



vivamos
el poder
transformador
de la cultura

21 de abril del 2016
TN-AF-117-2016

Licenciado
Roberto Jiménez Gómez
Director Ejecutivo
SECRETARIA TÉCNICA DE LA AUTORIDAD PRESUPUESTARIA
MINISTERIO DE HACIENDA
S.O.

Estimado señor:

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 57 de la ley 8131(Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos) el artículo 21 del Decreto N° 32988-H MP-PLAN, Reglamento de la citada ley en el artículo 4° del Decreto Ejecutivo N°38915-H (Procedimientos para la Aplicación y Seguimiento de las Directrices Generales de Política Presupuestaria para las Entidades Públicas, Ministerios y demás Órganos, cubiertos por el ámbito de la Autoridad Presupuestaria), le remitimos el Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Egresos detallada al 31 de marzo del 2016

Esperando que la información suministrada satisfaga los requerimientos de esa oficina en materia regulatoria, le saluda

Atentamente;

David Morales Lezcano

DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN

cc: Licda. Guadalupe Gutiérrez A, Directora Financiera, MCJ
Licda. Ileana González Álvarez, Jefe SEPLA, MCJ
Lic. Albim Gerardo Anchía Rojas, Auditor Interno, TNCR
Archivo



vivamos
 el poder
 transformador
 de la cultura

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2016

1. Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos detallada al 31 de marzo del 2016.

Tal como se observa en el Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos al 31 de marzo del 2016 se obtuvieron ingresos acumulados por ₡1.169.171.622.04, que representan un 35,1% de los ingresos presupuestados. Al interior de los ingresos corrientes destacan el ingreso de recursos producto de la transferencia de Gobierno Central (22.8%), del Impuesto sobre Espectáculos Públicos (21%), y en menor medida los ingresos por Venta de Bienes y Servicios (10.4%) que incluye Alquiler de edificios e instalaciones y Servicios culturales y recreativos. (Ver Cuadro N°1).

2. Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos detallada al 31 de marzo del 2016.

Considerando el gasto por objeto tenemos que se produjeron erogaciones por ₡544.446.811.21 que representan una ejecución de 18.6% de los gastos presupuestados. Las partidas de mayor peso relativo son Remuneraciones (22,5%), Transferencias Corrientes (21.6%) y Servicios (14.4%). La partida Remuneraciones incluye las contribuciones a la seguridad social (CCSS y BPDC) y las contribuciones patronales a fondos de pensiones y capitalización laboral, estas partidas presentan un gasto total de ₡48.609.541,33 y representan 18.1% del total de la partida Remuneraciones.

Al interior de la partida Servicios destacan las erogaciones correspondientes a Otros Servicios de Gestión y Apoyo (35%). La partida Transferencias Corrientes incluye los recursos que se transfieren a instituciones adscritas del sector cultura, según lo dispuesto en la Leyes N°3632 y N°5780 y Decreto N°27762-H-C (Reglamento para la aplicación del impuesto sobre espectáculos públicos). Al 31 de marzo del 2016 se realizaron transferencias por un monto total de ₡123.037.599.29 a entidades del sector cultura, según el siguiente detalle:

| Entidad | Monto en ₡ |
|-----------------------------|------------------------|
| Compañía Nacional de Teatro | ₡73.822.559,57 |
| Museo de Arte Costarricense | ₡24.607.519,86 |
| Orquesta Sinfónica Nacional | ₡24.607.519,86 |
| Total | ₡123.037.599,29 |

En acatamiento a lo dispuesto en el artículo 58 del Decreto Ejecutivo N°33950-H: Reglamento para el Funcionamiento de la Caja Única, se trasladó al Fondo General de Gobierno un monto total de ₡585.729,36 correspondiente a intereses generados en las cuentas institucionales en la banca comercial.

El detalle de las asignaciones presupuestarias, la ejecución real por partida y subpartida y la participación relativa de cada rubro con respecto a la ejecución total, se puede observar en el Cuadro N°2: Informe de Ejecución Presupuestaria Egresos al 31 de marzo del 2016 (colones) y Cuadro N°3: Presupuesto Modificado 2016: Nivel de Ejecución y estructura de egresos por partida al 31 de marzo del 2016 (colones).



