



JUSTIFICACIÓN EJECUCIÓN CUARTO TRIMESTRE 2022 CENTRO NACIONAL DE LA MÚSICA

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO IV TRIMESTRE	DISPONIBLE SEGÚN EJECUCION	PORCENTAJE EJECUCION
TOTAL PRESUPUESTO EGRESOS	3 013 716 116,00	2 618 324 353,36	395 391 762,64	86,88%

En general el CNM obtuvo una ejecución de €2.618.324.353,36 lo que representa un porcentaje del 86,88% del presupuesto total de la institución, lo que refleja una muy buena ejecución institucional, donde se lograron realizar casi en su totalidad las metas planificadas cabe resaltar que se realizaron en este último trimestre varias actividades de la Orquesta Sinfónica Nacional (OSN), como son los conciertos de extensión cultural, y se realizaron el VIII, IX, X Conciertos de temporada oficial de la OSN en el Teatro Nacional y los Conciertos navideños con el Coro Sinfónico Nacional en diferentes comunidades del Gran Área Metropolitana, así mismo el Instituto Nacional de la Música realizó variados conciertos con los diferentes ensambles tanto dentro como fuera de la institución, visitando comunidades.

PARTIDA 0 REMUNERACIONES

En la partida 0 de Remuneraciones se tuvo una ejecución del 89,70% lo cual, es una excelente ejecución, lo que afectó el tener un poco menos del 90% son las plazas vacantes que tiene la institución, varios funcionarios se han pensionado y han renunciado, por lo que se tiene que hacer el trámite ante la Autoridad Presupuestaria para activación de las plazas vacantes.

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO IV TRIMESTRE	DISPONIBLE SEGÚN EJECUCION	PORCENTAJE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	2 353 255 103,00	2 110 805 683,91	89,70%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1 003 043 850,00	906 470 697,79	90,37%
0.01.05	Suplencias	15 059 700,00	7 649 168,10	50,79%
0.02.01	Tiempo extraordinario	5 000 000,00	2 810 567,97	56,21%
0.02.04	Vacaciones	0,00	0,00	0,00%
0.03.01	Retribución por años servidos	376 929 441,00	340 145 655,37	90,24%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesio	141 754 291,00	122 837 438,70	86,66%
0.03.03	Décimo tercer mes	154 215 627,00	139 371 844,88	90,37%
0.03.04	Salario escolar	143 172 058,00	135 037 671,28	94,32%
0.03.99	Otros incentivos salariales	138 755 628,00	126 487 170,25	91,16%
0.04.01	Contribución Pat.Seguro Salud CCSS	170 925 329,00	150 890 371,01	88,28%
0.04.05	Contribución Pat. BPDC	9 239 208,00	8 210 694,05	88,87%
0.05.01	Contribución Pat. Seguro Pensiones CCSS	97 010 282,00	87 604 946,98	90,30%
0.05.02	Aporte Pat. Régimen Obligatorio Pens.Com	55 431 067,00	49 263 588,96	88,87%
0.05.03	Aporte Pat. al Fondo Cap. Laboral	27 718 622,00	24 631 768,04	88,86%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrad	15 000 000,00	9 394 100,54	62,63%

PARTIDA 1- SERVICIOS

En la partida 1 de Servicios el CNM obtuvo una ejecución del 82,77% lo que refleja una muy buena ejecución para la institución, se debe considerar que en el área de la ejecución de actividades artísticas se realizaron todas las planificadas, sin embargo, en el primer semestre no se realizaron todas las contrataciones de los servicios requeridos por lo que en el segundo semestre se contrataron, 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, de seguridad, y de servicios de alquiler de equipo de cómputo, cabe destacar la subpartida 1.08.01 de mantenimiento de edificio y locales donde se ejecutó un 91,75% en reparaciones del edificio.

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO IV TRIMESTRE	DISPONIBLE SEGÚN EJECUCION	PORCENTAJE EJECUCION
1	SERVICIOS	421 845 330,00	349 174 480,40	72 670 849,60	82,77%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	18 176 465,00	14 416 823,99	3 759 641,01	79,32%
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	29 821 709,22	7 428 678,78	80,06%
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	9 015 307,00	5 711 093,00	61,22%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	16 224 000,00	7 508 220,00	8 715 780,00	46,28%
1.02.03	Servicio de correo	249 600,00	198 590,00	51 010,00	79,56%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	15 600 000,00	12 691 655,20	2 908 344,80	81,36%
1.03.01	Información	600 000,00	34 465,00	565 535,00	5,74%
1.03.02	Publicidad y propaganda	700 238,00	699 999,98	238,02	99,97%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	744 062,00	417 110,00	326 952,00	56,06%
1.03.04	Transporte de bienes	7 000 000,00	4 409 260,00	2 590 740,00	62,99%
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 infromatico	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.04.06	Servicios generales	100 000 000,00	90 034 085,68	9 965 914,32	90,03%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	140 839 194,00	125 281 278,76	15 557 915,24	88,95%
1.05.01	Transporte dentro del país	7 160 806,00	3 155 629,00	4 005 177,00	44,07%
1.05.02	Viáticos dentro del país	24 613 202,00	23 377 695,88	1 235 506,12	94,98%
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	11 771 935,46	5 228 064,54	69,25%
1.07.01	Actividades de capacitación	1 250 000,00	995 360,50	254 639,50	79,63%
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	9 553 685,17	859 289,83	91,75%
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	2 511 776,92	488 223,08	83,73%
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	2 216 250,00	2 356 750,00	48,46%
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.09.99	Otros impuestos	800 000,00	629 886,58	170 113,42	78,74%
1.99.02	Multas	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.99.99	Otros servicios no especificados	300 000,00	205 111,06	94 888,94	68,37%



