JUSTIFICACIÓN EJECUCIÓN
PRIMER TRIMESTRE 2018
CENTRO NACIONAL DE LA MÚSICA

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO PRIMER TRIMESTRE	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
TOTAL PRESUPUESTO EGRESOS		4.622.890.625,00	813.955.658,09	-242.136.974,96	3.566.766.881,95	18%

En general el CNM obtuvo una ejecución de ¢813.955.658,09 lo cual representa un porcentaje del 18% del presupuesto total de la institución, esto debido a que en el primer trimestre se inicia el proceso de contrataciones de la institución, no obstante se hicieron actividades importantes como los conciertos del Verano Sinfónico, los dos primeros conciertos de la temporada oficial de la Orquesta Sinfónica Nacional, Conciertos de Lunada Sinfónica y Concierto Especial de Beethoven, asimismo la Gira de la Orquesta Sinfónica por Puntarenas, por último del Instituto Nacional de la Música los cursos de verano de la Orquesta Sinfónica Infantil.

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 26% lo cual muestra una buena ejecución considerando que es el primer trimestre del 2018. La subpartida que cabe resaltar es la 0.03.04 del Salario escolar donde se ejecutó un 91%, las demás subpartidas tienen una ejecución promedio entre el 22% y 28%.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO PRIMER TRIMESTRE	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	2.573.842.625,00	673.773.701,05	0,00	1.900.068.923,95	26%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1.017.706.504,00	243.070.303,45	0,00	774.636.200,55	24%
0.01.05	Suplencias	6.940.600,00	0,00	0,00	6.940.600,00	0%
0.02.01	Tiempo extraordinario	5.963.040,00	360.806,55	0,00	5.602.233,45	6%
0.02.04	Vacaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
0.03.01	Retribuciòn por años servidos	423.178.963,00	97.816.304,65	0,00	325.362.658,35	23%
0.03.02	Restricciòn al ejercicio liberal de la profesi	195.090.191,00	40.757.144,55	0,00	154.333.046,45	21%
0.03.03	Dècimo tercer mes	166.612.556,00	0,00	0,00	166.612.556,00	0%
0.03.04	Salario escolar	152.948.356,00	139.407.486,85	0,00	13.540.869,15	91%
0.03.99	Otros incentivos salariales	188.971.036,00	43.527.600,00	0,00	145.443.436,00	23%
0.04.01	Contribuciòn Pat.Seguro Salud CCSS	185.013.941,00	52.154.769,00	0,00	132.859.172,00	28%
0.04.05	Contribución Pat. BPDC	10.000.755,00	2.803.650,00	0,00	7.197.105,00	28%
0.05.01	Contribución Pat. Seguro Pensiones CCSS	131.609.916,00	28.642.836,00	0,00	102.967.080,00	22%
0.05.02	Aporte Pat. Régimen Obligatorio Pens.Con	29.802.245,00	8.410.920,00	0,00	21.391.325,00	28%
0.05.03	Aporte Pat. al Fondo Cap. Laboral	60.004.522,00	16.821.880,00	0,00	43.182.642,00	28%

PARTIDA 1- SERVICIOS

En esta partida se ha ejecutado un 12% del total del presupuesto de Servicios, lo cual muestra un buen comportamiento considerando que es el primer trimestre y apenas se están iniciando los proyectos importantes como los Conciertos de temporada Oficial y temporada especial de la Orquesta Sinfónica Nacional, en la subpartida 1.04.99 de Otros Servicios de Gestión y Apoyo se ha ejecutado unos ¢ 16 millones, principalmente en cancelación de honorarios a solistas y directores invitados que colaboran con las presentaciones 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 EJECUTADO PRIMER TRIMESTRE	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
1	**SERVICIOS**	**585.704.003,00**	**69.705.755,05**	**-239.887.931,72**	**276.110.316,23**	**12%**
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	68.695.000,00	3.521.080,86	-14.373.919,14	50.800.000,00	5%
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	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	0%
1.01.04	Alquileres y derechos para telecomunicaci	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	8.200.020,00	2.605.798,00	0,00	5.594.222,00	32%
1.02.02	Servicio de energìa elèctrica	14.100.000,00	2.171.660,00	0,00	11.928.340,00	15%
1.02.03	Servicio de correo	1.200.000,00	16.000,00	0,00	1.184.000,00	1%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	13.200.000,00	2.348.890,00	0,00	10.851.110,00	18%
1.03.01	Información	923.923,00	0,00	-50.000,00	873.923,00	0%
1.03.02	Publicidad y propaganda	2.403.467,00	0,00	0,00	2.403.467,00	0%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	12.200.000,00	634.329,00	-8.431.600,00	3.134.071,00	5%
1.03.04	Transporte de bienes	13.000.000,00	1.118.944,02	-8.416.056,84	3.464.999,14	9%
1.03.05	Servicios aduaneros	1.000.000,00	0,00	-75.000,00	925.000,00	0%
1.03.06	Comisiones y gastos por serv.financieros y	60.000,00	0,00	-1,00	59.999,00	0%
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	89.000.000,00	10.737.027,10	-59.516.372,90	18.746.600,00	12%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	258.179.281,00	16.056.407,08	-116.789.356,01	125.333.517,92	6%
1.05.01	Transporte dentro del país	15.600.000,00	2.298.635,00	-12.595.365,00	706.000,00	15%
1.05.02	Viáticos dentro del país	30.900.000,00	8.438.152,51	-18.751.557,49	3.710.290,00	27%
1.05.03	Transporte en el exterior	9.000.000,00	5.419.344,04	-45.925,89	3.534.730,07	60%
1.05.04	Viáticos en el exterior	5.300.000,00	2.590.684,44	-817.277,46	1.892.038,10	49%
1.06.01	Seguros	9.334.383,00	9.259.977,00	0,00	74.406,00	99%
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	1.650.000,00	0,00	0,00	1.650.000,00	0%
1.07.03	Gastos de representación institucional	2.710.000,00	34.000,00	0,00	2.676.000,00	1%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	2.123.028,00	2.000.000,00	0,00	123.028,00	94%
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	3.000.000,00	131.000,00	0,00	2.869.000,00	4%
1.08.06	Mant. y rep. de equipo de comunicación	33.520,00	0,00	0,00	33.520,00	0%
1.08.07	Mant. y rep. de equipo y mob. de oficina	2.087.000,00	0,00	0,00	2.087.000,00	0%
1.08.08	Mant. y rep. de equipo de cómputo y sistemas de información	3.820.000,00	193.500,00	-25.500,00	3.601.000,00	5%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	765.301,00	0,00	0,00	765.301,00	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	130.326,00	0,00	119.674,00	52%
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	0,00	0,00	225.000,00	0%

