



16 de febrero del 2018
TN-CR-DG-086-2018

Licenciado
José Luis Alvarado Vargas
Gerente de División
AREA DE FISCALIZACION SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES
CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
S.O.

Estimado señor:

De conformidad con lo dispuesto en la Ley N°8131: Ley de Administración Financiera y Presupuestos Públicos, la Ley N°7428: Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y en atención a lo indicado en las Normas Técnicas sobre Presupuestos Públicos, se remite formalmente el Informe de Evaluación Presupuestaria 2017.

Se adjunta el siguiente archivo:

1. TN-DG-CR-086-2018.pdf: archivo que contiene nota de remisión formal de Informe de Evaluación Presupuestaria 2017.

Los documentos originales se conservan en el expediente correspondiente y se encuentran disponibles para los efectos de consulta o fiscalización interna o externa.

Para recibir notificaciones y atender consultas que se estimen pertinentes, me pongo a sus órdenes en el correo fherrera@teatronacional.go.cr.

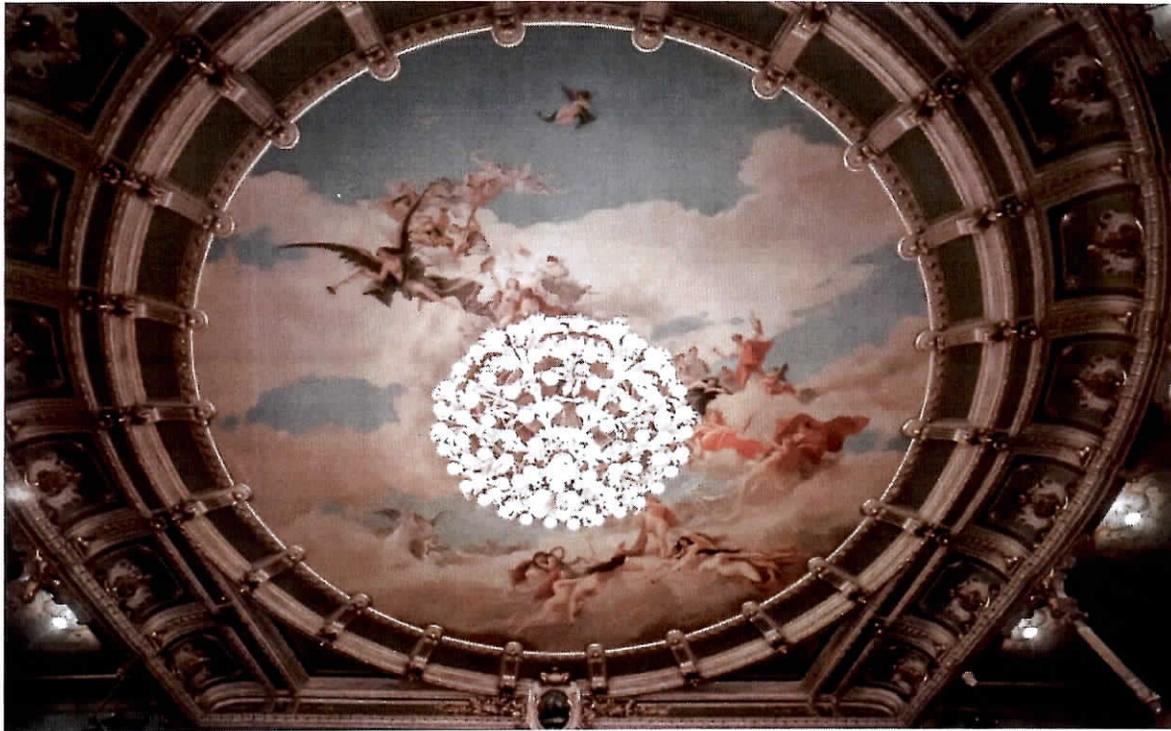
Atentamente,

FRED ANTONIO
HERRERA BERMUDEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente por FRED
ANTONIO HERRERA BERMUDEZ
(FIRMA)
Fecha: 2018.02.19 10:59:32 -06'00'

Fred Herrera Bermúdez
DIRECCIÓN GENERAL

cc: Lic. Albim Gerardo Anchía Rojas, Auditor Interno, TNCR
Archivo



TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe Anual de Evaluación de la Gestión Presupuestaria-POI 2017

Elaborado enero, 2018

I. INTRODUCCION

El objetivo del presente informe es conocer los resultados de la evaluación de la gestión institucional del ejercicio económico 2017 e identificar desviaciones respecto de las metas de los indicadores y productos, así como acciones correctivas para los siguientes periodos.

Conocer el logro de las metas alcanzadas, el avance de la gestión física y financiera de cada programa presupuestario al finalizar el año 2017.

El Teatro Nacional de Costa Rica (TNCR), en el año 2017 enfocó sus esfuerzos en dos lineamientos;

1. **El Teatro como centro de producción, coproducción y programación** de las artes escénicas en todas sus manifestaciones. A través, de la puesta en escena en los diversos espacios escénicos del Teatro Nacional de Costa Rica (TNCR), donde, se contribuye a impulsar un desarrollo desconcentrado y articulado de las artes escénicas, musicales y literarias, que incentivan la participación de todos los sectores de la población.

