67 636 253,00	42%
0.05.02	Aporte Pat. Régimen Obligatorio Pens.Corr	31 336 689,00	14 424 816,00	0,00	16 911 873,00	46%
0.05.03	Aporte Pat. al Fondo Cap. Laboral	62 673 380,00	28 849 652,00	0,00	33 823 728,00	46%



PARTIDA 1- SERVICIOS

En esta partida se ha ejecutado un 32% del total del presupuesto de Servicios, lo cual muestra un comportamiento normal considerando que es el segundo trimestre y que están en proceso los proyectos importantes como los Conciertos de temporada Oficial y temporada especial de la OSN, en la subpartida 1.04.06 de Servicios Generales se ha ejecutado unos ¢ 19 millones, principalmente en cancelación de servicios de limpieza y vigilancia de la institución, asimismo en la subpartida 1.04.99 de otros servicios de gestión y apoyo se ha ejecutado ¢44 millones en el pago de solistas y directores de las presentaciones de la OSN, asimismo pago de profesores del Instituto Nacional de la Música para programas especiales y Jefes de Cuerda del Coro Sinfónico Nacional.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION SEGUNDO TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
1	SERVICIOS	497 514 263,00	158 180 011,37	-277 605 862,14	61 728 389,49	32%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	16 253 550,00	14 387 531,04	0,00	1 866 018,96	89%
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	11 022 039,12	-14 094 960,88	0,00	44%
1.01.04	Alquileres y derechos para telecomunicación	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
1.01.99	Otros alquileres	596 000,00	0,00	0,00	596 000,00	0%
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	10 660 000,00	7 347 103,00	0,00	3 312 897,00	69%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	14 800 000,00	4 792 395,00	0,00	10 007 605,00	32%
1.02.03	Servicio de correo	1 700 000,00	30 170,07	0,00	1 669 829,93	2%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	13 300 000,00	5 081 581,13	0,00	8 218 418,87	38%
1.03.01	Información	723 923,00	28 550,00	-1 450,00	693 923,00	4%
1.03.02	Publicidad y propaganda	1 323 467,00	642 630,00	-241 905,00	438 932,00	49%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	8 400 000,00	1 532 081,16	-5 773 953,84	1 093 965,00	18%
1.03.04	Transporte de bienes	14 600 000,00	3 431 903,00	-11 148 097,00	20 000,00	24%
1.03.05	Servicios aduaneros	10 850 000,00	10 130,00	-10 500 000,00	339 870,00	0%
1.03.06	Comisiones y gastos por serv.financieros y	60 000,00	30 534,00	0,00	29 466,00	51%
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	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0%
1.04.05	Servicios de desarrollo sistemas infromaticos	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
1.04.06	Servicios generales	80 800 000,00	19 655 932,62	-58 116 638,41	3 027 428,97	24%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	201 987 050,00	44 712 259,92	-149 010 718,38	8 264 071,70	22%
1.05.01	Transporte dentro del país	17 590 000,00	5 623 949,00	-11 866 051,00	100 000,00	32%
1.05.02	Viáticos dentro del país	52 694 150,00	26 256 639,67	-16 503 960,33	9 933 550,00	50%
1.05.03	Transporte en el exterior	1 104 000,00	461 310,08	-15 655,92	627 034,00	42%
1.05.04	Viáticos en el exterior	500 000,00	106 070,43	-3 599,57	390 330,00	21%
1.06.01	Seguros	10 959 294,00	9 853 669,00	0,00	1 105 625,00	90%
1.07.01	Actividades de capacitación	1 180 000,00	110 000,00	0,00	1 070 000,00	9%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	500 000,00	15 350,00	0,00	484 650,00	3%
1.07.03	Gastos de representación institucional	1 134 900,00	43 203,00	0,00	1 091 697,00	4%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	3 200 028,00	2 233 774,05	-328 871,80	637 382,15	70%
1.08.04	Mantenimiento y reparacion de equipo de pro	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
1.08.05	Mant. y rep. de equipo de transporte	1 313 000,00	213 908,00	0,00	1 099 092,00	16%
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	1 050 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0%
1.08.08	Mant. y rep. de equipo de cómputo y sistemas de información	1 650 000,00	234 585,09	0,00	1 415 414,91	14%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	2 665 301,00	59 000,00	0,00	2 606 301,00	2%
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0%
1.09.99	Otros impuestos	150 000,00	132 498,00	0,00	17 502,00	88%
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	131 215,00	0,00	93 785,00	58%



PARTIDA 2- MATERIALES Y SUMINISTROS

La partida de Materiales obtuvo una ejecución del 21%, 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 2.99.03 de productos de papel y cartón e impresos tiene una ejecución de €3 millones que corresponde a las partituras musicales para los conciertos de la Orquesta Sinfónica Nacional.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION SEGUNDO TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	24 039 683,00	5 093 111,35	-658 112,63	18 288 459,02	21%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2 550 056,00	767 805,00	0,00	1 782 251,00	30%
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	88 600,00	0,00	1 022 942,00	8%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	394 648,00	78 250,00	0,00	316 398,00	20%
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 comput	489 500,00	170 501,34	0,00	318 998,66	35%
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	85 400,00	0,00	36 600,00	70%
2.03.99	Otros mat. y productos de uso en construc	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	-600 000,00	50 000,00	0%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1 100 000,00	563 157,75	0,00	536 842,25	51%
2.99.03	Productos de papel y cartón e impresos	10 637 281,00	3 124 197,26	-58 112,63	7 454 971,11	29%
2.99.04	Textiles y vestuario	1 820 000,00	0,00	0,00	1 820 000,00	0%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	898 995,00	201 356,00	0,00	697 639,00	22%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	227 316,00	13 844,00	0,00	213 472,00	6%
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. Sin embargo se logró ejecutar de la subpartida 5.01.04 de equipo y mobiliario de oficina un €1 millón en compra de escritorios y sillas para la administración, asimismo se ejecutó en la subpartida 5.02.01 de Edificios €1.2 millones por reajuste de precios del edificio de la CLN.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION SEGUNDO TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
5	BIENES DURADEROS	1 317 573 800,00	3 676 740,67	-19 579 028,00	1 294 318 031,33	0%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la produccion	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	1 006 000,00	-3 330 000,00	1 664 000,00	17%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	17 000 000,00	251 490,00	0,00	16 748 510,00	1%
5.01.07	Equipo y mob.educ.,deportivo y recreativo	17 000 000,00	750 972,00	-16 249 028,00	0,00	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 90% 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 y un 81% de la subpartida 6.02.99 de otras transferencias a personas donde se cancelan los premios nacionales según ley N°9211

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION SEGUNDO TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	115 953 260,00	104 291 195,51	-1 834 000,00	9 828 064,49	90%
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	15 962 492,66	0,00	3 747 507,34	81%
6.03.01	Prestaciones legales	14 133 632,05	13 918 358,40	0,00	215 273,65	98%
6.03.99	Otras prestaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
6.04.01	Transferencias corrientes asociaciones	11 700 000,00	5 834 716,50	0,00	5 865 283,50	50%
6.06.01	Indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
6.07.01	Transferencias corrientes a organismos inte	32 000 000,00	30 166 000,00	-1 834 000,00	0,00	94%