JUSTIFICACIÓN EJECUCIÓN
TERCER TRIMESTRE 2019
CENTRO NACIONAL DE LA MÚSICA

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION TERCER TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
TOTAL PRESUPUESTO EGRESOS	**4.673.739.838,00**	**2.143.456.043,03**	**-178.743.150,10**	**2.351.540.644,87**	**46%**

En general el CNM obtuvo una ejecución de ¢2.143.456.043,03 lo cual representa un porcentaje del 46% del presupuesto total de la institución, considerando que en el tercer trimestre todavía se encuentra en proceso algunas contrataciones importantes, no obstante, se hicieron actividades importantes como la puesta en escena de la Ópera Madama Butterfly de la Compañía Lírica Nacional, el VI, VII y VIII Concierto de la Temporada Oficial 2019 de la OSN, Concierto de Maderas en comunidades.

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 terminar exitosamente en el último trimestre. 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 62% lo cual muestra una ejecución presupuestaria proporcional al tercer trimestre del 2019. La subpartida que cabe resaltar es la 0.03.04 del Salario escolar donde se ejecutó un 87%, las demás subpartidas tienen una ejecución promedio entre el 60% y 68%.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION TERCER TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
0	**REMUNERACIONES**	**2.640.933.994,00**	**1.639.199.871,37**	**-20.077,60**	**1.001.714.045,03**	**62%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1.055.658.750,00	702.348.941,74	0,00	353.309.808,26	67%
0.01.05	Suplencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
0.02.01	Tiempo extraordinario	4.815.882,00	3.002.277,95	-20.077,60	1.793.526,45	62%
0.02.04	Vacaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
0.03.01	Retribuciòn por años servidos	439.192.102,00	283.999.094,20	0,00	155.193.007,80	65%
0.03.02	Restricciòn al ejercicio liberal de la profesi	187.196.520,00	119.079.923,70	0,00	68.116.596,30	64%
0.03.03	Dècimo tercer mes	174.023.084,00	4.630.505,16	0,00	169.392.578,84	3%
0.03.04	Salario escolar	160.641.635,00	140.063.741,27	0,00	20.577.893,73	87%
0.03.99	Otros incentivos salariales	210.252.766,00	121.628.721,35	0,00	88.624.044,65	58%
0.04.01	Contribuciòn Pat.Seguro Salud CCSS	188.065.703,00	126.633.410,00	0,00	61.432.293,00	67%
0.04.05	Contribución Pat. BPDC	10.445.563,00	6.828.537,00	0,00	3.617.026,00	65%
0.05.01	Contribución Pat. Seguro Pensiones CCSS	116.631.920,00	69.527.886,00	0,00	47.104.034,00	60%
0.05.02	Aporte Pat. Régimen Obligatorio Pens.Con	31.336.689,00	20.485.608,00	0,00	10.851.081,00	65%
0.05.03	Aporte Pat. al Fondo Cap. Laboral	62.673.380,00	40.971.225,00	0,00	21.702.155,00	65%