Al incentivar la puesta en escena de las producciones y coproducciones. El TNCR, cumple con los objetivos del sector cultura y con la finalidad por la cual fue creada la Institución; "promover la producción de las artes escénicas en todas sus manifestaciones, en el más alto nivel artístico".

Así mismo, se fortalece el Programa Erase una Vez, que se desarrolló en conjunto con el Ministerio de Cultura y Juventud (MCJ) y el Ministerio de Educación Pública (MEP), el cual, permite un acercamiento con la población estudiantil, por medio de la presentación de obras de calidad adaptadas para el gusto de los escolares; la mayoría de ellas contempladas en la lista de lecturas sugeridas del Ministerio de Educación Pública.

La mayoría de los estudiantes que visitan el Teatro Nacional como parte de este programa, se encuentran en vulnerabilidad social por sus condiciones económicas, sociales, geográficas y culturales.

2. **El Teatro como Monumento Histórico.**

El TNCR es un monumento nacional que incorpora elementos de autenticidad, integridad, único e irremplazable, y, desde el punto de vista histórico y estético, ha trascendido a Centroamericana como un ícono regional

Cuenta con una arquitectura y ornamentación academicista que expresa los ideales artístico-culturales promulgados por los mandatarios que gobernaron en los inicios de la Primera República, y su influencia fue trascendental para el devenir de la plástica y la arquitectura costarricense del siglo XX.

Estas características, le han permitido a la Institución como tal, abrir sus puertas a la población tanto costarricense como extranjera. Esto, a través de visitas guiadas históricas educativas. Siendo estas visitas guiadas, un producto de la institución, que permite captar recursos.

El TNCR, producto del deterioro natural, ha visto necesario a sus 120 años de construido, realizar algunas inversiones en su infraestructura, que garanticen su permanencia en el tiempo y sobre todo que sus actividades se lleven con seguridad y calidad.

Por lo anterior, se han reforzado las acciones que se han venido realizando en los últimos años, inscribiendo el 17 de julio del año 2017 en el Banco de Proyectos de Inversión Pública del Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica, el Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico TNCR., para así, realizar las gestiones correspondientes para gestionar el financiamiento necesario para la ejecución del proyecto.

El objetivo de este proyecto es el implementar el programa de intervención del Teatro Nacional por medio de proyectos para la adecuación del edificio a las regulaciones, códigos y tecnología vigente con el fin de asegurar la preservación del edificio patrimonial, además excluir del mismo cualquier actividad de tipo administrativo que represente un riesgo. Logrando así la fusión del legado del siglo XIX con las necesidades del siglo XXI.

En cumplimiento del objetivo indicado, con la ejecución del proyecto, el TNCR., espera obtener los siguientes resultados:

- a. Minimizar el riesgo eléctrico del Teatro Nacional al lograr sustituir todo el sistema eléctrico el cual se ejecutará en un plazo de un año a partir del inicio de las obras.
- b. Minimizar el riesgo de incendio al construir el sistema de protección contra incendio salvaguardo así el Patrimonio Histórico en un plazo de dieciocho meses una vez iniciada las obras.
- c. Construcción de edificio Anexo (dos pisos subterráneos y seis por encima de nivel de calle) para un total de 5.261,98m² la construcción se estima en 12 meses.
- d. Lograr la modernización del escenario (mecanismo teatral automatizado, concha acústica, cámara de insonorización, refuerzo estructural de la caja escénica), esto se logrará tener listo en un plazo de dieciocho meses una vez iniciada las obras.

Logrando al finalizar el año 2017, contar con el aval de oportunidad del proyecto, de parte del Comité Nacional de Inversión Pública y la autorización del Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica, para iniciar la negociación con el fin de obtener un endeudamiento externo, para proceder con la ejecución del proyecto.

II. ASPECTOS GENERALES

A. Objetivos estratégicos:

1. Impulsar un desarrollo desconcentrado y articulado de las artes escénicas, musicales, plásticas, audiovisuales y literarias, que incentiven la participación de todos los sectores de población. Este objetivo está propuesto en el marco del plan nacional de desarrollo, orientado a promover el desarrollo del país, elaborado por la Administración Solís Rivera, su vigencia se extiende desde enero del 2015 hasta diciembre del 2018.
2. Canalizar eficazmente los productos y servicios del Teatro Nacional, mediante herramientas logísticas de la cadena de distribución y atención del cliente.
3. Prolongar la vida útil de los bienes culturales del Teatro Nacional, para lograr que las propiedades tanto físicas, estéticas como culturales de los objetos sobrevivan al tiempo a través de la ejecución de proyectos de conservación y desarrollo de infraestructura que permitan al Teatro Nacional continuar activo como teatro y destino cultural.

B. Marco Filosófico Institucional:

1. Visión

Fortalecer y diversificar la oferta de las Artes Escénicas, con prácticas de mejora continua en todas sus áreas para capturar un público más amplio que valore el patrimonio histórico que constituye el Teatro Nacional.

