



JUSTIFICACIÓN EJECUCIÓN TERCER TRIMESTRE 2022 CENTRO NACIONAL DE LA MÚSICA

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO AL III TRIMESTRE 2022	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
TOTAL PRESUPUESTO EGRESOS	3 075 273 602,00	1 789 480 597,60	1 055 180 564,49	58,19%

En general el CNM obtuvo una ejecución de ₡1.789.480.597,60 lo que representa un porcentaje del 58,19 % del presupuesto total de la institución, esto refleja una ejecución normal, considerando que es el tercer trimestre y están finalizando y ejecutándose las principales contrataciones, cabe resaltar que se realizaron varias actividades importantes en este trimestre como la gira de la Orquesta Sinfónica Nacional (OSN) a la provincia de Limón, del 29 de agosto al 2 de septiembre, también los conciertos de extensión cultural, además se realizaron el V, VI y VII Conciertos de temporada oficial de la OSN en el Teatro Nacional.

PARTIDA 0 REMUNERACIONES

En la partida de Remuneraciones se obtuvo una ejecución del 62,77% lo cual muestra una ejecución presupuestaria normal en el año 2022. La subpartida que cabe resaltar es la 0.03.04 del Salario escolar donde se ejecutó un 91,97%, las demás subpartidas tienen una ejecución promedio entre el 60% y 68%.

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO AL III TRIMESTRE 2022	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION	
0	REMUNERACIONES	2 429 342 704,00	1 524 783 873,09	904 558 830,91	62,77%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1 026 786 100,00	682 211 674,00	344 574 426,00	66,44%
0.01.05	Suplencias	15 059 700,00	2 068 107,45	12 991 592,55	13,73%
0.02.01	Tiempo extraordinario	5 000 000,00	1 507 247,57	3 492 752,43	30,14%
0.02.04	Vacaciones	0,00	0,00	0,00	0,00%
0.03.01	Retribución por años servidos	403 488 584,00	258 063 460,85	145 425 123,15	63,96%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	147 142 830,00	95 208 914,25	51 933 915,75	64,71%
0.03.03	Décimo tercer mes	158 093 526,00	0,00	158 093 526,00	0,00%
0.03.04	Salario escolar	144 447 535,00	132 848 932,10	11 598 602,90	91,97%
0.03.99	Otros incentivos salariales	144 971 716,00	96 044 631,40	48 927 084,60	66,25%
0.04.01	Contribución Pat.Seguro Salud CCSS	175 205 774,00	117 135 960,01	58 069 813,99	66,86%
0.04.05	Contribución Pat. BPDC	9 470 583,00	6 386 764,05	3 083 818,95	67,44%
0.05.01	Contribución Pat. Seguro Pensiones CCSS	99 441 115,00	68 450 850,98	30 990 264,02	68,84%
0.05.02	Aporte Pat. Régimen Obligatorio Pens.Com.	56 823 494,00	38 320 147,96	18 503 346,04	67,44%
0.05.03	Aporte Pat. al Fondo Cap. Laboral	28 411 747,00	19 160 054,04	9 251 692,96	67,44%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	15 000 000,00	7 377 128,44	7 622 871,56	49,18%

PARTIDA 1- SERVICIOS

En esta partida se ha ejecutado un 44,97% del total del presupuesto de Servicios, lo cual muestra un comportamiento un poco lento de la ejecución presupuestaria, sin embargo se continuo con los proyectos anuales como son los Conciertos de Temporada Oficial de la OSN, giras, conciertos de extensión, y las contrataciones continuas como la limpieza de edificios y seguridad, se prevé una muy buena ejecución para finalizar el año concluyendo con las contrataciones de servicios de alquiler de equipo de computo y alquileres para conciertos, cabe destacar la subpartida 1.08.01 de mantenimiento de edificio y locales donde se ejecuto un 82,15% en reparaciones del edificio.

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO AL III TRIMESTRE 2022	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
1	SERVICIOS	421 845 330,00	189 713 126,65	78 143 560,35	44,97%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	18 176 465,00	0,00	18 176 465,00	0,00%
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	37 250 388,00	6 870 268,70	237 701,00	18,44%
1.01.04	Alquileres y derechos para telecomunicación	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.01.99	Otros alquileres	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	14 726 400,00	6 601 809,00	8 124 591,00	44,83%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	16 224 000,00	5 585 495,00	10 638 505,00	34,43%
1.02.03	Servicio de correo	249 600,00	18 925,00	230 675,00	7,58%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	15 600 000,00	9 606 972,35	5 993 027,65	61,58%
1.03.01	Información	600 000,00	34 465,00	565 535,00	5,74%
1.03.02	Publicidad y propaganda	700 238,00	0,00	700 238,00	0,00%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	744 062,00	251 675,00	492 387,00	33,82%
1.03.04	Transporte de bienes	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00%
1.03.05	Servicios aduaneros	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.03.06	Comisiones y gastos por serv.financieros y	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00%
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	100 000 000,00	52 589 532,94	12 620 268,60	52,59%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	140 839 194,00	63 656 778,41	3 671 437,63	45,20%
1.05.01	Transporte dentro del país	7 160 806,00	1 618 627,00	360 806,00	22,60%
1.05.02	Viáticos dentro del país	24 613 202,00	21 858 131,77	1 021 402,00	88,81%
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	17 000 000,00	11 325 675,46	5 674 324,00	66,62%
1.07.01	Actividades de capacitación	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	0,00%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.07.03	Gastos de representación institucional	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	10 412 975,00	8 554 469,59	1 681 998,90	82,15%
1.08.04	Mantenimiento y reparacion de equipo de produccion	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.08.05	Mant. y rep. de equipo de transporte	3 000 000,00	311 776,98	2 688 223,02	10,39%
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	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.08.08	Mant. y rep. de equipo de cómputo y sistemas de información	500 000,00	228 645,00	271 355,00	45,73%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	4 573 000,00	0,00	3 119 500,00	0,00%
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.09.99	Otros impuestos	800 000,00	455 098,39	344 901,61	56,89%
1.99.02	Multas	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.99.99	Otros servicios no especificados	300 000,00	144 781,06	155 218,94	48,26%