vivamos
el poder
transformador
de la cultura

**CUADRO N°1
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA INGRESOS
AL 31 DE MARZO DEL 2016 (EN COLONES)**

| Partida / Subpartida | Ingresos Presupuestados | | | Ingresos Reales | | | % Ejecución (B/A) | Part. % |
|---|--------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|---------------|
| | Presupuesto ordinario | Presupuesto extraordinario | Presupuesto Modificado (A) | 31/03/2016 | Total Ingresos (B) | Diferencia | | |
| INGRESOS CORRIENTES | €2.923.000.000,00 | €0,00 | €2.923.000.000,00 | €653.080.271,90 | €653.080.271,90 | €2.279.519.728,10 | 22,3% | 55,9% |
| INGRESOS TRIBUTARIOS | €1.200.000.000,00 | €0,00 | €1.200.000.000,00 | €246.075.198,58 | €246.075.198,58 | €953.924.801,42 | 20,5% | 21,0% |
| Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes y servicios | €1.200.000.000,00 | €0,00 | €1.200.000.000,00 | €246.075.198,58 | €246.075.198,58 | €953.924.801,42 | 20,5% | 21,0% |
| Impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento | €1.200.000.000,00 | €0,00 | €1.200.000.000,00 | €246.075.198,58 | €246.075.198,58 | €953.924.801,42 | 20,5% | 21,0% |
| INGRESOS NO TRIBUTARIOS | €1.723.000.000,00 | €0,00 | €1.732.600.000,00 | €407.005.073,32 | €407.005.073,32 | €1.325.594.926,68 | 23,5% | 34,8% |
| Venta de bienes y servicios | €650.900.000,00 | €0,00 | €650.900.000,00 | €121.898.670,99 | €121.898.670,99 | €529.001.329,01 | 18,7% | 10,4% |
| Alquiler de edificios e instalaciones | €284.316.772,00 | €0,00 | €284.316.772,00 | €30.232.600,00 | €30.232.600,00 | €254.084.172,00 | 10,6% | 2,6% |
| Alquiler Sala Principal | €245.140.000,00 | €0,00 | €245.140.000,00 | €21.000.000,00 | €21.000.000,00 | €224.140.000,00 | 8,6% | 1,8% |
| Alquiler de locales (Cafetería) | €31.026.600,00 | €0,00 | €31.026.600,00 | €7.051.000,00 | €7.051.000,00 | €23.975.600,00 | 22,7% | 0,6% |
| Alquiler Tienda Souvenir | €7.919.208,00 | €0,00 | €7.919.208,00 | €2.181.600,00 | €2.181.600,00 | €5.737.608,00 | 27,5% | 0,2% |
| Otros alquileres | €230.964,00 | €0,00 | €230.964,00 | €0,00 | €0,00 | €230.964,00 | 0,0% | 0,0% |
| Servicios Culturales y Recreativos | €366.583.228,00 | €0,00 | €366.583.228,00 | €91.666.070,99 | €91.666.070,99 | €274.917.157,01 | 25,0% | 7,8% |
| Derecho entrada a instituciones recreativas | €180.030.000,00 | €0,00 | €180.030.000,00 | €59.670.386,00 | €59.670.386,00 | €120.359.614,00 | 33,1% | 5,1% |
| Venta de Funciones | €186.553.228,00 | €0,00 | €186.553.228,00 | €31.995.684,99 | €31.995.684,99 | €154.557.543,01 | 17,2% | 2,7% |
| Venta funciones Boletería S.P.T.N. | €182.553.228,00 | €0,00 | €182.553.228,00 | €31.995.684,99 | €31.995.684,99 | €150.557.543,01 | 17,5% | 2,7% |
| Venta funciones Boletería S.V.C. | €4.000.000,00 | €0,00 | €4.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €4.000.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| Renta de activos financieros | €7.500.000,00 | €0,00 | €7.500.000,00 | €955.555,31 | €955.555,31 | €6.544.444,69 | 12,7% | 0,1% |
| Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatal | €2.500.000,00 | €0,00 | €2.500.000,00 | €421.499,97 | €421.499,97 | €2.078.500,03 | 16,9% | 0,0% |
| Diferencia por Tipo de cambio | €2.500.000,00 | €0,00 | €2.500.000,00 | €534.055,34 | €534.055,34 | €1.965.944,66 | 21,4% | 0,0% |
| Multas y sanciones | €2.500.000,00 | €0,00 | €2.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €2.500.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| Transferencias corrientes del Gobierno Central | €1.064.600.000,00 | €0,00 | €1.074.200.000,00 | €284.150.847,02 | €284.150.847,02 | €790.049.152,98 | 26,5% | 24,3% |
| Transferencias corrientes del Gobierno Central | €1.064.600.000,00 | €0,00 | €1.064.600.000,00 | €266.150.000,00 | €266.150.000,00 | €798.450.000,00 | 25,0% | 22,8% |
| Empresas Públ. Financieras I.N.S. | €0,00 | €0,00 | €9.600.000,00 | €9.600.000,00 | €9.600.000,00 | €0,00 | 100,0% | 0,8% |
| Donaciones Corrientes Empresas Privadas | €0,00 | €0,00 | €0,00 | €8.400.847,02 | €8.400.847,02 | €8.400.847,02 | 0,0% | 0,7% |
| Ingresos de Capital | €0,00 | €0,00 | €0,00 | €516.091.350,14 | €516.091.350,14 | -€516.091.350,14 | 0,0% | 44,1% |
| Rec.Vig.Anteriores. | €0,00 | €0,00 | €0,00 | €516.091.350,14 | €516.091.350,14 | -€516.091.350,14 | 0,0% | 44,1% |
| Superávit Libre | €0,00 | €0,00 | €0,00 | €265.296.228,07 | €265.296.228,07 | -€265.296.228,07 | 0,0% | 22,7% |
| Superávit Especifico | €0,00 | €0,00 | €0,00 | €250.795.122,07 | €250.795.122,07 | -€250.795.122,07 | 0,0% | 21,5% |
| Total General | €2.923.000.000,00 | €0,00 | €2.923.000.000,00 | €1.169.171.622,04 | €1.169.171.622,04 | €1.763.428.377,96 | 40,0% | 100,0% |



vivamos
el poder
transformador
de la cultura

CUADRO N°2
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EGRESOS
AL 31 DE MARZO DEL 2016 (EN COLONES)