2. Misión

Ser una institución que promueve la producción de las artes escénicas de alto nivel artístico y conserva para el uso del público el Teatro Nacional de Costa Rica como Monumento Histórico.

C. Productos Institucionales

1. Producciones y coproducciones de espectáculos del Teatro Nacional. Entendiendo por producciones y coproducciones; los espectáculos del TNCR. Siendo estos: todos aquellos eventos realizados en el marco del programa Erase una Vez, Teatro de Medio Día, el Aperitivo Musical, Festival de Coreógrafos Graciela Moreno (FCGM), Festival de la Imaginación, Jornada Coral Navideña, espectáculos realizados en el Teatro Vargas Calvo y por el convenio Ventana al Mundo.
2. Visitas guiadas históricas educativas. Se refiere a la cantidad de personas que visitan el Edificio Patrimonial del Teatro Nacional de Costa Rica. Son realizadas por estudiantes de los diversos centros educativos, población nacional y extranjeros que nos visitan. Los visitantes pueden realizar su recorrido al edificio Patrimonial con un guía de la Institución, un guía independiente o por cuenta propia.

3. Edificio y Bienes Patrimoniales conservado. Se refiere a las actividades de conservación patrimonial.

D. Indicadores del Producto.

1. Porcentaje de producciones y coproducciones desarrollados en cantones prioritarios. Para el año 2018 se tiene programado realizar dos actividades en los cantones de Turrialba y Guácimo.

2. Porcentaje de personas participantes en las presentaciones realizadas en los cantones prioritarios. Para el año 2018, se espera contar con un mínimo de asistencia de 300 personas a las actividades a realizar en el cantón de Turrialba y Guácimo.

3. Porcentaje de poblaciones específicas asistentes a los espectáculos del TNCR. Entendiendo por poblaciones específicas: personas menores de edad con discapacidad y personas adultas mayores.

4. Asistencia a los espectáculos, según capacidad de audiencia de la sala principal.

5. Porcentaje de crecimiento en las visitas guiadas, realizadas en el Edificio Patrimonial del Teatro Nacional de Costa Rica. La cantidad de la población será contrastada contra el total de población recibida el año anterior, proyectando un aumento del 2% anual, manteniendo el comportamiento del año 2019 en el 2020, considerando que el proyecto de inversión de la Institución se encuentra en su etapa de ejecución. La visitación al monumento histórico es realizada por estudiantes de los diversos centros educativos del país, población nacional y extranjeros que nos visiten.

6. Porcentaje de avance en la realización de actividades de conservación patrimonial. Este indicador corresponde al porcentaje del cumplimiento del Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico: Teatro Nacional de Costa Rica. Se cuenta con una línea base del 25% y con un avance por año:

2018: 5%. Restauración de pinturas y telones. Tramites de contratación de las empresas para la implementación de los Diseños.

2019 y 2020: 66%. Ejecución del proyecto.

2021: 4%. Pendientes de la etapa de ejecución del proyecto.

III. APARTADO INSTITUCIONAL

A. Gestión financiera:

En el siguiente cuadro se incluye datos de los recursos autorizados y ejecutados al 31 de diciembre de 2017 con ingresos corrientes, de capital y de financiamiento (superávit) (se incluyen recursos de crédito público en el espacio asignado para ese rubro). Se utiliza como insumo los datos del Presupuesto modificado del año evaluado.

Cuadro 1.1.1
Teatro Nacional
Comparativo del monto autorizado y ejecutado según partida
al 31 de diciembre de 2017
En colones

Partida	Autorizado	Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	1.125.611.800	1.032.486.867	92
1-Servicios	1.926.896.576	1.458.893.866	76
2-Materiales y Suministros	196.030.000	98.405.202	50
3-Intereses y Comisiones	3.000.000	3.000.000	100
4-Activos Financieros	0	0	0
5-Bienes Duraderos	130.590.000	76.944.802	59
6-Transferencias Corrientes	929.994.055	825.086.521	89
7-Transferencias de Capital	0	0	0
8-Amortización	0	0	0
9-Cuentas Especiales	0	0	0
SUB TOTAL	4.312.122.431	3.494.817.258	81
Recursos de crédito público	0	0	0
TOTAL GENERAL	4.312.122.431	3.494.817.258	81

1/Ejecutado: Para ministerios y poderes corresponde al devengado, que es el reconocimiento del gasto por la recepción de bienes y servicios independientemente de cuando se efectúe el pago de la obligación..

Fuente: Datos suministrados por el departamento de Administración

Principalmente los factores que afectaron la ejecución de la partida presupuestaria 0 "remuneraciones" en un 8% por debajo del presupuesto aprobado, principalmente se debe a que durante varios meses ha habido plazas que estuvieron vacantes, como es el caso de la plaza del Coordinador Administrativo entre otras. A pesar de esto, le ejecución en la partida de remuneraciones es aceptable.

No obstante, las partidas presupuestarias 1, 2, 5 y 6, muestran un porcentaje de ejecución igual o inferior al 90%.