PARTIDA 2- MATERIALES Y SUMINISTROS

La partida de Materiales obtuvo una ejecución del 29,17%, lo cual refleja una ejecución pausada, esto debido a que algunas contrataciones están en proceso. Cabe resaltar que la subpartida 2.99.05 de útiles y materiales de limpieza con una ejecución de €625.487,00 donde se compró alcohol en gel y jabón líquido para mantener los protocolos de limpieza contra el covid-19 en la institución, así mismo la subpartida 2.03.99 de otros materiales y productos de uso en construcción donde se ha ejecutado un 69,25% con la compra de materiales para hacer un contenedor de tapas de plástico con el fin de reciclarlas, esto a solicitud de la Comisión Ambiental. Por último se espera ejecutar los proyectos de compra de papelería, partituras musicales, y repuestos y accesorios.

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO AL III TRIMESTRE 2022	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	11 824 170,00	3 449 320,23	7 999 308,89	29,17%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2 303 287,00	1 707 837,00	595 450,00	74,15%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	1 220 531,00	0,00	1 220 531,00	0,00%
2.01.99	Otros productos químicos	40 000,00	30 107,66	9 892,34	75,27%
2.02.03	Alimentos y bebidas	213 895,00	25 400,00	188 495,00	11,87%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	12 000,00	9 492,00	2 508,00	79,10%
2.03.03	Madera y sus derivados	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.03.04	Materiales y prod. eléct., telef. y de cómputo	200 000,00	3 700,00	196 300,00	1,85%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	60 806,00	0,00	60 806,00	0,00%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00%
2.03.99	Otros mat. y productos de uso en construcción	285 545,00	197 750,00	87 795,00	69,25%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	131 755,00	94 439,21	37 315,79	71,68%
2.04.02	Repuestos y accesorios	2 137 360,00	473 700,01	1 663 659,99	22,16%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	390 000,00	135 584,71	254 415,29	34,77%
2.99.03	Productos de papel y cartón e impresos	2 500 000,00	28 789,92	2 411 613,88	1,15%
2.99.04	Textiles y vestuario	73 000,00	0,00	73 000,00	0,00%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	1 946 991,00	625 487,60	1 005 558,72	32,13%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	109 000,00	96 500,00	12 500,00	88,53%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	50 000,00	20 532,11	29 467,89	41,06%

PARTIDA 5 BIENES DURADEROS

En esta partida se ha ejecutado un 0,87%, lo cual refleja un porcentaje bajo para estar en el tercer trimestre, esto debido a que se ha tenido dificultades en el tiempo y el asesoramiento técnico para iniciar algunas contrataciones, sin embargo se ejecutaron ¢889.274,30 en la subpartida 5.01.04 de equipo y mobiliario de oficina con la compra de una silla de escritorio para oficina del Director del INM y varios archivadores, por otro lado, de la subpartida 5.02.01 de edificios se tiene pendiente de ejecutar el proyecto de la conclusión del edificio de la CLN, para dar el recibido conforme del mismo, también se tienen en proceso los proyectos de compra de megáfonos, cámaras y central telefónica de la subpartida 5.01.03 de equipo de comunicación, por último de la subpartidas 5.01.05 de equipo de cómputo la compra un Servidor Institucional para alojar el sistema Académico(inm.go.cr) y de la subpartida 5.99.03 de bienes intangibles la Renovación del licenciamiento del dispositivo de muro de fuego(firewall), de la marca Fortinet, serie fg100e4q17017802.

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO AL III TRIMESTRE 2022	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
5	BIENES DURADEROS	102 000 000,00	889 274,30	51 039 264,28	0,87%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	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	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	0,00%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1 000 000,00	889 274,30	39 264,28	88,93%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00	0,00%
5.01.07	Equipo y mob.educ.,deportivo y recreativo	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.02.01	Edificios	80 000 000,00	0,00	30 000 000,00	0,00%
5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.99.03	Bienes intangibles	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	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 64,07% lo cual refleja una excelente ejecución, donde se ha hecho un gasto proporcionado en el tiempo, por el momento sobresale la subpartida 6.02.99 de otras transferencias a personas con una ejecución del 84,17% con el pago de Premios Nacionales y la subpartida 6.07.01 transferencias corrientes a organismos internacionales con una ejecución del 97,57% con el pago anual de Ibermúsicas.

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO AL III TRIMESTRE 2022	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	110 261 398,00	70 645 003,33	13 439 600,06	64,07%
6.01.02	Transferencias corrientes a órganos	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.01.03 (200)	Transferencias corrientes a Instituciones	26 707 043,00	18 131 092,73	8 575 950,27	67,89%
6.01.03 (202)	Transferencias corrientes a Instituciones	4 735 292,00	3 181 657,25	1 553 634,75	67,19%
6.02.02	Becas a terceras personas	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.02.99	Otras Transferencias a personas	5 000 000,00	4 208 400,00	791 600,00	84,17%
6.03.01	Prestaciones legales	27 100 000,00	0,00	923 205,39	0,00%
6.03.99	Otras prestaciones	14 220 000,00	13 413 133,35	806 866,65	94,33%
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	32 499 063,00	31 710 720,00	788 343,00	97,57%