PARTIDA 2- MATERIALES Y SUMINISTROS

La partida de Materiales obtuvo una ejecución del 5%, 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 del 5% que corresponde a las partituras musicales para los conciertos de la Orquesta Sinfónica Nacional.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO PRIMER TRIMESTRE	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**32.130.209,56**	**1.485.618,20**	**-1.467.723,24**	**29.145.758,12**	**5%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2.350.056,00	257.280,94	0,00	2.092.775,06	11%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	3.750.000,00	287.850,00	-216.800,00	3.245.350,00	8%
2.01.99	Otros productos químicos	470.294,00	0,00	0,00	470.294,00	0%
2.02.03	Alimentos y bebidas	1.059.619,00	17.000,00	0,00	1.042.619,00	2%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	694.648,00	0,00	0,00	694.648,00	0%
2.03.03	Madera y sus derivados	150.000,00	3.585,00	0,00	146.415,00	2%
2.03.04	Materiales y prod. eléct., telef. y de cómpu	209.500,00	0,00	0,00	209.500,00	0%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	70.000,00	1.995,00	-15.000,00	53.005,00	3%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	22.000,00	12.595,00	0,00	9.405,00	57%
2.03.99	Otros mat. y productos de uso en constru	72.000,00	21.016,00	0,00	50.984,00	29%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	387.303,00	0,00	0,00	387.303,00	0%
2.04.02	Repuestos y accesorios	150.000,00	9.915,00	0,00	140.085,00	7%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1.420.000,00	39.190,50	0,00	1.380.809,50	3%
2.99.03	Productos de papel y cartón e impresos	15.179.730,56	756.021,76	-1.251.478,24	13.172.230,56	5%
2.99.04	Textiles y vestuario	4.020.000,00	14.745,00	0,00	4.005.255,00	0%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	818.995,00	0,00	0,00	818.995,00	0%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	497.316,00	0,00	0,00	497.316,00	0%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	97.316,00	18.994,00	0,00	78.322,00	20%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	661.432,00	45.430,00	15.555,00	600.447,00	7%

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 no se ha logrado iniciar en este año, ya que se debe ajustar varios planos eléctricos del inmueble debido a que se encontraron limitantes en el diseño.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO PRIMER TRIMESTRE	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
5	**BIENES DURADEROS**	**1.302.846.480,00**	**0,00**	**0,00**	**1.302.846.480,00**	**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	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00	0%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	4.750.000,00	0,00	0,00	4.750.000,00	0%
5.01.07	Equipo y mob.educ.,deportivo y recreativo	15.100.000,00	0,00	0,00	15.100.000,00	0%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	324.480,00	0,00	0,00	324.480,00	0%
5.02.01	Edificios	1.260.000.000,00	0,00	0,00	1.260.000.000,00	0%
5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00	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 54% 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 Emergencia, también la subpartida 6.07.01 de transferencias corrientes a organismos internacionales con un 95 % donde se cancelar la cuota de Costa Rica a Ibermúsicas.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO PRIMER TRIMESTRE	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE DE EJECUCION
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**128.367.307,44**	**68.990.583,79**	**-781.320,00**	**58.595.403,65**	**54%**
6.01.02	Transferencias corrientes a órganos	35.115.265,44	35.115.265,44	0,00	0,00	100%
6.02.99	Otras Transferencias a personas	23.352.042,00	2.383.220,40	0,00	20.968.821,60	10%
6.03.01	Prestaciones legales	29.000.000,00	971.620,55	0,00	28.028.379,45	3%
6.03.99	Otras prestaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
6.04.01	Transferencias corrientes asociaciones	10.900.000,00	2.072.477,40	0,00	8.827.522,60	19%
6.06.01	Indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
6.07.01	Transferencias corrientes a organismos int	30.000.000,00	28.448.000,00	-781.320,00	770.680,00	95%