Se muestra en el siguiente cuadro los factores que afectaron a que la ejecución de dichas partidas fuera inferior al 90% al finalizar el año 2017, así como las posibles acciones correctivas para los siguientes ejercicios económicos.

Cuadro 1.1.2

Teatro Nacional

Factores que afectaron la ejecución presupuestaria, acciones correctivas y afectación en la programación presupuestaria.

Al 31 de diciembre de 2017

Partidas Presupuestarias	Factores que afectaron	Acciones correctivas para los siguientes ejercicios económicos		Indicar cómo el porcentaje de ejecución afectó la programación presupuestaria ^{2/}
		Acciones	Responsable directo de ejecutar las acciones ^{1/}	
1. Servicios	Los servicios públicos, alquileres, gastos de viaje y transporte y mantenimientos en general fueron sobreestimados y se previeron servicios de ingeniería que no se ejecutaron.	En el 2018 se tomarán las acciones para dejar las partidas en los montos adecuados conforme a las necesidades del TNCR.	Coordinadores de Área.	No aplica
2. Materiales y suministros	Se sobreestimo el presupuesto. Además se dieron ahorros en las compras debido a que habían inventarios suficientes.	En el año 2018 se está retomando el control del inventario de tal forma de continuar una acción austera en el consumo.	Coordinadores de las Áreas // Proveedor Institucional.	
5. Bienes duraderos	No se compró todo lo previsto principalmente en el proceso de Tecnología de la Información (TI).	En 2018 se dará un seguimiento para comprar lo necesario y hacer los ajustes presupuestarios del caso.	Coordinadores de Area // Encargado de TI.	
6. Transferencias corrientes	Niguno. Este comportamiento responde a que la transferencia del mes de diciembre a realizar a las Instituciones adscritas del Ministerio de Cultura, se realiza al finalizar el mes de enero.	La transferencia al Teatro Popular Mélico Salazar (CNT), Museo de Arte Costarricense y Centro Nacional de la Música, se estará realizando al finalizar el mes de enero del año 2018.	Coordinador Administrativo.	

^{1/} Se refiere a la persona responsable directa de ejecutar la acción, no se refiere al (la) Director (a) del programa o subprograma.

^{2/} Esta columna deben completarla únicamente las entidades que tienen en la Ley producción cuantificable (productos, indicadores, metas)

Fuente: Información suministrada por el departamento de Administración.

A continuación, se presenta un cuadro donde se muestran las partidas presupuestarias que al primer semestre presentaron un porcentaje de ejecución presupuestaria inferior al 45% y que, al cierre del ejercicio del año 2017, tienen un porcentaje de ejecución presupuestaria igual o inferior al 90%. Lo anterior sin considerar los recursos de crédito público:

Cuadro 1.1.3
Teatro Nacional

Factores y razones que afectaron la ejecución presupuestaria y acciones correctivas
Al 31 de diciembre de 2017

Partidas Presupuestarias	Acciones correctivas indicadas en el Informe de Seguimiento y otras acciones aplicadas	Razones que afectaron la ejecución presupuestaria,
1, Servicios	En el primer trimestre 2018, se tomarán las acciones para dejar las partidas en los montos adecuados conforme a las necesidades del Teatro Nacional	No se dio seguimiento a la ejecución presupuestaria en forma periódica, el presupuesto no fue adecuadamente planateado
2, Materiales y suministros	En 2018 se está retomando el control del inventario de tal forma de continuar una acción austera en el consumo	
5, Bienes duraderos	En 2018 se comprarán aquellos activos que no se adquirieron en 2017. Identificando a su vez aquellos activos que son	

Fuente: Datos suministrados por el departamento de administración.

B. Recursos transferidos en el año 2017:

Conforme a lo dispuesto en las Ley No.3632 y No.5780, así como el decreto No.27762-H-C, Reglamento para la aplicación del impuesto sobre espectáculos públicos, el TNCR realiza transferencias a las siguientes instituciones adscritas al sector cultura: Teatro Popular Mélico Salazar (CNT), Museo de Arte Costarricense, Centro Nacional de la Música (OSN). Transfiriendo al 31 de diciembre del 2017 un monto total de ₡694.532.872.49.

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 ₡255.524.81, correspondiente a intereses generados en las cuentas institucionales en la banca comercial.

Y de conformidad a lo dispuesto en el artículo 46 de la Ley N°8488: Ley Nacional de Emergencias y Prevención del Riesgo, se trasladó un monto total de ₡3.697.054.84.

Así mismo, es importante mencionar, que el TNCR, no tiene la facultad de realizar actividades de seguimiento y fiscalización de los recursos transferidos.

