



JUSTIFICACIÓN EJECUCIÓN PRIMER TRIMESTRE 2023 CENTRO NACIONAL DE LA MÚSICA

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO I TRIMESTRE	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
TOTAL PRESUPUESTO EGRESOS	3 080 984 340,00	661 503 673,16	-240 839 303,01	2 178 641 363,83	21,47%

En general el CNM obtuvo una ejecución de €661.503.673,16 lo que representa un porcentaje del 21,47% del presupuesto total de la institución, esto refleja una ejecución normal, considerando que es el primer trimestre y que se están iniciando las primeras contrataciones, cabe resaltar que se realizaron actividades como la primera gira de la Orquesta Sinfónica Nacional (OSN) a la zona Sur, también los conciertos de verano de la OSN en diferentes lugares del Área Metropolitana, también se realizó el I y II Concierto de temporada oficial de la OSN en el Teatro Nacional..

PARTIDA 0 REMUNERACIONES

En la partida de Remuneraciones se obtuvo una ejecución del 22,88% lo cual muestra una ejecución presupuestaria normal en el año 2023. La subpartida que cabe resaltar es la 0.03.04 del Salario escolar donde se ejecutó un 92,08%, las demás subpartidas tienen una ejecución promedio entre el 23% y 28%.

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO I TRIMESTRE	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION	
0	REMUNERACIONES	2 540 408 984,00	581 363 272,59	0,00	1 959 045 711,41	22,88%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1 072 780 900,00	219 352 264,90	0,00	853 428 635,10	20,45%
0.01.05	Suplencias	8 000 000,00	4 293 750,35	0,00	3 706 249,65	53,67%
0.02.01	Tiempo extraordinario	5 300 000,00	365 639,70	0,00	4 934 360,30	6,90%
0.02.04	Vacaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0.03.01	Retribución por años servidos	450 000 000,00	79 188 826,45	0,00	370 811 173,55	17,60%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profe	153 825 070,00	26 709 004,15	0,00	127 116 065,85	17,36%
0.03.03	Décimo tercer mes	161 553 416,00	81 782,94	0,00	161 471 633,06	0,05%
0.03.04	Salario escolar	133 734 511,00	123 148 050,15	0,00	10 586 460,85	92,08%
0.03.99	Otros incentivos salariales	150 000 000,00	29 732 507,35	0,00	120 267 492,65	19,82%
0.04.01	Contribución Pat.Seguro Salud CCSS	182 561 746,00	45 384 255,00	0,00	137 177 491,00	24,86%
0.04.05	Contribución Pat. BPDC	9 868 203,00	2 450 401,00	0,00	7 417 802,00	24,83%
0.05.01	Contribución Pat. Seguro Pensiones CC	106 971 315,00	26 144 586,00	0,00	80 826 729,00	24,44%
0.05.02	Aporte Pat. Régimen Obligatorio Pens.C	59 209 215,00	14 702 276,00	0,00	44 506 939,00	24,83%
0.05.03	Aporte Pat. al Fondo Cap. Laboral	29 604 608,00	7 351 134,00	0,00	22 253 474,00	24,83%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administ	17 000 000,00	2 458 794,60	0,00	14 541 205,40	14,46%



PARTIDA 1- SERVICIOS

En esta partida se ha ejecutado un 11,80% del total del presupuesto de Servicios, lo cual muestra un inicio pausado en la ejecución presupuestaria, sin embargo se iniciaron proyectos importantes como los Conciertos de temporada Oficial, conciertos de verano, y las contrataciones continuas como limpieza de edificios y seguridad, cabe destacar la subpartida 1.06.01 de Seguros donde se canceló la póliza de riesgo laboral y la póliza de vehículos institucionales.

1	SERVICIOS	381 882 365,00	45 049 377,72	-201 301 370,00	135 531 617,28	11,80%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	7 500 000,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	43 787 559,00	5 488 471,62	-36 434 752,62	1 864 334,76	12,53%
1.01.04	Alquileres y derechos para telecomunicaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.01.99	Otros alquileres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	14 760 000,00	1 929 291,00	0,00	12 830 709,00	13,07%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	16 236 000,00	1 360 545,00	0,00	14 875 455,00	8,38%
1.02.03	Servicio de correo	480 000,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	16 260 000,00	2 887 112,43	0,00	13 372 887,57	17,76%
1.03.01	Información	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00%
1.03.02	Publicidad y propaganda	700 238,00	0,00	-700 000,00	238,00	0,00%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	744 062,00	0,00	0,00	744 062,00	0,00%
1.03.04	Transporte de bienes	4 000 000,00	483 414,00	-3 516 586,00	0,00	12,09%
1.03.05	Servicios aduaneros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.03.06	Comisiones y gastos por serv.financieros	100 000,00	22 746,48	0,00	77 253,52	22,75%
1.04.02	Servicios Jurídicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.04.03	Servicio de Ingeniería	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.04.04	Servicios Ciencias Economicas y sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.04.05	Servicios de desarrollo sistemas informaticos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.04.06	Servicios generales	85 708 261,00	13 967 170,90	-71 111 757,07	629 333,03	16,30%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	130 331 245,00	5 661 637,48	-60 028 156,39	64 641 451,13	4,34%
1.05.01	Transporte dentro del país	5 000 000,00	378 990,00	-4 511 010,00	110 000,00	7,58%
1.05.02	Viáticos dentro del país	19 000 000,00	675 600,00	-13 679 653,08	4 644 746,92	3,56%
1.05.03	Transporte en el exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.05.04	Viáticos en el exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.06.01	Seguros	15 000 000,00	7 926 819,00	0,00	7 073 181,00	52,85%
1.07.01	Actividades de capacitación	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.07.03	Gastos de representación institucional	25 000,00	0,00	-23 430,00	1 570,00	0,00%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	10 500 000,00	2 575 509,81	-5 591 694,84	2 332 795,35	24,53%
1.08.04	Mantenimiento y reparacion de equipo de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.08.05	Mant. y rep. de equipo de transporte	3 000 000,00	10 650,00	-2 971 850,00	17 500,00	0,36%
1.08.06	Mant. y rep. de equipo de comunicación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.08.07	Mant. y rep. de equipo y mob. de oficina	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00%
1.08.08	Mant. y rep. de equipo de cómputo y sistemas de información	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	4 950 000,00	1 563 900,00	-2 550 000,00	836 100,00	31,59%
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.09.99	Otros impuestos	1 200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00%
1.99.02	Multas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.99.99	Otros servicios no especificados	300 000,00	117 520,00	-182 480,00	0,00	39,17%



