



JUSTIFICACIÓN EJECUCIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2020 CENTRO NACIONAL DE LA MÚSICA

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION SEGUNDO TRIMESTRE 2020	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
TOTAL PRESUPUESTO EGRESOS	3.399.547.000,00	1.350.711.621,84	-272.464.569,84	1.776.370.808,32	40%

En general el CNM obtuvo una ejecución de ₡1.350.711.621,84 lo cual representa un porcentaje del 40% del presupuesto total de la institución, es un buen porcentaje considerando que en el segundo trimestre es donde se inicia las medidas de aislamiento del Ministerio de Salud por la Pandemia Mundial por el Covid 19, se ha tenido que limitar la dinámica de la toda la organización, cancelando los conciertos de Temporada Oficial de la Orquesta Sinfónica Nacional, los cuales incluían en algunos conciertos la participación del Coro Sinfónico Nacional, los conciertos de extensión cultural, las presentaciones de los conjuntos del Instituto Nacional de la Música, y desde este periodo se canceló la Ópera de la Compañía Lírica Nacional que se realizaría en julio del presente año.

Las actividades artísticas con público se retomarán hasta que el Ministerio de Salud lo disponga, por el momento la parte administrativa realiza teletrabajo, las clases a los estudiantes del Instituto Nacional de la Música se realizan de forma virtual, asimismo los músicos de la Orquesta Sinfónica Nacional realizan trabajo de estudio en sus casas, trabajado en ensambles (grupos de músicos unidos según el instrumento) y de igual forma han grabado videos individuales donde un diseñador edita las partes para producir la obra completa. Por último, los integrantes del Coro Sinfónico Nacional también trabajan virtualmente por secciones (sopranos, mezzosopranos, tenores y bajos).

PARTIDA 0 REMUNERACIONES

En la partida de Remuneraciones se obtuvo una ejecución del 45% lo cual muestra un comportamiento normal y proporcional al finalizar el segundo trimestre del 2020. La subpartida que cabe resaltar es la 0.03.04 del Salario escolar donde se ejecutó un 96%, las demás subpartidas tienen una ejecución promedio entre el 41% y 47%.

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION SEGUNDO TRIMESTRE 2020	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION	
0	REMUNERACIONES	2.530.129.200,03	1.141.205.806,03	0,00	1.388.923.394,00	45%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1.055.075.250,00	480.588.695,55	0,00	574.486.554,45	46%
0.01.05	Suplencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
0.02.01	Tiempo extraordinario	4.200.000,00	760.344,00	0,00	3.439.656,00	18%
0.02.04	Vacaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
0.03.01	Retribución por años servidos	435.469.339,00	192.265.418,35	0,00	243.203.920,65	44%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesio	171.487.860,00	70.024.039,00	0,00	101.463.821,00	41%
0.03.03	Décimo tercer mes	169.631.744,00	923.360,15	0,00	168.708.383,85	1%
0.03.04	Salario escolar	139.587.966,00	134.302.295,13	0,00	5.285.670,87	96%
0.03.99	Otros incentivos salariales	167.497.231,00	77.135.543,85	0,00	90.361.687,15	46%
0.04.01	Contribución Pat.Seguro Salud CCSS	176.659.843,03	87.991.913,00	0,00	88.667.930,03	50%
0.04.05	Contribución Pat. BPDC	10.181.977,00	4.751.374,00	0,00	5.430.603,00	47%
0.05.01	Contribución Pat. Seguro Pensiones CCSS	108.700.194,00	49.700.381,00	0,00	58.999.813,00	46%
0.05.02	Aporte Pat. Régimen Obligatorio Pens.Cor	30.545.932,00	14.254.156,00	0,00	16.291.776,00	47%
0.05.03	Aporte Pat. al Fondo Cap. Laboral	61.091.864,00	28.508.286,00	0,00	32.583.578,00	47%