Lo indicado, se visualiza en el siguiente cuadro:

Cuadro 1.1.4
Teatro Nacional
Acciones de dirección, coordinación y vigilancia de recursos transferidos
Al 31 de diciembre de 2017

Institución a la que se le transfirió recursos	Acciones de dirección, coordinación y vigilancia realizadas por la institución concedente	Saldo en Caja Única de la Institución a la que se le transfirió recursos 1/	
		Al 31 diciembre 2016	Al 31 diciembre 2017
Teatro Popular Mélico Salazar	Conciliación de saldos y seguimiento de auxiliar de pasivos contables.	ϕ368.482.314,32	ϕ416.719.723,49
Museo de Arte Costarricense	Conciliación de saldos y seguimiento de auxiliar de pasivos contables.	ϕ122.827.438,08	ϕ138.906.574,50
Centro Nacional de la Música	Conciliación de saldos y seguimiento de auxiliar de pasivos contables.	ϕ122.827.438,08	ϕ138.906.574,50
Intereses generados en cuentas bancarias	Intereses generados en las cuentas Institucionales en la Banca Comercial	ϕ832,254,65	ϕ255.524,81
Comisión Nacional de Emergencias	Conciliación de saldos y seguimiento de auxiliar de pasivos contables.	ϕ5.745.860,33	ϕ3.697.054,84

1/ El saldo se refiere al total de recursos con los que dispone la institución al cierre del período en referencia, independientemente del origen de los recursos.

Fuente: Datos suministrados por el departamento de administración.

Nombre del máximo jerarca: Fred Herrera Bermúdez
Firma del máximo jerarca:
Sello:

IV. APARTADO PROGRAMÁTICO

A. Análisis por departamento.

Se brinda a continuación un análisis por Departamento.

Departamento: Promoción Cultural

Es uno de los departamentos de labor sustantiva del TNCR, que tiene como tarea fundamental ejecutar e impulsar procesos de desarrollo de la creación artística, cultural y patrimonial, a través de actividades de análisis, valoración, inspección y supervisión de las estrategias de diseño, producción, comunicación y mercadeo.

Es el departamento a cargo de efectuar todas las producciones y coproducciones del TNCR.

Cumpliendo en el mes de diciembre del año 2017 con la meta asociada al Plan Nacional de Desarrollo, llegando a una población de 1.322 personas, mediante la realización de tres actividades; 2 presentaciones artísticas de cuentos en la Escuela Manuel Castro Blanco y a la Asociación Hogar de Ancianos de los Santos en San Marcos de Tarrazú. Y la tercera actividad denominada "una comunidad al Teatro", que consistió en una visita al Teatro, donde población de los distritos de San Pablo, Santa Cruz, San Andrés, San Isidro, Llano Bonito, San Carlos, San Lorenzo, San Marcos disfrutaron en la sala principal del TNCR., la función de la obra; Alicia en el País de las Maravillas.

En el siguiente cuadro se muestran los logros alcanzados en el desarrollo de la actividad indicada:

Cuadro 2.1.1
Teatro Nacional
Programa/subprograma presupuestario: Promoción Cultural
Grado de cumplimiento de metas de producción
al 31 de diciembre de 2017

Producto	Indicador	Meta			Grado de cumplimiento		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje alcanzado	E	PE	NE
Producciones y Coproducciones - Indicador asociado con el Plan Nacional de Desarrollo-	Cantidad de comunidades visitadas	2	3	150			
	Cantidad de personas asistentes	300	1322	441			
					2	0	0

Fuente: Elaborado con datos suministrados por el depto. de Promoción Cultural.

Así mismos, se cumple con las metas establecidas para el cumplimiento de los indicadores. Asistiendo en el año 2017, un total de 82.613 personas a los espectáculos realizado en los diferentes espacios escénicos del TNCR; Sala principal, Foyer y la Sala Vargas Calvo.

Cuadro 2.1.2
Teatro Nacional
Programa/subprograma presupuestario: Promoción Cultural
Grado de cumplimiento de metas de producción
Al 31 de diciembre del 2017

Producto	Unidad de medida	Meta			Grado de cumplimiento		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje alcanzado	E	PE	NE
Producciones y Coproducciones	Número de personas asistentes a los espectáculos realizados en los espacios escénicos del TNCR	60430	82613	137			
	Numero de presentaciones realizadas en la sala principal	90	158	176			
	Número de personas asistentes a los espectáculos realizados en la sala principal	55710	79050	142			
					3	0	0

Fuente: Elaborado con datos suministrados por el depto. de Operaciones y Servicios.

Al finalizar el año 2017, se mantiene un comportamiento similar al I semestre de ese año, en el cual se realizó un total de 77 presentaciones en la sala principal y una asistencia de 36582 personas a los espectáculos presentados.

Si se consideran los datos del número de presentaciones realizadas en la sala principal (158) y el número de personas asistentes a los espectáculos presentados (79050), en razón a la capacidad de la misma que es de 825 personas, se obtiene que el porcentaje de uso de este espacio escénico es de un 61%. Y el promedio de asistencia es de 500 personas por presentación.

Departamento: Operaciones y servicios

Nivel Sustantivo Organizacional que ejecuta procesos de servicios, con un enfoque primordial en la comercialización de los productos del Teatro Nacional de Costa Rica y en la atención al cliente. El departamento de

Operaciones y Servicios tiene una participación primordial en la fase final de los productos, con procesos de servicio, procedimientos de venta y actividades de la cadena de distribución.