| Código | Partida / Subpartida | Egresos Presupuestados | | | | Egresos Reales | | | % Ejecución (A/B) | Part. % |
|--------------|---|--------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|--------------|
| | | Presupuesto Ordinario | Presupuesto extraordinario | Modificación Int/Ext | Presupuesto Modificado (A) | Al 31/03/2016 | Total Egresos (B) | Diferencia | | |
| 0 | Remuneraciones | €1.193.750.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.193.750.000,00 | €268.309.631,29 | €268.309.631,29 | €925.440.368,71 | 22,5% | 49,3% |
| 001 | Remuneraciones básicas | €477.970.000,00 | €0,00 | €0,00 | €477.970.000,00 | €91.249.611,92 | €91.249.611,92 | €386.720.388,08 | 19,1% | 16,8% |
| 00100 | Sueldos para Cargos Fijos | €413.770.000,00 | €0,00 | €0,00 | €413.770.000,00 | €75.987.350,26 | €75.987.350,26 | €337.782.649,74 | 18,4% | 14,0% |
| 00201 | Jornales Ocasionales | €59.200.000,00 | €0,00 | €0,00 | €59.200.000,00 | €15.262.261,66 | €15.262.261,66 | €43.937.738,34 | 25,8% | 2,8% |
| 00202 | Suplencias | €5.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €5.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €5.000.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 002 | Remuneraciones eventuales | €83.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €83.000.000,00 | €16.635.642,80 | €16.635.642,80 | €66.364.357,20 | 20,0% | 3,1% |
| 00101 | Tiempo Extraordinario | €78.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €78.000.000,00 | €16.635.642,80 | €16.635.642,80 | €61.364.357,20 | 21,3% | 3,1% |
| 00200 | Recargo de funciones | €5.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €5.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €5.000.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 003 | Incentivos Salariales | €424.250.000,00 | €0,00 | €0,00 | €424.250.000,00 | €111.814.835,24 | €111.814.835,24 | €312.435.164,76 | 26,4% | 20,5% |
| 00100 | Retribución por años servidos | €128.700.000,00 | €0,00 | €0,00 | €128.700.000,00 | €24.363.057,80 | €24.363.057,80 | €104.336.942,20 | 18,9% | 4,5% |
| 00200 | Restricción al ejercicio liberal de la profesión | €121.300.000,00 | €0,00 | €0,00 | €121.300.000,00 | €24.984.896,25 | €24.984.896,25 | €96.315.103,75 | 20,6% | 4,6% |
| 00300 | Décimo Tercer Mes | €74.600.000,00 | €0,00 | €0,00 | €74.600.000,00 | €465.465,00 | €465.465,00 | €74.134.535,00 | 0,6% | 0,1% |
| 00400 | Salario Escolar | €74.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €74.000.000,00 | €56.651.029,29 | €56.651.029,29 | €17.348.970,71 | 76,6% | 10,4% |
| 09900 | Otros incentivos salariales | €25.650.000,00 | €0,00 | €0,00 | €25.650.000,00 | €5.350.386,90 | €5.350.386,90 | €20.299.613,10 | 20,9% | 1,0% |
| 004 | Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad | €95.230.000,00 | €0,00 | €0,00 | €95.230.000,00 | €22.606.433,04 | €22.606.433,04 | €72.623.566,96 | 23,7% | 4,2% |
| 00100 | Contribución Patronal C.C.S.S. | €90.530.000,00 | €0,00 | €0,00 | €90.530.000,00 | €21.448.655,05 | €21.448.655,05 | €69.081.344,95 | 23,7% | 3,9% |
| 00500 | Contribución Patronal B.P.D.C. | €4.700.000,00 | €0,00 | €0,00 | €4.700.000,00 | €1.157.777,99 | €1.157.777,99 | €3.542.222,01 | 24,6% | 0,2% |
| 005 | Contribuciones patronales a fondos de pensiones | €113.300.000,00 | €0,00 | €0,00 | €113.300.000,00 | €26.003.108,29 | €26.003.108,29 | €87.296.891,71 | 23,0% | 4,8% |
| 00100 | Contribución Patronal C.C.S.S. Pensión Complementaria | €45.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €45.500.000,00 | €11.779.368,99 | €11.779.368,99 | €33.720.631,01 | 25,9% | 2,2% |