PARTIDA 1- SERVICIOS

En esta partida se ha ejecutado un 22% del total del presupuesto de Servicios, lo que evidencia el impacto del Covid-19 en la cancelación de las actividades artísticas de la institución, ya que en esta partida se lleva el peso de las contrataciones de los directores, solistas, hospedaje, transportes de instrumentos, personas, alquiler de teatros y que han quedado suspendidos hasta que las autoridades del Ministerio de Salud den su visto bueno para reanudarlas. De las subpartidas que se destacan esta la subpartida 1.04.99 de Otros servicios de gestión y apoyo se ha ejecutado unos ¢ 42 millones, principalmente en este trimestre en la cancelación de los asesores artísticos para los cursos del Instituto Nacional de la Música, asimismo en la subpartida 1.04.06 de servicios generales con una ejecución de 39 millones en el pago de los servicios de limpieza y vigilancia de las instalaciones del CNM.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION SEGUNDO TRIMESTRE 2020	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
1	SERVICIOS	651.875.850,00	146.243.523,66	-228.907.138,63	276.725.187,71	22%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	42.000.000,00	9.556.410,00	0,00	32.443.590,00	23%
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	7.767.049,30	-18.065.330,70	6.669.439,00	24%
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	2.786.841,00	0,00	13.023.139,00	18%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	14.800.000,00	4.545.910,00	0,00	10.254.090,00	31%
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	6.231.228,56	0,00	9.156.771,44	40%
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	566.970,19	-3.557.004,84	4.326.024,97	7%
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	102.209.054,00	39.647.122,61	-50.942.914,03	11.619.017,36	39%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	279.471.069,00	42.282.979,77	-96.304.633,02	140.883.456,21	15%
1.05.01	Transporte dentro del país	16.450.000,00	1.982.486,00	-13.667.514,00	800.000,00	12%
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	10.169.529,85	-1.475.508,29	168.659,86	86%
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	954.999,16	-13.060.474,02	484.526,82	7%
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	4.500.000,00	53.555,48	-2.155.999,52	2.290.445,00	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	108.264,00	0,00	1.541.736,00	7%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	7.138.267,00	356.870,00	-614.000,00	6.167.397,00	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 3%, lo anterior de igual forma por las consecuencias de la pandemia que han paralizado las actividades artísticas y educativas de la institución, lo que aplaza el inicio de las contrataciones que regularmente se harían. Ahora bien, de lo que se ha ejecutado se han comprado materiales para el mantenimiento de los protocolos de higiene en la institución, alcohol en gel, cubrebocas, termómetros, desinfectante de superficies y telas para la confección de mascarillas. Cabe resaltar que la subpartida 2.04.01 de Herramientas e instrumentos tiene una ejecución del 56% que corresponde a la compra de termómetros, como parte de los protocolos de ingreso a las instalaciones del CNM como prevención del COVID-19.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION SEGUNDO TRIMESTRE 2020	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	37.645.862,00	1.208.453,12	-2.489.746,00	33.947.662,88	3%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2.600.056,00	483.647,28	0,00	2.116.408,72	19%
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	14.045,00	0,00	555.955,00	2%
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	270.000,00	1.735,40	0,00	268.264,60	1%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	275.303,00	153.990,00	0,00	121.313,00	56%
2.04.02	Repuestos y accesorios	8.070.000,00	10.415,00	-205.585,00	7.854.000,00	0%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1.100.000,00	77.709,27	0,00	1.022.290,73	7%
2.99.03	Productos de papel y cartón e impresos	13.497.000,00	135.600,00	-1.070.000,00	12.291.400,00	1%
2.99.04	Textiles y vestuario	3.920.000,00	85.521,09	-177.661,00	3.656.817,91	2%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	1.081.371,00	213.250,00	-667.750,00	200.371,00	20%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	207.316,00	11.250,00	-118.750,00	77.316,00	5%
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 la partida de Bienes duraderos aún no se han ejecutado recursos, por la afectación de la pandemia, sin embargo, para el tercer trimestre ya se tienen planificadas las contrataciones para lograr la ejecución de estas partidas. Entre los proyectos está la modernización de una parte de la instalación eléctrica del actual edificio del Centro Nacional de la Música, asimismo el cambio de cableado y estructurado, entre otros.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION SEGUNDO 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%
						0%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la produccion	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	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	3.600.000,00	0,00	0,00	3.600.000,00	0%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	13.000.000,00	0,00	0,00	13.000.000,00	0%
5.01.07	Equipo y mob.educ..deportivo y recreativo	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	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	33.950.000,00	0,00	0,00	33.950.000,00	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 49%, lo que constituye una buena ejecución, entre las subpartidas a destacar esta la subpartida 6.03.01 de Prestaciones legales con un 61%, la subpartida 6.02.99 de Otras transferencias a personas con un 67% de ejecución con el pago de los Premios Nacionales y 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 SEGUNDO TRIMESTRE 2020	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	125.846.087,97	62.053.839,03	-41.067.685,21	22.724.563,74	49%
6.01.02	Transferencias corrientes a órganos desconcentrados	22.091.087,97	22.091.087,97	0,00	0,00	100%
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	21.755.000,00	14.502.110,15	0,00	7.252.889,85	67%
6.03.01	Prestaciones legales	31.500.000,00	19.194.827,26	-10.567.685,21	1.737.487,53	61%
6.03.99	Otras prestaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
6.04.01	Transferencias corrientes asociaciones	15.895.000,00	6.265.813,65	0,00	9.629.186,36	39%
6.06.01	Indemnizaciones	1.705.000,00	0,00	0,00	1.705.000,00	0%
6.07.01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	30.800.000,00	0,00	-30.500.000,00	300.000,00	0%