PARTIDA 1- SERVICIOS

En esta partida se ha ejecutado un 64% del total del presupuesto de Servicios, lo cual muestra un comportamiento normal en el tercer trimestre ya que aún están en trámite los proyectos 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 ¢ 47 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 ¢141 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 FINAL	TOTAL EJECUCION TERCER TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
1	**SERVICIOS**	**548.594.101,00**	**349.639.783,12**	**-137.516.595,32**	**61.437.722,56**	**64%**
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	43.033.388,00	28.395.186,04	0,00	14.638.201,96	66%
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	18.724.867,42	-6.392.132,58	0,00	75%
1.01.04	Alquileres y derechos para telecomunicaci	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
1.01.99	Otros alquileres	596.000,00	595.067,00	0,00	933,00	100%
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	15.360.000,00	11.049.921,00	0,00	4.310.079,00	72%
1.02.02	Servicio de energìa elèctrica	10.807.605,00	7.866.085,00	0,00	2.941.520,00	73%
1.02.03	Servicio de correo	1.700.000,00	1.315.560,95	0,00	384.439,05	77%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	12.592.395,00	7.728.318,52	0,00	4.864.076,48	61%
1.03.01	Información	723.923,00	28.550,00	-1.450,00	693.923,00	4%
1.03.02	Publicidad y propaganda	1.769.070,00	1.527.165,00	-241.905,00	0,00	86%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	8.400.000,00	2.857.832,16	-4.497.978,84	1.044.189,00	34%
1.03.04	Transporte de bienes	14.600.000,00	7.066.493,00	-7.513.507,00	20.000,00	48%
1.03.05	Servicios aduaneros	10.850.000,00	4.770.630,00	-5.739.500,00	339.870,00	44%
1.03.06	Comisiones y gastos por serv.financieros y	60.000,00	50.028,78	0,00	9.971,22	83%
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 infromatic	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
1.04.06	Servicios generales	73.252.000,00	47.251.201,75	-24.221.119,73	1.779.678,52	65%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	230.081.683,00	141.920.582,56	-72.646.916,78	15.514.183,66	62%
1.05.01	Transporte dentro del país	17.590.000,00	9.117.788,00	-8.372.212,00	100.000,00	52%
1.05.02	Viáticos dentro del país	52.094.150,00	40.569.819,78	-6.449.830,22	5.074.500,00	78%
1.05.03	Transporte en el exterior	2.104.000,00	1.423.742,08	-31.627,16	648.630,76	68%
1.05.04	Viáticos en el exterior	1.100.000,00	787.079,95	-179.738,05	133.182,00	72%
1.06.01	Seguros	12.247.058,00	10.926.899,00	-879.590,00	440.569,00	89%
1.07.01	Actividades de capacitación	1.180.000,00	110.000,00	-250.000,00	820.000,00	9%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	500.000,00	52.400,00	0,00	447.600,00	10%
1.07.03	Gastos de representación institucional	1.134.900,00	352.566,00	-1.201,00	781.133,00	31%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	4.220.028,00	4.122.141,05	-97.886,95	-0,00	98%
1.08.04	Mantenimiento y repracion de equipo de pr	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
1.08.05	Mant. y rep. de equipo de transporte	1.313.000,00	281.906,00	0,00	1.031.094,00	21%
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	297.345,09	0,00	1.352.654,91	18%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	2.665.301,00	186.894,00	0,00	2.478.407,00	7%
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 45%, tomando en cuenta que muchas de estas subpartidas se utilizan en contrataciones que están pendientes de finalizar, cabe resaltar que la subpartida 2.99.03 de productos de papel y cartón e impresos tiene una ejecución de ¢7.3 millones que corresponde a las partituras musicales para los conciertos de la Orquesta Sinfónica Nacional.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION TERCER TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**24.039.683,00**	**10.808.824,65**	**-3.797.434,18**	**9.433.424,17**	**45%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2.550.056,00	1.228.905,00	0,00	1.321.151,00	48%
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	80.000,00	-350.000,00	1.670.000,00	4%
2.01.99	Otros productos químicos	340.294,00	5.260,00	0,00	335.034,00	2%
2.02.03	Alimentos y bebidas	1.111.542,00	115.735,00	-384.265,00	611.542,00	10%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	394.648,00	115.823,00	0,00	278.825,00	29%
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 cómpu	489.500,00	179.901,34	0,00	309.598,66	37%
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 constru	72.000,00	68.951,00	0,00	3.049,00	96%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	287.303,00	0,00	-200.000,00	87.303,00	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	1.088.728,60	0,00	11.271,40	99%
2.99.03	Productos de papel y cartón e impresos	10.637.281,00	7.381.410,71	-771.269,18	2.484.601,11	69%
2.99.04	Textiles y vestuario	1.820.000,00	14.250,00	-500.000,00	1.305.750,00	1%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	898.995,00	349.456,00	-496.300,00	53.239,00	39%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	227.316,00	13.844,00	-200.000,00	13.472,00	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	81.160,00	-295.600,00	284.672,00	12%

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 demoras debido a la obligación de realizar modificaciones a los planos constructivos hechos durante el año 2014, esto por cuanto 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 ¢4 millón en compra de escritorios y sillas para la administración, asimismo se ejecutó en la subpartida 5.02.01 de Edificios ¢1.7 millones por reajuste de precios del edificio de la CLN.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION TERCER TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
5	**BIENES DURADEROS**	**1.317.573.800,00**	**7.385.203,67**	**-35.575.043,00**	**1.274.613.553,33**	**1%**
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	500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	0%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	7.000.000,00	4.595.990,00	-2.340.010,00	64.000,00	66%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	11.600.000,00	316.485,00	-10.886.005,00	397.510,00	3%
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	400.000,00	0,00	-400.000,00	0,00	0%
5.02.01	Edificios	1.255.003.800,00	1.721.756,67	0,00	1.253.282.043,33	0%
5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	22.350.000,00	0,00	-1.500.000,00	20.850.000,00	0%
5.99.03	Bienes intangibles	3.700.000,00	0,00	-3.700.000,00	0,00	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 96% 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.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUCION TERCER TRIMESTRE 2019	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**142.598.260,00**	**136.422.360,22**	**-1.834.000,00**	**4.341.899,78**	**96%**
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	19.710.000,00	0,00	0,00	100%
6.03.01	Prestaciones legales	40.778.632,05	39.936.262,22	0,00	842.369,83	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	8.200.470,05	0,00	3.499.529,95	70%
6.06.01	Indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
6.07.01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	32.000.000,00	30.166.000,00	-1.834.000,00	0,00	94%