Este departamento realiza un proceso de "servicios" que implica los procedimientos de logística pre-evento de servicios conexos (servicios de transporte y seguridad, y de atención al cliente), la comercialización que implica la venta directa en boletería, venta por teléfono, venta web y atención de eventos y las siguientes actividades asociadas: inventarios, atención al cliente, información, ventas y distribución.

Complementariamente, en el Departamento de Operaciones y Servicios se ejecutan procedimientos de limpieza, seguridad y transporte. Todos son del giro cotidiano y general de los procesos administrativos, técnicos, operativos y de servicios de la institución, de igual forma, estos tienen relación con los Macroprocesos y productos que consumen los clientes.

En el cuadro siguiente se muestra el cumplimiento de la meta establecida para el cumplimiento del indicador asociado al producto principal de este departamento.

Cuadro 2.1.3
Teatro Nacional
Programa/subprograma presupuestario: Operaciones y Servicios
Grado de cumplimiento de metas de producción
Al 31 de diciembre del 2017

Producto	Unidad de Medida	Meta			Grado de cumplimiento		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje alcanzado			
Visitas guiadas históricas educativas	Cantidad de población recibida en las visitas guiadas históricas educativas realizadas en el año.	42506	49296	116			
					1	0	0

Fuente: Elaborado con información proporcionada por el Departamento Operaciones y Servicios.

Departamento: Conservación

Nivel Sustantivo Organizacional que opera y ejecuta proyectos en el campo de la Conservación y del desarrollo de Instalaciones (procedimientos de mantenimiento, restauración y adecuación de la infraestructura). De tal forma, que el departamento es la "fábrica" del edificio y satisface sus necesidades estructurales y estéticas mediante la transformación de los

insumos, (requerimientos técnicos) para obtener productos, (proyectos finalizados) que preservan y benefician directamente al Monumento Nacional y Patrimonio Histórico-Arquitectónico y sus instalaciones anexas.

Este departamento tiene como objetivo el prologar la vida de los bienes culturales del TNCR., para lograr que las propiedades tanto físicas, estéticas, como culturales de los objetos sobrevivan al tiempo y ejecutar proyectos de conservación y desarrollo de infraestructura, que permitan que este monumento histórico continúe activo como teatro y como destino cultural y turístico.

En el cuadro siguiente se muestra el cumplimiento de la meta establecida para el cumplimiento del indicador asociado al producto principal de este departamento.

Cuadro 2.1.4.
Teatro Nacional
Programa/subprograma presupuestario: Operaciones y Servicios
Grado de cumplimiento de metas de producción
Al 31 de diciembre del 2017

Producto	Unidad de Medida	Meta			Grado de cumplimiento		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje alcanzado			
Edificio y bienes Patrimoniales Conservado.	Porcentaje de avance del Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico: Teatro Nacional de Costa Rica.	20	20	100	1	0	0
					1	0	0

Fuente: Información proporcionada por el departamento de Conservación

Retomando la información presentada en los cuadros 2.1.1., 2.1.2., 2.1.3 y 2.1.4, se presenta un análisis en forma detallada por cada una de las unidades de medida del producto.

Para dicho análisis se considera el rango cualitativo, en el cual se ubicó el porcentaje de avances, conforme a los parámetros utilizados.

Cumplido	100%
Parcialmente Cumplido	76%-99%
No Cumplido	0% - 75%

A continuación, se presenta una matriz con un resumen de la información de los cuadros anteriores. No hay acciones correctivas, debido a que todas las unidades de medidas fueron cumplidas.

Matriz de acciones correctivas de los productos parcialmente cumplidos y no cumplidos				
Producto	Unidad de medida parcialmente cumplida y no cumplida	Acciones de mejora	Unidad o Departamento	Persona Responsable
P.01. Producciones y coproducciones de espectáculos del Teatro Nacional de Costa Rica.	Ninguna.	Ninguna.	Promoción Cultural	Alexandro Tossatti Franza.
P.02. Visitas guiadas históricas educativas.	Ninguna.	Ninguna.	Operaciones y Servicios	Ileana Cambronero Arrieta.
P.03. Edificio y Bienes Patrimoniales conservado	Ninguna.	Ninguna.	Conservación	Miguel Herrera Gallegos.

Un factor de éxito en el cumplimiento de las metas propuestas de cada indicador de producto, y por ende de las unidades de medida, fue el apoyo obtenido por parte del Ministerio de Educación Pública (MEP), al programa Erase una vez, el cual, en el año 2017, realizó un aporte de ₡70.000.000 (setenta millones de colones), adicional al subsidio del servicio de transporte, para que estudiantes de los diferentes centros educativos del país, asistieran a ver las diversas obras presentadas en el TNCR.

Este aporte, permitió un aumento en la cantidad de personas asistentes, en especial, a los espectáculos realizados en la sala principal. Así mismo, el MEP., colaboró en el desarrollo de la actividad realizada en cumplimiento a la meta conexas con el plan nacional de desarrollo, cuyas unidades de medida del producto son: Número de producciones u coproducciones realizadas y Número de personas asistentes a las producciones y coproducciones realizadas en cantones prioritarios.

