



JUSTIFICACIÓN EJECUCIÓN TERCER TRIMESTRE 2021 CENTRO NACIONAL DE LA MÚSICA

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO III TRIMESTRE	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
TOTAL PRESUPUESTO EGRESOS	4.865.584.160,70	1.902.053.784,05	2.805.013.929,85	39,09%

En general el CNM obtuvo una ejecución de €1.902.053.784,05 lo cual representa un porcentaje del 39,09% del presupuesto total de la institución, considerando que es el tercer trimestre y que a raíz de la restricciones sanitarias por el Covid 19 se ha tenido un inicio progresivo a las actividades musicales, esto hace que se demoraran las 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 tercer trimestre se realizaron actividades importantes, en el caso de la Orquesta Sinfónica Nacional con el V, VI y VII Conciertos de Temporada Oficial, por primera vez desde hace un año con público con un aforo limitado, también el Concierto en la Asamblea Legislativa, la Gala Lírica de la CLN y la gira de la OSN a la provincia de Limón.

PARTIDA 0 REMUNERACIONES

En la partida de Remuneraciones se obtuvo una ejecución del 66,39% lo cual muestra una buena ejecución presupuestaria para estar en el tercer trimestre del 2021. La subpartida que cabe resaltar es la 0.03.04 del Salario escolar donde se ejecutó un 94,81%, las demás subpartidas tienen una ejecución promedio entre el 65% y 74%.

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO III TRIMESTRE	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	2.474.230.303,50	1.642.522.106,44	66,39%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1.039.299.886,50	732.385.666,60	70,47%
0.01.05	Suplencias	5.000.000,00	3.714.095,00	74,28%
0.02.01	Tiempo extraordinario	1.425.000,00	150.956,25	10,59%
0.02.04	Vacaciones	0,00	0,00	0,00%
0.03.01	Retribución por años servidos	421.309.575,00	277.362.789,25	65,83%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesio	149.459.576,00	111.781.570,30	74,79%
0.03.03	Décimo tercer mes	159.607.675,00	560.028,54	0,35%
0.03.04	Salario escolar	142.056.627,00	134.678.653,70	94,81%
0.03.99	Otros incentivos salariales	165.493.376,00	105.109.885,60	63,51%
0.04.01	Contribución Pat.Seguro Salud CCSS	178.159.074,00	126.715.866,00	71,13%
0.04.05	Contribución Pat. BPDC	9.630.221,00	6.844.366,00	71,07%
0.05.01	Contribución Pat. Seguro Pensiones CCSS	101.117.312,00	71.904.352,00	71,11%
0.05.02	Aporte Pat. Régimen Obligatorio Pens.Com	57.781.320,00	41.065.914,00	71,07%
0.05.03	Aporte Pat. al Fondo Cap. Laboral	28.890.661,00	20.532.935,00	71,07%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrad	15.000.000,00	9.715.028,20	64,77%



PARTIDA 1- SERVICIOS

En esta partida se ha ejecutado un 46,37% del total del presupuesto de Servicios, lo cual muestra un comportamiento un poco lento considerando que es el tercer trimestre y que los proyectos importantes como los Conciertos de temporada Oficial y temporada especial de la Orquesta Sinfónica Nacional se han gestionado con las limitaciones sanitarias, por tanto algunas de las contrataciones regulares han tardado más de lo usual, se puede resaltar la subpartida 1.04.06 de Servicios Generales se ha ejecutado unos ¢ 55 millones, principalmente en la cancelación de la contratación de los servicios de limpieza y seguridad.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO III TRIMESTRE	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
1	SERVICIOS	408.460.127,00	189.417.142,16	80.344.036,87	46,37%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	40.000.000,00	12.211.227,00	18.773.500,00	30,53%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	30.000.000,00	16.808.162,35	309.862,65	56,03%
1.01.04	Alquileres y derechos para telecomunicación	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00%
1.01.99	Otros alquileres	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00%
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	14.726.400,00	3.026.878,00	11.699.522,00	20,55%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	16.224.000,00	4.663.565,00	11.560.435,00	28,74%
1.02.03	Servicio de correo	2.308.800,00	92.544,82	2.216.255,18	4,01%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	15.600.000,00	9.171.816,11	6.428.183,89	58,79%
1.03.01	Información	450.462,00	80.546,40	260.215,20	17,88%
1.03.02	Publicidad y propaganda	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2.000.000,00	129.160,73	1.870.839,27	6,46%
1.03.04	Transporte de bienes	7.400.000,00	672.225,00	5.150.000,00	9,08%
1.03.05	Servicios aduaneros	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00%
1.03.06	Comisiones y gastos por serv.financieros y	60.000,00	40.565,65	19.434,35	67,61%
1.04.02	Servicios Jurídicos	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.04.03	Servicio de Ingeniería	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.04.04	Servicios Ciencias Economicas y sociales	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.04.05	Servicios de desarrollo sistemas informaticos	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.04.06	Servicios generales	90.000.000,00	55.412.741,19	3.286.160,78	61,57%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	128.000.000,00	59.082.574,73	919.207,60	46,16%
1.05.01	Transporte dentro del país	7.600.000,00	1.187.960,00	5.265.000,00	15,63%
1.05.02	Viáticos dentro del país	20.000.000,00	11.304.636,49	1.545.300,00	56,52%
1.05.03	Transporte en el exterior	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.05.04	Viáticos en el exterior	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.06.01	Seguros	14.714.012,00	14.184.556,00	83.196,00	96,40%
1.07.01	Actividades de capacitación	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	223.500,00	0,00	223.500,00	0,00%
1.07.03	Gastos de representación institucional	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	9.000.000,00	306.213,29	2.192.264,00	3,40%
1.08.04	Mantenimiento y reparacion de equipo de pro	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.08.05	Mant. y rep. de equipo de transporte	3.000.000,00	485.550,20	1.944.427,15	16,19%
1.08.06	Mant. y rep. de equipo de comunicación	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.08.07	Mant. y rep. de equipo y mob. de oficina	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00%
1.08.08	Mant. y rep. de equipo de cómputo y sistemas de información	1.350.000,00	187.013,20	1.162.986,80	13,85%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	1.237.953,00	95.284,00	1.142.669,00	7,70%
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00%
1.09.99	Otros impuestos	300.000,00	103.025,00	196.975,00	34,34%
1.99.02	Multas	150.000,00	20.000,00	130.000,00	13,33%
1.99.99	Otros servicios no especificados	465.000,00	150.897,00	314.103,00	32,45%