PARTIDA 2- MATERIALES Y SUMINISTROS

La partida de Materiales obtuvo una ejecución del 10,47 %, lo cual refleja una ejecución un poco lenta, esto debido a que es el primer trimestre y apenas se comienzan a realizar las contrataciones correspondientes. Cabe resaltar que la subpartida 2.99.03 de productos de papel cartón e impresos con una ejecución de ¢420.466,66 donde se compró papelería para la institución.

CNM	PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO I TRIMESTRE	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION	
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	13 409 466,00	1 404 154,88	-3 316 786,12	8 688 525,00	10,47%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	3 000 000,00	511 489,00	0,00	2 488 511,00	17,05%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	800 000,00	22 213,00	-577 787,00	200 000,00	2,78%
2.01.99	Otros productos químicos	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00%
2.02.03	Alimentos y bebidas	215 000,00	54 920,00	0,00	160 080,00	25,54%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00%
2.03.03	Madera y sus derivados	50 000,00	10 400,00	0,00	39 600,00	20,80%
2.03.04	Materiales y prod. eléct., telef. y de cómputo	100 000,00	1 600,00	0,00	98 400,00	1,60%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	60 806,00	28 400,00	0,00	32 406,00	46,71%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	100 000,00	39 631,00	0,00	60 369,00	39,63%
2.03.99	Otros mat. y productos de uso en construcción	285 545,00	82 412,00	0,00	203 133,00	28,86%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	131 755,00	10 905,00	0,00	120 850,00	8,28%
2.04.02	Repuestos y accesorios	1 837 360,00	32 705,00	-800 000,00	1 004 655,00	1,78%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	300 000,00	56 220,00	-232 280,00	11 500,00	18,74%
2.99.03	Productos de papel y cartón e impresos	2 500 000,00	420 466,66	-944 283,34	1 135 250,00	16,82%
2.99.04	Textiles y vestuario	1 500 000,00	3 579,00	0,00	1 496 421,00	0,24%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	2 000 000,00	115 524,22	-642 435,78	1 242 040,00	5,78%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	309 000,00	0,00	-120 000,00	189 000,00	0,00%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	50 000,00	3 990,00	0,00	46 010,00	7,98%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	50 000,00	9 700,00	0,00	40 300,00	19,40%

PARTIDA 5 BIENES DURADEROS

En esta partida se ha ejecutado un 2,26%, lo cual refleja un porcentaje bajo para iniciar el año, esto debido a que este tipo de contrataciones se comienzan a gestionar en los siguientes trimestres, sin embargo se ejecutaron €305.000,00 en la compra de un sillón para la recepción de la CLN.

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO I TRIMESTRE	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
5	BIENES DURADEROS	13 495 967,00	305 000,00	-2 575 000,00	10 615 967,00	2,26%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.01.02	Equipo de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.01.03	Equipo de comunicación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	500 000,00	305 000,00	-95 000,00	100 000,00	61,00%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	3 995 967,00	0,00	0,00	3 995 967,00	0,00%
5.01.07	Equipo y mob.educ.,deportivo y recreati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	3 000 000,00	0,00	-2 480 000,00	520 000,00	0,00%
5.02.01	Edificios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.99.03	Bienes intangibles	6 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00%
5.99.99	Otros bienes duraderos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

PARTIDA 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

En transferencias corrientes se obtuvo una ejecución del 25,33% lo cual refleja una excelente ejecución para el primer trimestre, cabe resaltar las subpartidas de 6.03.01 de Prestaciones legales con un 13,86% y la subpartida 6.07.01 de transferencias corrientes a organismos internacionales, con un 54,50%

CNM		PRESUPUESTO FINAL	TOTAL EJECUTADO I TRIMESTRE	COMPROMISOS	DISPONIBLE CON COMPROMISOS	PORCENTAJE EJECUCION
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	131 787 558,00	33 381 867,97	-33 646 146,89	64 759 543,14	25,33%
6.01.02	Transferencias corrientes a órganos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.01.03 (200)	Transferencias corrientes a	30 986 156,00	7 354 225,36	0,00	23 631 930,64	23,73%
6.01.03 (202)	Transferencias corrientes a	4 934 102,00	1 226 743,39	0,00	3 707 358,61	24,86%
6.02.02	Becas a terceras personas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.02.99	Otras Transferencias a personas	15 000 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00%
6.03.01	Prestaciones legales	30 300 000,00	4 189 354,42	-21 344 146,89	4 766 498,69	13,83%
6.03.99	Otras prestaciones	18 000 000,00	2 863 544,80	0,00	15 136 455,20	15,91%
6.04.01	Transferencias corrientes asociaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.07.01	Transferencias corrientes a organismos	32 567 300,00	17 748 000,00	-12 302 000,00	2 517 300,00	54,50%