| 00200 | Aporte Patronal C.C.S.S. Pensión Complementaria | €13.600.000,00 | €0,00 | €0,00 | €13.600.000,00 | €3.473.308,99 | €3.473.308,99 | €10.126.691,01 | 25,5% | 0,6% |
| 00300 | Aporte Patronal C.C.S.S. Fondo Capitalización Laboral | €27.100.000,00 | €0,00 | €0,00 | €27.100.000,00 | €6.946.614,01 | €6.946.614,01 | €20.153.385,99 | 25,6% | 1,3% |
| 00500 | Contribución Patronal a fondos administrados por entes | €27.100.000,00 | €0,00 | €0,00 | €27.100.000,00 | €3.803.816,30 | €3.803.816,30 | €23.296.183,70 | 14,0% | 0,7% |
| 1 | Servicios | €933.604.444,00 | €0,00 | -€10.730.000,00 | €922.874.444,00 | €133.074.019,94 | €133.074.019,94 | €789.800.424,06 | 14,4% | 24,4% |
| 001 | Alquileres | €22.500.000,00 | €0,00 | -€11.900.000,00 | €10.600.000,00 | €2.151.450,72 | €2.151.450,72 | €8.448.549,28 | 20,3% | 0,4% |
| 00100 | Alquiler de edificios, locales y terreno | €0,00 | €0,00 | €7.800.000,00 | €7.800.000,00 | €1.923.450,72 | €1.923.450,72 | €5.876.549,28 | 24,7% | 0,4% |
| 00400 | Alquiler y derechos para telecomunicaciones | €20.000.000,00 | €0,00 | -€20.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €0,00 | €0,00 | 0,0% | 0,0% |
| 09900 | Otros Alquileres | €2.500.000,00 | €0,00 | €300.000,00 | €2.800.000,00 | €228.000,00 | €228.000,00 | €2.572.000,00 | 8,1% | 0,0% |
| 002 | Servicios básicos | €59.200.000,00 | €0,00 | -€10.000.000,00 | €49.200.000,00 | €11.784.238,28 | €11.784.238,28 | €37.415.761,72 | 24,0% | 2,2% |
| 00100 | Servicio de agua y alcantarillado | €3.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €3.000.000,00 | €440.648,00 | €440.648,00 | €2.559.352,00 | 14,7% | 0,1% |
| 00200 | Servicio de energía eléctrica | €36.000.000,00 | €0,00 | -€6.000.000,00 | €30.000.000,00 | €7.259.610,00 | €7.259.610,00 | €22.740.390,00 | 24,2% | 1,3% |
| 00300 | Servicio de correo | €200.000,00 | €0,00 | €0,00 | €200.000,00 | €0,00 | €0,00 | €200.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 00400 | Servicio de telecomunicaciones | €20.000.000,00 | €0,00 | -€4.000.000,00 | €16.000.000,00 | €4.083.980,28 | €4.083.980,28 | €11.916.019,72 | 25,5% | 0,8% |
| 003 | Servicios comerciales y financieros | €132.368.164,00 | €0,00 | -€21.000.000,00 | €111.368.164,00 | €20.921.872,36 | €20.921.872,36 | €90.446.291,64 | 18,8% | 3,8% |
| 00100 | Información | €1.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.500.000,00 | €183.960,00 | €183.960,00 | €1.316.040,00 | 12,3% | 0,0% |
| 00200 | Publicidad y propaganda | €18.250.058,50 | €0,00 | €0,00 | €18.250.058,50 | €1.156.692,40 | €1.156.692,40 | €17.093.366,10 | 6,3% | 0,2% |
| 00300 | Impresión, Encuadernación y Otros | €10.748.105,50 | €0,00 | €0,00 | €10.748.105,50 | €2.352.580,00 | €2.352.580,00 | €8.395.525,50 | 21,9% | 0,4% |
| 00400 | Transporte de Bienes | €2.750.000,00 | €0,00 | €0,00 | €2.750.000,00 | €228.020,00 | €228.020,00 | €2.521.980,00 | 8,3% | 0,0% |
| 00500 | Servicios aduaneros | €0,00 | €0,00 | €1.000.000,00 | €1.000.000,00 | €911.574,00 | €911.574,00 | €88.426,00 | 91,2% | 0,2% |
| 00600 | Comisiones y gastos por servicios financieros y comer | €98.000.000,00 | €0,00 | -€22.000.000,00 | €76.000.000,00 | €16.089.045,96 | €16.089.045,96 | €59.910.954,04 | 21,2% | 3,0% |
| 00700 | Servicios de transferencias electronica inf | €1.120.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.120.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.120.000,00 | 0,0% | 0,0% |