PARTIDA 2- MATERIALES Y SUMINISTROS

La partida de Materiales obtuvo una ejecución del 17,70%, esto debido a que la mayoría de estas subpartidas se utilizan en compras al finalizar el año, asimismo las limitaciones anuales con las restricciones sanitarias, por el momento están en proceso algunas contrataciones de esta partida. Cabe resaltar que la subpartida 2.99.05 de Útiles y materiales de limpieza tiene una ejecución del 51,41% que corresponde a la compra de materiales para el mantenimiento de los protocolos de higiene en la institución.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO III TRIMESTRE	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	14.955.167,00	2.646.330,09	11.332.520,76	17,70%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2.700.056,00	810.077,00	1.889.979,00	30,00%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	605.609,00	0,00	105.609,00	0,00%
2.01.99	Otros productos químicos	185.000,00	13.275,00	171.725,00	7,18%
2.02.03	Alimentos y bebidas	615.000,00	0,00	615.000,00	0,00%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	570.000,00	17.515,00	552.485,00	3,07%
2.03.03	Madera y sus derivados	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00%
2.03.04	Materiales y prod. eléct., telef. y de cómputo	339.500,00	0,00	339.500,00	0,00%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	268.000,00	0,00	268.000,00	0,00%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	370.000,00	0,00	370.000,00	0,00%
2.03.99	Otros mat. y productos de uso en construc	570.000,00	0,00	570.000,00	0,00%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	375.303,00	10.117,70	365.185,30	2,70%
2.04.02	Repuestos y accesorios	1.112.419,00	921,30	1.111.497,70	0,08%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	600.000,00	261.569,73	188.427,24	43,59%
2.99.03	Productos de papel y cartón e impresos	3.108.277,00	933.833,43	1.848.130,45	30,04%
2.99.04	Textiles y vestuario	970.000,00	2.800,00	967.200,00	0,29%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	1.081.371,00	555.966,03	525.404,97	51,41%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	307.316,00	40.254,90	267.061,10	13,10%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	177.316,00	0,00	177.316,00	0,00%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	760.000,00	0,00	760.000,00	0,00%



PARTIDA 5 BIENES DURADEROS

En esta partida se ha ejecutado un 0,07%, lo cual es un porcentaje muy bajo para estar en el tercer trimestre, se debe considerar que la mayoría de esta partida está concentrado en la subpartida 5.02.01 de edificios con el 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 el cual se está a la espera de continuar. Con respecto a las otras subpartidas se puede rescatar las subpartidas 5.01.04 de equipo y mobiliario de oficina con la ejecución de un 53,82% con la compra de arturitos y caja de seguridad, así mismo la subpartida 5.01.05 de equipo de computo con una ejecución del 57,54% con la compra del switch para el uso de Internet

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO III TRIMESTRE	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
5	BIENES DURADEROS	1.826.566.231,20	1.228.607,07	1.821.816.231,20	0,07%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la produccion	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.01.02	Equipo de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.01.03	Equipo de comunicación	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1.000.000,00	538.177,14	450.000,00	53,82%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	1.200.000,00	690.429,93	0,00	57,54%
5.01.07	Equipo y mob.educ.,deportivo y recreativo	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00%
5.02.01	Edificios	1.819.366.231,20	0,00	1.819.366.231,20	0,00%
5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.99.03	Bienes intangibles	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00%
5.99.99	Otros bienes duraderos	0,00	0,00	0,00	0,00%

PARTIDA 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

En transferencias corrientes se obtuvo una ejecución del 46,85% resaltando la subpartida 6.07.01 de transferencias corrientes a organismos internacionales con un 94,36% donde se cancela la anualidad de Ibermúsicas.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO III TRIMESTRE	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	141.372.332,00	66.239.598,29	59.812.943,96	46,85%
6.01.02	Transferencias corrientes a órganos	24.000.000,00	5.343.568,90	18.656.431,10	22,26%
6.01.03 (200)	Transferencias corrientes a Instituciones	27.157.221,00	15.485.347,59	11.671.873,41	57,02%
6.01.03 (202)	Transferencias corrientes a Instituciones	4.815.111,00	2.745.629,54	2.069.481,46	57,02%
6.02.02	Becas a terceras personas	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.02.99	Otras Transferencias a personas	14.000.000,00	4.208.400,00	9.791.600,00	30,06%
6.03.01	Prestaciones legales	48.000.000,00	16.801.681,46	15.902.778,79	35,00%
6.03.99	Otras prestaciones	7.000.000,00	6.179.220,80	820.779,20	88,27%
6.04.01	Transferencias corrientes asociaciones	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.06.01	Indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.07.01	Transferencias corrientes a organismos int	16.400.000,00	15.475.750,00	900.000,00	94,36%