PARTIDA 2- MATERIALES Y SUMINISTROS

Para la partida 2 de Materiales y Suministros se tuvo una ejecución del 44,75% lo que muestra un porcentaje un poco bajo, en este caso se debe considerar que varias de las subpartidas se hicieron algunas contrataciones que no se lograron concretar por falta de los materiales en el mercado, en este sentido se debe mejorar la planificación para que las comprar se realicen en la primera parte del año para tener más flexibilidad para comprar algún sustituto en el caso de contar con lo requerido, asimismo definir reuniones de seguimiento con los responsables de las unidades técnicas para que las metas programadas .

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO IV TRIMESTRE	DISPONIBLE SEGÚN EJECUCION	PORCENTAJE EJECUCION
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	11 824 170,00	5 291 426,84	6 532 743,16	44,75%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2 303 287,00	2 290 532,00	12 755,00	99,45%
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	4 095,00	1 216 436,00	0,34%
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	111 472,58	102 422,42	52,12%
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	31 585,00	68 415,00	31,59%
2.03.99	Otros mat. y productos de uso en construc	285 545,00	206 850,00	78 695,00	72,44%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	131 755,00	101 889,21	29 865,79	77,33%
2.04.02	Repuestos y accesorios	2 137 360,00	696 200,73	1 441 159,27	32,57%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	390 000,00	169 234,71	220 765,29	43,39%
2.99.03	Productos de papel y cartón e impresos	2 500 000,00	173 335,80	2 326 664,20	6,93%
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	1 345 900,03	601 090,97	69,13%
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

Para la partida 5 de Bienes duraderos se logró una ejecución del 35,77% lo cual refleja una baja ejecución, en este sentido se debe considerar que varias de las contrataciones que se realizaron no lograron ser efectivas debido a la falta de los activos solicitados en los proveedores, sin embargo se logró culminar con el proyecto de la finalización del edificio de la Compañía Lírica Nacional que tenía años sin concluir en este caso la subpartida 5.02.01 de edificios, por otro lado no se ha podido reactivar el proyecto de la construcción de las nuevas instalaciones del CNM, con lo que se había incluido en un presupuesto extraordinario la subejecución de un monto de este proyecto sin embargo no se aprobó, por lo que los recursos quedaron sin gastar. Se logró comprar de la subpartida 5.01.03 de equipo de comunicación cuatro megáfonos, de la subpartida de 5.01.04 de equipo y mobiliario de oficina la adquisición de sillas y archivadores, de la subpartida 5.01.05 de equipo y programas de cómputo se consiguió comprar un Swich integral para equipo de comunicación, controlador de redes y dos UPS y de la subpartida 5.99.03 de bienes intangibles se actualizó la licencia del Fortinet.

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO IV TRIMESTRE	DISPONIBLE SEGÚN EJECUCION	PORCENTAJE EJECUCION
5	BIENES DURADEROS	102 000 000,00	36 483 640,48	65 516 359,52	35,77%
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	187 900,00	7 812 100,00	2,35%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1 000 000,00	889 274,30	110 725,70	88,93%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	7 000 000,00	2 043 162,57	4 956 837,43	29,19%
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	29 624 851,61	50 375 148,39	37,03%
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	3 738 452,00	2 261 548,00	62,31%
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 93,41% lo cual refleja una excelente ejecución, donde se ha hecho un gasto acorde a lo presupuestado, por el momento sobresale la subpartida 6.02.99 de otras transferencias a personas con una ejecución del 87,64% 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.

Así mismo se lograron cancelar en un 91,90% de lo presupuestado para prestaciones legales, lo que representa un logro para la administración en la planificación de los funcionarios que se pensionaron.

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO IV TRIMESTRE	DISPONIBLE SEGÚN EJECUCION	PORCENTAJE EJECUCION
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	124 791 513,00	116 569 121,74	8 222 391,26	93,41%
6.01.02	Transferencias corrientes a órganos	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.01.03 (200)	Transferencias corrientes a Instituciones	26 051 335,00	23 274 506,12	2 776 828,88	89,34%
6.01.03 (202)	Transferencias corrientes a Instituciones	4 619 605,00	4 093 610,01	525 994,99	88,61%
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	4 381 859,52	618 140,48	87,64%
6.03.01	Prestaciones legales	42 100 000,00	38 691 581,05	3 408 418,95	91,90%
6.03.99	Otras prestaciones	14 220 000,00	14 140 384,55	79 615,45	99,44%
6.04.01	Transferencias corrientes asociaciones	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.06.01	Indemnizaciones	301 510,00	276 460,49	25 049,51	91,69%
6.07.01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	32 499 063,00	31 710 720,00	788 343,00	97,57%

Elaborado por:

Gladys Bolaños Monge
Presupuesto
Centro Nacional de la Música