vivamos
el poder
transformador
de la cultura

CUADRO N°2
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EGRESOS
AL 31 DE MARZO DEL 2016 (EN COLONES)

| Código | Partida / Subpartida | Egresos Presupuestados | | | | Egresos Reales | | | % Ejecución (A/B) | Part. % |
|------------|---|------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|--------------|
| | | Presupuesto Ordinario | Presupuesto extraordinario | Modificación Int/Ext | Presupuesto Modificado (A) | Al 31/03/2016 | Total Egresos (B) | Diferencia | | |
| 004 | Servicios de gestión y apoyo | €633.851.280,00 | €0,00 | -€35.080.000,00 | €598.771.280,00 | €92.128.032,54 | €92.128.032,54 | €506.643.247,46 | 15,4% | 16,9% |
| 00200 | Servicios de jurídicos | €38.400.000,00 | €0,00 | €0,00 | €38.400.000,00 | €21.456.876,40 | €21.456.876,40 | €16.943.123,60 | 55,9% | 3,9% |
| 00300 | Servicios de ingeniería | €149.713.556,00 | €0,00 | €0,00 | €149.713.556,00 | €4.846.455,00 | €4.846.455,00 | €144.867.101,00 | 3,2% | 0,9% |
| 00400 | Servicios en ciencias económicas y sociales | €21.161.280,00 | €0,00 | €0,00 | €21.161.280,00 | €2.816.000,00 | €2.816.000,00 | €18.345.280,00 | 13,3% | 0,5% |
| 00500 | Servicios desarrollo de sistemas informatica | €16.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €16.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €16.000.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 00600 | Servicios generales | €108.390.000,00 | €0,00 | -€3.800.000,00 | €104.590.000,00 | €16.375.184,74 | €16.375.184,74 | €88.214.815,26 | 15,7% | 3,0% |
| 09900 | Otros servicios de gestión y apoyo | €300.186.444,00 | €0,00 | -€31.280.000,00 | €268.906.444,00 | €46.633.516,40 | €46.633.516,40 | €222.272.927,60 | 17,3% | 8,6% |
| 005 | Gastos de viaje y de transporte | €1.300.000,00 | €0,00 | €4.750.000,00 | €6.050.000,00 | €1.094.830,60 | €1.094.830,60 | €4.955.169,40 | 18,1% | 0,2% |
| 00100 | Transporte dentro del país | €0,00 | €0,00 | €250.000,00 | €250.000,00 | €0,00 | €0,00 | €250.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 00200 | Viáticos dentro del país | €650.000,00 | €0,00 | €0,00 | €650.000,00 | €43.810,00 | €43.810,00 | €606.190,00 | 6,7% | 0,0% |
| 00300 | Transporte en el exterior | €650.000,00 | €0,00 | €4.500.000,00 | €5.150.000,00 | €1.051.020,60 | €1.051.020,60 | €4.098.979,40 | 20,4% | 0,2% |
| 006 | Seguros, reaseguros y otras obligaciones | €3.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €3.500.000,00 | €2.592.696,00 | €2.592.696,00 | €907.304,00 | 74,1% | 0,5% |
| 00100 | Seguros | €3.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €3.500.000,00 | €2.592.696,00 | €2.592.696,00 | €907.304,00 | 74,1% | 0,5% |
| 007 | Capacitación y protocolo | €6.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €6.500.000,00 | €873.551,46 | €873.551,46 | €5.626.448,54 | 13,4% | 0,2% |
| 00100 | Actividades de capacitación | €3.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €3.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €3.500.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 00200 | Actividades protocolarias y sociales | €3.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €3.000.000,00 | €873.551,46 | €873.551,46 | €2.126.448,54 | 29,1% | 0,2% |
| 008 | Mantenimiento y reparación | €67.335.000,00 | €0,00 | €62.500.000,00 | €129.835.000,00 | €600.871,73 | €600.871,73 | €129.234.128,27 | 0,5% | 0,1% |
| 00100 | Mantenimiento de edificios y locales | €28.800.000,00 | €0,00 | €75.500.000,00 | €104.300.000,00 | €336.371,73 | €336.371,73 | €103.963.628,27 | 0,3% | 0,1% |
| 00500 | Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | €2.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €2.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €2.000.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 00600 | Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación | €5.100.000,00 | €0,00 | -€3.000.000,00 | €2.100.000,00 | €0,00 | €0,00 | €2.100.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 00700 | Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de of | €135.000,00 | €0,00 | €0,00 | €135.000,00 | €0,00 | €0,00 | €135.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 00800 | Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y si | €7.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €7.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €7.000.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 09900 | Mantenimiento y reparación de otros equipos | €24.300.000,00 | €0,00 | -€10.000.000,00 | €14.300.000,00 | €264.500,00 | €264.500,00 | €14.035.500,00 | 1,8% | 0,0% |
| 009 | Impuestos | €5.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €5.000.000,00 | €926.476,25 | €926.476,25 | €4.073.523,75 | 18,5% | 0,2% |
| 09900 | Otros impuestos | €5.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €5.000.000,00 | €926.476,25 | €926.476,25 | €4.073.523,75 | 18,5% | 0,2% |
| 099 | Servicios diversos | €2.050.000,00 | €0,00 | €0,00 | €2.050.000,00 | €0,00 | €0,00 | €2.050.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 00200 | Intereses moratorios y multas | €250.000,00 | €0,00 | €0,00 | €250.000,00 | €0,00 | €0,00 | €250.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 09900 | Otros servicios no especificados | €1.800.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.800.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.800.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 2 | Materiales y suministros | €141.030.556,00 | €0,00 | -€6.770.000,00 | €134.260.556,00 | €5.037.803,07 | €5.037.803,07 | €129.222.752,93 | 3,8% | 0,9% |
| 001 | Productos químicos y conexos | €20.910.000,00 | €0,00 | -€4.500.000,00 | €16.410.000,00 | €197.552,48 | €197.552,48 | €16.212.447,52 | 1,2% | 0,0% |
| 00100 | Combustibles y lubricantes | €4.710.000,00 | €0,00 | €0,00 | €4.710.000,00 | €41.843,40 | €41.843,40 | €4.668.156,60 | 0,9% | 0,0% |
| 00200 | Productos farmacéuticos y medicinales | €500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €500.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 00400 | Tintas, pinturas y diluyentes | €10.700.000,00 | €0,00 | -€4.500.000,00 | €6.200.000,00 | €32.924,83 | €32.924,83 | €6.167.075,17 | 0,5% | 0,0% |
| 09900 | Otros productos químicos | €5.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €5.000.000,00 | €122.784,25 | €122.784,25 | €4.877.215,75 | 2,5% | 0,0% |
| 002 | Alimentos y productos agropecuarios | €7.020.000,00 | €0,00 | €3.000.000,00 | €10.020.000,00 | €0,00 | €0,00 | €10.020.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 00200 | Productos Agroforestales | €6.000.000,00 | €0,00 | €3.000.000,00 | €9.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €9.000.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 00300 | Alimentos y bebidas | €1.020.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.020.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.020.000,00 | 0,0% | 0,0% |



vivamos
el poder
transformador
de la cultura

CUADRO N°2
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EGRESOS
AL 31 DE MARZO DEL 2016 (EN COLONES)