Con el desarrollo de este programa se brinda un acercamiento de la población estudiantil al Teatro, por medio de la presentación de obras de calidad adaptadas para el gusto de los escolares; la mayoría de ellas contempladas en la lista de lecturas sugeridas del Ministerio de Educación Pública.

La mayoría de los estudiantes que visitan el Teatro Nacional como parte de este programa, se encuentran en vulnerabilidad social por sus condiciones económicas, sociales, geográficas y culturales

B. Análisis de Indicadores.

Con la información de los indicadores y metas asociadas, a continuación, se presenta un cuadro de cumplimiento de indicadores de producto, su efectividad y la estimación de recursos asociados.

Los parámetros utilizados en el análisis realizado del cuadro 2.2., son los siguientes:

Efectividad	Cumplimiento del indicador		Ejecución de recursos
Efectivo (E)	Cumplido	100%	100%
Parcialmente Efectivo (PE)	Parcialmente cumplido	76%-99%	76%-99%
No Efectivo (NE)	No Cumplido	0% -	0% - 75%

Cuadro 2.2.
Teatro Nacional
Programa/subprograma presupuestario:
Promoción Cultural, Operaciones y Servicios y Conservación
Cumplimiento de indicadores de producto, estimación de recursos asociados y efectividad
Al 31 de diciembre del año 2017
(En millones de colones)

Producto	Indicador	Meta			Recursos			Efectividad		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje alcanzado	Programados ^{1/}	Ejecutados ^{1/ 2/}	Ejecución	E	PE	NE
P.01. Producciones y coproducciones de espectáculos del Teatro Nacional	P.01.01. Porcentaje de producciones y coproducciones desarrollados en cantones prioritarios.	2,74%	4,11%	150	∅0,65	∅0,65	100			
	P.01.02. Porcentaje de personas participantes en las presentaciones realizadas en los cantones prioritarios.	0,50%	2,19%	441						
	P.01.03. Porcentaje de poblaciones específicas asistentes a los espectáculos del TNCR.	0,33%	0,24%	73	∅378,41	∅359,49	95			
	P.01.04. Asistencia a los espectáculos, según capacidad de audiencia de la sala principal.	75%	61%	81						
P.02. Visitas guiadas históricas educativas.	P.02,01, Porcentaje de crecimiento en las visitas guiadas, realizadas en el Edificio Patrimonial del Teatro Nacional de Costa Rica	2%	2%	100	∅379,68	∅354,10	93			
P.03. Edificio y Bienes Patrimoniales conservado	P.03.01. Porcentaje de avance en la realización de actividades de conservación patrimonial	20	20	100	∅580,46	∅500,25	86			
Total, de recursos					1.339	1.214	91	1	3	1

^{1/} Estimación realizada por la institución para el cumplimiento del indicador basada en los recursos asignados en el presupuesto autorizado y sus modificaciones, excluyendo las transferencias no vinculadas a la gestión.

^{2/} Ejecutado: Para Ministerios y poderes corresponde al devengado.

Fuente: Elaboración propia con base en el presupuesto aprobado para el ejercicio económico del 2017 y sus modificaciones.

En el cuadro anterior se muestra que en un 67% se presenta un cumplimiento de un 100% o más del 100% de las metas establecidas de los indicadores del producto. Siendo factores de éxito los siguientes:

1. La actividad realizada en cumplimiento a la meta relacionada con el Plan Nacional de Desarrollo, ya detallado en el análisis realizado por departamento.
2. El apoyo recibido de parte del Ministerio de Educación Pública (MEP) aporte por ₡70.000.000 (setenta millones de colones), al desarrollo del Programa Erase una vez, adicional al subsidio en el servicio de transporte.
3. La coordinación realizada por los departamentos en la ejecución de diversas tareas, entre estas, coordinación con la empresa privada para la captación de recursos y para la atracción de turistas.
4. El haber cumplido en el año 2017, con el diseño del sistema eléctrico y el sistema contra incendio, el diseño de la adecuación tecnológica del Escenario. Y el desarrollo de la guía metodológica General para la identificación, formulación y evaluación de proyectos de inversión pública, así como la inscripción del proyecto en el banco de proyectos de inversión pública.

En un 16.5% para el año 2017, se da un cumplimiento parcial de la meta establecida del indicador; "P.01.04. Asistencia a los espectáculos, según capacidad de audiencia de la sala principal". No se logra contar con la asistencia programada por espectáculo, de: 619 personas. Obteniendo un promedio de 500 personas, que porcentualmente representa el 81% del cumplimiento de la meta.

No obstante, es importante mencionar que se presenta en el II semestre un aumento en la asistencia a los espectáculos, según capacidad de audiencia de la Sala Principal, esto si se considera que en el I semestre del año 2017, se registró una asistencia promedio de 453 personas por espectáculo, y en el II semestre, 524 personas.

