



JUSTIFICACIÓN EJECUCIÓN PRIMER TRIMESTRE 2021 CENTRO NACIONAL DE LA MÚSICA

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO I TRIMESTRE 2021	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE
TOTAL PRESUPUESTO EGRESOS	4,879,227,986.20	701,280,990.08	-202,907,096.72	3,975,039,899.40	14%

En general el CNM obtuvo una ejecución de ¢701.280.990,08 lo cual representa un porcentaje del 14% del presupuesto total de la institución, considerando que es el primer trimestre y que a raíz de la restricciones sanitarias por el Covid 19 se ha tenido un inicio paulatino a las actividades musicales, asimismo con la restricción del Decreto 42798-H donde se limita la ejecución de las subpartidas de servicios y materiales hasta un 92,5% de lo ejecutado en las mismas subpartidas el año pasado, esto hace que no se puedan realizar contrataciones importantes este año, como el transporte de buses, el transporte de personas y el transporte de instrumentos musicales, los cuales son esenciales para las actividades artísticas de la institución.

Para este primer trimestre se realizaron actividades importantes, en el caso de la Orquesta Sinfónica Nacional con los conciertos didácticos en escuelas y colegios, grabación en el Teatro Popular Melico Salazar de dos obras la Guía de Orquesta para jóvenes, Britten y Cuento Sinfónico Pedro y El Lobo, Prokófiev, por último la grabación del I concierto de Temporada Oficial.

PARTIDA 0 REMUNERACIONES

En la partida de Remuneraciones se obtuvo una ejecución del 27% lo cual muestra una buena ejecución presupuestaria para estar iniciando el primer trimestre del 2021. La subpartida que cabe resaltar es la 0.03.04 del Salario escolar donde se ejecutó un 95%, las demás subpartidas tienen una ejecución promedio entre el 22% y 28%.

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO I TRIMESTRE 2021	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE	
0	REMUNERACIONES	2,487,699,222.00	664,630,976.50	0.00	1,823,068,245.50	27%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,045,420,400.00	249,005,971.70	0.00	796,414,428.30	24%
0.01.05	Suplencias	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0%
0.02.01	Tiempo extraordinario	1,425,000.00	0.00	0.00	1,425,000.00	0%
0.02.04	Vacaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
0.03.01	Retribución por años servidos	424,000,000.00	95,332,877.00	0.00	328,667,123.00	22%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	150,078,600.00	37,782,015.30	0.00	112,296,584.70	25%
0.03.03	Décimo tercer mes	160,485,373.00	0.00	0.00	160,485,373.00	0%
0.03.04	Salario escolar	142,056,627.00	134,678,653.70	0.00	7,377,973.30	95%
0.03.99	Otros incentivos salariales	166,600,000.00	36,593,216.80	0.00	130,006,783.20	22%
0.04.01	Contribución Pat.Seguro Salud CCSS	179,133,708.00	50,994,928.00	0.00	128,138,780.00	28%
0.04.05	Contribución Pat. BPDC	9,682,903.00	2,755,270.00	0.00	6,927,633.00	28%
0.05.01	Contribución Pat. Seguro Pensiones CCSS	101,670,483.00	28,939,074.00	0.00	72,731,409.00	28%
0.05.02	Aporte Pat. Régimen Obligatorio Pens.Com	29,048,709.00	16,531,613.00	0.00	12,517,096.00	57%
0.05.03	Aporte Pat. al Fondo Cap. Laboral	58,097,419.00	8,265,803.00	0.00	49,831,616.00	14%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados	15,000,000.00	3,751,554.00	0.00	11,248,446.00	25%



PARTIDA 1- SERVICIOS

En esta partida se ha ejecutado un 8% del total del presupuesto de Servicios, lo cual muestra un comportamiento un poco lento considerando 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 la limitaciones de del Decreto 42798-H que imposibilitan el gestionar algunas de las contrataciones regulares, asimismo la gestión del pago de la renovación de la póliza de seguros de los vehículos de la institución. Entre lo que se ha ejecutado, se puede resaltar la subpartida 1.04.06 de Servicios Generales se ha ejecutado unos € 20 millones, principalmente en cancelación de la contratación de los directores y solistas que han acompañado a la OSN.

	CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO I TRIMESTRE 2021	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE
1	SERVICIOS	408,460,127.00	31,154,886.36	-186,105,415.26	191,199,825.38	8%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	40,000,000.00	0.00	0.00	40,000,000.00	0%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	27,000,000.00	4,175,049.52	-18,767,397.28	4,057,553.20	15%
1.01.04	Alquileres y derechos para telecomunicación	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0%
1.01.99	Otros alquileres	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0%
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	14,726,400.00	1,050,227.00	0.00	13,676,173.00	7%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	16,224,000.00	1,474,065.00	0.00	14,749,935.00	9%
1.02.03	Servicio de correo	2,308,800.00	18,925.00	0.00	2,289,875.00	1%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	15,600,000.00	3,084,023.26	0.00	12,515,976.74	20%
1.03.01	Información	450,462.00	21,074.50	0.00	429,387.50	5%
1.03.02	Publicidad y propaganda	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0%
1.03.04	Transporte de bienes	7,400,000.00	0.00	0.00	7,400,000.00	0%
1.03.05	Servicios aduaneros	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0%
1.03.06	Comisiones y gastos por serv.financieros y	60,000.00	0.00	0.00	60,000.00	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	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0%
1.04.05	Servicios de desarrollo sistemas informaticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
1.04.06	Servicios generales	90,000,000.00	9,661,601.58	-80,145,281.98	193,116.44	11%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	128,000,000.00	0.00	-79,585,000.00	48,415,000.00	0%
1.05.01	Transporte dentro del país	7,600,000.00	3,725.00	0.00	7,596,275.00	0%
1.05.02	Viáticos dentro del país	20,000,000.00	119,700.00	-7,000,000.00	12,880,300.00	1%
1.05.03	Transporte en el exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
1.05.04	Viáticos en el exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
1.06.01	Seguros	13,813,698.00	11,043,468.00	0.00	2,770,230.00	80%
1.07.01	Actividades de capacitación	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	223,500.00	0.00	0.00	223,500.00	0%
1.07.03	Gastos de representación institucional	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	9,000,000.00	0.00	-607,736.00	8,392,264.00	0%
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	3,000,000.00	224,644.00	0.00	2,775,356.00	7%
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	1,450,000.00	0.00	0.00	1,450,000.00	0%
1.08.08	Mant. y rep. de equipo de cómputo y sistemas de información	1,350,000.00	24,697.50	0.00	1,325,302.50	2%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	2,138,267.00	95,284.00	0.00	2,042,983.00	4%
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0%
1.09.99	Otros impuestos	300,000.00	103,025.00	0.00	196,975.00	34%
1.99.02	Multas	150,000.00	20,000.00	0.00	130,000.00	13%
1.99.99	Otros servicios no especificados	465,000.00	35,377.00	0.00	429,623.00	8%



PARTIDA 2- MATERIALES Y SUMINISTROS

La partida de Materiales obtuvo una ejecución del 3%, esto debido a que la mayoría de estas subpartidas se utilizan en contrataciones que se dan en los siguientes trimestres, además esta partida también está afectada por el Decreto 42798-H que impiden el tramitar algunas de las contrataciones regulares, cabe resaltar que la subpartida 2.01.01 de Combustible y lubricantes tiene una ejecución del 6% que corresponde al pago de combustible de los vehículos institucionales.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO I TRIMESTRE 2021	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	14,955,167.00	430,236.00	0.00	14,524,931.00	3%
						0%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2,700,056.00	158,223.00	0.00	2,541,833.00	6%
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	605,609.00	0.00	0.00	605,609.00	0%
2.01.99	Otros productos químicos	185,000.00	3,075.00	0.00	181,925.00	2%
2.02.03	Alimentos y bebidas	615,000.00	0.00	0.00	615,000.00	0%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	570,000.00	17,515.00	0.00	552,485.00	3%
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	370,000.00	0.00	0.00	370,000.00	0%
2.03.99	Otros mat. y productos de uso en construcción	570,000.00	0.00	0.00	570,000.00	0%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	375,303.00	10,117.70	0.00	365,185.30	3%
2.04.02	Repuestos y accesorios	1,112,419.00	921.30	0.00	1,111,497.70	0%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	600,000.00	30,550.00	0.00	569,450.00	5%
2.99.03	Productos de papel y cartón e impresos	3,108,277.00	150,290.00	0.00	2,957,987.00	5%
2.99.04	Textiles y vestuario	970,000.00	0.00	0.00	970,000.00	0%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	1,081,371.00	59,544.00	0.00	1,021,827.00	6%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	307,316.00	0.00	0.00	307,316.00	0%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	177,316.00	0.00	0.00	177,316.00	0%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	760,000.00	0.00	0.00	760,000.00	0%



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 el finalizar el edificio de la Compañía Lírica Nacional, así como otro desembolso a la UNOPS por el proyecto de la construcción y equipamiento de las nuevas instalaciones del Centro Nacional de la Música, proyecto registrado en el Banco de proyectos de Mideplan bajo el No. 001531 entre otros.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO I TRIMESTRE 2021	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE
5	BIENES DURADEROS	1,826,566,231.20	0.00	0.00	1,826,566,231.20	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	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	1,200,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00	0%
5.01.07	Equipo y mob.educ.,deportivo y recreativo	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0%
5.02.01	Edificios	1,819,366,231.20	0.00	0.00	1,819,366,231.20	0%
5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
5.99.03	Bienes intangibles	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	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 4% resaltando la subpartida 6.01.03 de transferencias corrientes a instituciones con un 14% donde se cancela el porcentaje destinado a la Caja Costarricense del Seguro Social.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO I TRIMESTRE 2021	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	141,547,239.00	5,064,891.22	-16,801,681.46	119,680,666.32	4%
6.01.02	Transferencias corrientes a órganos	24,000,000.00	0.00	0.00	24,000,000.00	0%
6.01.03 (200)	Transferencias corrientes a Instituciones	27,305,787.00	3,946,841.90	0.00	23,358,945.10	14%
6.01.03 (202)	Transferencias corrientes a Instituciones	4,841,452.00	699,794.66	0.00	4,141,657.34	14%
6.02.02	Becas a terceras personas	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
6.02.99	Otras Transferencias a personas	14,000,000.00	0.00	0.00	14,000,000.00	0%
6.03.01	Prestaciones legales	48,000,000.00	0.00	-16,801,681.46	31,198,318.54	0%
6.03.99	Otras prestaciones	7,000,000.00	418,254.65	0.00	6,581,745.35	6%
6.04.01	Transferencias corrientes asociaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
6.06.01	Indemnizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
6.07.01	Transferencias corrientes a organismos int	16,400,000.00	0.00	0.00	16,400,000.00	0%