| Código | Partida / Subpartida | Egresos Presupuestados | | | | Egresos Reales | | | % Ejecución (A/B) | Part. % |
|----------------------|---|--------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|---------------|
| | | Presupuesto Ordinario | Presupuesto extraordinario | Modificación Int/Ext | Presupuesto Modificado (A) | Al 31/03/2016 | Total Egresos (B) | Diferencia | | |
| 003 | Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | €48.200.000,00 | €0,00 | -€15.470.000,00 | €32.730.000,00 | €3.564.479,94 | €3.564.479,94 | €29.165.520,06 | 10,9% | 0,7% |
| 00100 | Materiales y productos metálicos | €7.600.000,00 | €0,00 | -€1.000.000,00 | €6.600.000,00 | €3.508.404,69 | €3.508.404,69 | €3.091.595,31 | 53,2% | 0,6% |
| 00200 | Materiales y productos minerales y asfálticos | €1.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.500.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 00300 | Madera y sus derivados | €2.800.000,00 | €0,00 | €2.000.000,00 | €4.800.000,00 | €0,00 | €0,00 | €4.800.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 00400 | Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | €30.500.000,00 | €0,00 | -€15.000.000,00 | €15.500.000,00 | €54.120,25 | €54.120,25 | €15.445.879,75 | 0,3% | 0,0% |
| 00500 | Materiales y productos de vidrio | €1.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.000.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 00600 | Materiales y productos de plástico | €1.000.000,00 | €0,00 | €30.000,00 | €1.030.000,00 | €1.955,00 | €1.955,00 | €1.028.045,00 | 0,2% | 0,0% |
| 09900 | Otros materiales y productos de uso en la construcción | €3.800.000,00 | €0,00 | -€1.500.000,00 | €2.300.000,00 | €0,00 | €0,00 | €2.300.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 004 | Herramientas, repuestos y accesorios | €14.750.000,00 | €0,00 | €0,00 | €14.750.000,00 | €268.448,91 | €268.448,91 | €14.481.551,09 | 1,8% | 0,0% |
| 00100 | Herramientas e instrumentos | €6.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €6.500.000,00 | €229.540,91 | €229.540,91 | €6.270.459,09 | 3,5% | 0,0% |
| 00200 | Repuestos y accesorios | €8.250.000,00 | €0,00 | €0,00 | €8.250.000,00 | €38.908,00 | €38.908,00 | €8.211.092,00 | 0,5% | 0,0% |
| 099 | Útiles, materiales y suministros varios | €50.150.556,00 | €0,00 | €10.200.000,00 | €60.350.556,00 | €1.007.321,74 | €1.007.321,74 | €59.343.234,26 | 1,7% | 0,2% |
| 00100 | Útiles y materiales de oficina y cómputo | €4.750.000,00 | €0,00 | €0,00 | €4.750.000,00 | €59.629,00 | €59.629,00 | €4.690.371,00 | 1,3% | 0,0% |
| 00300 | Productos de papel, cartón e impresos | €22.646.000,00 | €0,00 | -€3.000.000,00 | €19.646.000,00 | €62.990,00 | €62.990,00 | €19.583.010,00 | 0,3% | 0,0% |
| 00400 | Textiles y vestuario | €6.945.000,00 | €0,00 | €14.100.000,00 | €21.045.000,00 | €770.548,74 | €770.548,74 | €20.274.451,26 | 3,7% | 0,1% |
| 00500 | Útiles y materiales de limpieza | €6.690.000,00 | €0,00 | €0,00 | €6.690.000,00 | €107.350,00 | €107.350,00 | €6.582.650,00 | 1,6% | 0,0% |
| 00600 | Útiles y materiales de resguardo y seguridad | €4.000.000,00 | €0,00 | -€2.500.000,00 | €1.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.500.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 09900 | Otros útiles, materiales y suministros | €5.119.556,00 | €0,00 | €1.600.000,00 | €6.719.556,00 | €6.804,00 | €6.804,00 | €6.712.752,00 | 0,1% | 0,0% |
| 3 | Intereses y Comisiones | €2.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €2.500.000,00 | €273.646,44 | €273.646,44 | €2.226.353,56 | 10,9% | 0,1% |
| 004 | Comisiones y Otros gastos | €2.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €2.500.000,00 | €273.646,44 | €273.646,44 | €2.226.353,56 | 10,9% | 0,1% |
| 00500 | Diferencia por tipo de cambio | €2.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €2.500.000,00 | €273.646,44 | €273.646,44 | €2.226.353,56 | 10,9% | 0,1% |
| 5 | Bienes duraderos | €27.200.000,00 | €0,00 | €17.500.000,00 | €44.700.000,00 | €2.697.764,10 | €2.697.764,10 | €42.002.235,90 | 6,0% | 0,5% |
| 001 | Maquinaria, equipo y mobiliario | €27.200.000,00 | €0,00 | €17.500.000,00 | €44.700.000,00 | €2.697.764,10 | €2.697.764,10 | €42.002.235,90 | 6,0% | 0,5% |
| 00300 | Equipo de comunicación | €4.200.000,00 | €0,00 | €0,00 | €4.200.000,00 | €2.496.104,10 | €2.496.104,10 | €1.703.895,90 | 59,4% | 0,5% |
| 00500 | Equipo y programas de cómputo | €18.000.000,00 | €0,00 | €17.500.000,00 | €35.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €35.500.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 09900 | Maquinaria y equipo diverso | €5.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €5.000.000,00 | €201.660,00 | €201.660,00 | €4.798.340,00 | 4,0% | 0,0% |
| 6 | Transferencias corrientes | €624.915.000,00 | €0,00 | €0,00 | €624.915.000,00 | €135.053.946,37 | €135.053.946,37 | €489.861.053,63 | 21,6% | 24,8% |
| 001 | Transferencias corrientes al sector público | €602.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €602.500.000,00 | €123.623.328,65 | €123.623.328,65 | €478.876.671,35 | 20,5% | 22,7% |
| 00101 | Intereses Caja Única del Estado | €2.500.000,00 | €0,00 | €0,00 | €2.500.000,00 | €585.729,36 | €585.729,36 | €1.914.270,64 | 23,4% | 0,1% |
| 00201 | Teatro Popular Mécico Salazar (CNT) | €360.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €360.000.000,00 | €73.822.559,57 | €73.822.559,57 | €286.177.440,43 | 20,5% | 13,6% |
| 00202 | Museo de Arte Costarricense | €120.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €120.000.000,00 | €24.607.519,86 | €24.607.519,86 | €95.392.480,14 | 20,5% | 4,5% |
| 00203 | Centro Nacional de la Música (OSN) | €120.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €120.000.000,00 | €24.607.519,86 | €24.607.519,86 | €95.392.480,14 | 20,5% | 4,5% |
| 003 | Prestaciones | €22.415.000,00 | €0,00 | €0,00 | €22.415.000,00 | €11.430.617,72 | €11.430.617,72 | €10.984.382,28 | 51,0% | 2,1% |
| 00100 | Prestaciones legales | €18.200.000,00 | €0,00 | €0,00 | €18.200.000,00 | €10.655.504,78 | €10.655.504,78 | €7.544.495,22 | 58,5% | 2,0% |
| 09900 | Otras prestaciones a terceras personas | €4.215.000,00 | €0,00 | €0,00 | €4.215.000,00 | €775.112,94 | €775.112,94 | €3.439.887,06 | 18,4% | 0,1% |
| Total General | | €2.923.000.000,00 | €0,00 | €0,00 | €2.923.000.000,00 | €544.446.811,21 | €544.446.811,21 | €2.378.553.188,79 | 18,6% | 100,0% |

**CUADRO N°3. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
PRESUPUESTO MODIFICADO 2016: NIVEL DE EJECUCION
Y ESTRUCTURA DE EGRESOS POR PARTIDA
AL 31 DE MARZO DEL 2016 (colones)**

| PARTIDA | PRESUPUESTO | EJECUCION | % EJECUCION | COMPOSICION 1/ |
|---------------------------|--------------------------|------------------------|--------------|----------------|
| REMUNERACIONES | ₡1.193.750.000,00 | ₡268.309.631,29 | 22,5% | 49,3% |
| SERVICIOS | ₡922.874.444,00 | ₡133.074.019,94 | 14,4% | 24,4% |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | ₡134.260.556,00 | ₡5.037.803,07 | 3,8% | 0,9% |
| INTERESES Y COMISIONES | ₡2.500.000,00 | ₡273.646,44 | 10,9% | 0,1% |
| BIENES DURADEROS | ₡44.700.000,00 | ₡2.697.764,10 | 6,0% | 0,5% |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | ₡624.915.000,00 | ₡135.053.946,37 | 21,6% | 24,8% |
| TOTAL | ₡2.923.000.000,00 | ₡544.446.811,21 | 18,6% | 100,0% |

1/ Se refiere a la composición porcentual del gasto ejecutado.

En el siguiente cuadro se presenta detalle de ejecución presupuestaria por departamento al 31 de marzo del 2016.

**CUADRO N°4. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
NIVEL DE EJECUCIÓN POR DEPARTAMENTO Y PARTICIPACIÓN SOBRE EJECUCIÓN
AL 31 DE MARZO DEL 2016 (colones)**

| Departamento | PRESUPUESTO (a) | EJECUCIÓN (b) | % de ejecución departamento (b/a)*100 | Part. % dpto. / ejecución total |
|-------------------------|--------------------------|------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| Administración | ₡1.366.250.836,00 | ₡277.410.700,27 | 20,3% | 51,0% |
| Promoción Cultural | ₡362.799.164,00 | ₡69.179.665,28 | 19,1% | 12,7% |
| Escenario | ₡198.235.000,00 | ₡52.609.170,16 | 26,5% | 9,7% |
| Conservación | ₡538.700.000,00 | ₡57.787.489,37 | 10,7% | 10,6% |
| Operaciones y Servicios | ₡457.015.000,00 | ₡87.459.786,13 | 19,1% | 16,1% |
| TOTAL | ₡2.923.000.000,00 | ₡544.446.811,21 | 18,6% | 100% |

1/ Se refiere a la composición porcentual del gasto ejecutado.

El detalle de ejecución presupuestaria por departamento se observa en Cuadros N°4.1, N°4.2, N°4.3, N°4.4 Y N°4.5, que se presentan a continuación:

CUADRO Nº4.1. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
PROMOCIÓN CULTURAL: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS

AL 31 DE MARZO DEL 2016 (colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO | EJECUCIÓN | % EJECUCIÓN | COMPOSICION 1/ |
|---------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| REMUNERACIONES | ₡126.000.000,00 | ₡28.894.443,34 | 22,9% | 41,8% |
| SERVICIOS | ₡199.068.164,00 | ₡35.316.152,00 | 17,7% | 51,0% |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | ₡26.931.000,00 | ₡0,00 | 0,0% | 0,0% |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | ₡10.800.000,00 | ₡4.969.069,94 | 46,0% | 7,2% |
| TOTAL | ₡362.799.164,00 | ₡69.179.665,28 | 19,1% | 100,0% |

1/ Se refiere a la composición porcentual del gasto ejecutado.

CUADRO Nº4.2. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
ESCENARIO: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS

AL 31 DE MARZO DEL 2016 (colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO | EJECUCIÓN | % EJECUCIÓN | COMPOSICION 1/ |
|---------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| REMUNERACIONES | ₡163.950.000,00 | ₡46.188.186,42 | 28,2% | 87,8% |
| SERVICIOS | ₡13.285.000,00 | ₡1.061.574,00 | 8,0% | 2,0% |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | ₡15.250.000,00 | ₡0,00 | 0,0% | 0,0% |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | ₡5.750.000,00 | ₡5.359.409,74 | 93,2% | 10,2% |
| TOTAL | ₡198.235.000,00 | ₡52.609.170,16 | 26,5% | 100,0% |

1/ Se refiere a la composición porcentual del gasto ejecutado.

CUADRO Nº4.3 TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
CONSERVACION: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS

AL 31 DE MARZO DEL 2016 (colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO | EJECUCIÓN | % EJECUCIÓN | COMPOSICION 1/ |
|---------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| REMUNERACIONES | ₡136.650.000,00 | ₡32.633.629,83 | 23,9% | 56,5% |
| SERVICIOS | ₡347.950.000,00 | ₡20.186.051,98 | 5,8% | 34,9% |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | ₡46.350.000,00 | ₡4.756.466,07 | 10,3% | 8,2% |
| BIENES DURADEROS | ₡6.200.000,00 | ₡201.660,00 | 3,3% | 0,3% |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | ₡1.550.000,00 | ₡9.681,49 | 0,6% | 0,0% |
| TOTAL | ₡538.700.000,00 | ₡57.787.489,37 | 10,7% | 100,0% |

1/ Se refiere a la composición porcentual del gasto ejecutado.

CUADRO Nº4.4. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
OPERACIONES Y SERVICIOS: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS

AL 31 DE MARZO DEL 2016 (colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO | EJECUCIÓN | % EJECUCIÓN | COMPOSICION 1/ |
|---------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| REMUNERACIONES | ₡246.000.000,00 | ₡58.546.992,06 | 23,8% | 66,9% |
| SERVICIOS | ₡176.500.000,00 | ₡28.712.987,52 | 16,3% | 32,8% |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | ₡33.000.000,00 | ₡107.350,00 | 0,3% | 0,1% |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | ₡1.515.000,00 | ₡92.456,55 | 6,1% | 0,1% |
| TOTAL | ₡457.015.000,00 | ₡87.459.786,13 | 19,1% | 100,0% |

1/ Se refiere a la composición porcentual del gasto ejecutado.

CUADRO Nº4.5. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
ADMINISTRACION: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS

AL 31 DE MARZO DEL 2016 (colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO | EJECUCIÓN | % EJECUCIÓN | COMPOSICION 1/ |
|---------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------|-----------------------|
| REMUNERACIONES | ₡521.150.000,00 | ₡102.046.379,64 | 19,6% | 36,8% |
| SERVICIOS | ₡186.071.280,00 | ₡47.797.254,44 | 25,7% | 17,2% |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | ₡12.729.556,00 | ₡173.987,00 | 1,4% | 0,1% |
| INTERESES Y COMISIONES | ₡2.500.000,00 | ₡273.646,44 | 10,9% | 0,1% |
| BIENES DURADEROS | ₡38.500.000,00 | ₡2.496.104,10 | 6,5% | 0,9% |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | ₡605.300.000,00 | ₡124.623.328,65 | 20,6% | 44,9% |
| TOTAL | ₡1.366.250.836,00 | ₡277.410.700,27 | 20,3% | 100,0% |

1/ Se refiere a la composición porcentual del gasto ejecutado.

3. Cumplimiento del límite de gasto presupuestario máximo 2016

La entidad cumple con el gasto presupuestario máximo autorizado por la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria, autorizado para el año 2016, según lo indicado en oficio STAP-0670-2015, tal como se observa en Cuadro N°5.

CUADRO N°5. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA CUMPLIMIENTO GASTO PRESUPUESTARIO 2016

| | |
|---|--------------------------|
| PRESUPUESTO MODIFICADO TOTAL | ¢2.923.000.000,00 |
| Exclusiones generales | 538.700.000,00 |
| Proyectos plurianuales Dpto. Conservación | ¢538.700.000,0 |
| Exclusiones específicas | ¢600.000.000,0 |
| Transferencias a Instituciones Públicas | ¢600.000.000,0 |
| Teatro Popular Melico Salazar (Compañía Nacional de Teatro) | ¢360.000.000,0 |
| Museo de Arte Costarricense | ¢120.000.000,0 |
| Centro Nacional de la Música (Orquesta Sinfónica Nacional) | ¢120.000.000,0 |
| Total exclusiones | ¢1.138.700.000,0 |
| TOTAL PRESUPUESTO 2016 - TOTAL EXCLUSIONES | ¢1.784.300.000,0 |
| GASTO PRESUPUESTARIO MAXIMO 2016 (*) | ¢2.040.000.000,0 |
| MARGEN GASTO PRESUPUESTARIO | ¢255.700.000,0 |

(*) Según STAP-0670-2015 del 29 abril 2015