Por último, en el 16.5% restante, se presenta un cumplimiento no efectivo de la meta del indicador; P.01.03. Porcentaje de poblaciones específicas asistentes a los espectáculos del TNCR. Esto por cuanto no se ha logrado una metodología que permita el registro de la población asistente a los espectáculos del Teatro Nacional de Costa Rica, bajo la condición de población específica (personas menores de edad con discapacidad y personas adultas mayores).

Se registra el dato suministrado por la Asociación Hogar de Ancianos de los Santos y el grupo de edad de Oro de San Marcos, de su asistencia a dos espectáculos, disfrutados por ellos, en el TNCR.

En relación con la ejecución de los recursos, se presenta un comportamiento similar al cumplimiento de las metas de los indicadores.

En un 25% se da una ejecución efectiva de los recursos, cumpliendo en un 100% con lo programado.

En el 75% restante se da una ejecución parcial de los recursos, para el cumplimiento de los indicadores: P.01.03. Porcentaje de poblaciones específicas asistentes a los espectáculos del TNCR., P.01.04. Asistencia a los espectáculos, según capacidad de audiencia de la sala principal. P.02,01, Porcentaje de crecimiento en las visitas guiadas, realizadas en el Edificio Patrimonial del Teatro Nacional de Costa Rica. Y P.03.01. Porcentaje de avance en la realización de actividades de conservación patrimonial.

Esta ejecución parcial, no representa un punto crítico, ya que la misma, está por encima al 86% de ejecución. Y se alcanza un promedio de ejecución del 91%.

No obstante, para poder mejorar la ejecución parcialmente efectiva de los recursos indicada, es necesario tomar acciones de mejora, las cuales se presentan en el siguiente cuadro:

Matriz de acciones correctivas de los indicadores parcialmente eficientes y no eficientes				
Producto	Indicador parcialmente eficiente y no eficiente	Acciones de mejora	Unidad o Departamento	Persona responsable
P.01.Producciones y coproducciones de espectáculos del Teatro Nacional de Costa Rica.	P.01.03. Porcentaje de poblaciones específicas asistentes a los espectáculos del TNCR.	95% Ejecución presupuestaria. -Crear una metodología que permita llevar el registro de la población (personas menores de edad con discapacidad y personas adultas mayores), asistente a los espectáculos del TNCR.	Operaciones y servicios	Ileana Cambronero Arrieta.
	P.01.04. Asistencia a los espectáculos, según capacidad de audiencia de la sala principal.	95% Ejecución presupuestaria. Generar estrategias para atraer más público.	Promoción Cultural / Operaciones y servicios / Escenario	Alexandro Tossatti Franza. / Ileana Cambronero Arrieta. / Claudio Schifani Álvarez.

Matriz de acciones correctivas de los indicadores parcialmente eficientes y no eficientes				
Producto	Indicador parcialmente eficiente y no eficiente	Acciones de mejora	Unidad o Departamento	Persona responsable
P.02. Visitas guiadas históricas educativas.	P.02,01, Porcentaje de crecimiento en las visitas guiadas, realizadas en el Edificio Patrimonial del Teatro Nacional de Costa Rica	93% Ejecución presupuestaria. La meta de este indicador se cumplió, sobrepasando el 100%	Operaciones y servicios	Ileana Cambronero Arrieta.
P.03. Edificio y Bienes Patrimoniales conservado	P.03.01. Porcentaje de avance en la realización de actividades de conservación patrimonial	Realizar un informe de lecciones aprendidas, que permita determinar los desfases presentados, conforme a la programación inicial.	Conservación	Miguel Herrera Gallegos.

Referente al indicador: P.03.01. Porcentaje de avance en la realización de actividades de conservación patrimonial, que corresponde a la unidad de medida; Porcentaje de avance del Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico: Teatro Nacional de Costa Rica. Se detallan alguno de los factores presentados:

1. Debido a la complejidad de intervención y cuidados a considerar en la conservación del Monumento Histórico Teatro Nacional, se presentaron imprevistos y hallazgos que aumentaron los tiempos, de los trabajos contratados con el Instituto Costarricense de Electricidad (ICE): Ingeniería de los sistemas eléctricos, telecomunicaciones y de protección contra incendios necesarios para la conservación, mantenimiento y equipamiento del edificio principal del TNCR.

Al finalizar el año 2017, queda pendiente como entregable de parte del contratista; el presupuesto detallado de las obras de diseño.

2. Se presupuestaron montos no requeridos para el pago de la contratación: estudios preliminares, diseños completos de la mecánica teatral, automatizada, iluminación escénica. El diseño de una concha acústica e insonorización de la cúpula, especificaciones técnicas, presupuesto, asesoría para licitación y visitas de asesoría técnica durante la etapa constructiva para el TNCR.

Los pagos pendientes a la empresa Shuler Shook, se realizarán cuando brinden el acompañamiento en el proceso de licitación para contratar la empresa constructora de la adecuación tecnológica del escenario,

así como, cuando brinden la inspección correspondiente, en el proceso constructivo.

C. Generalidades.

En el informe brindado al finalizar el I semestre del año 2017, se presenta como acción correctiva del indicador porcentaje de poblaciones específicas asistentes a los espectáculos del TNCR.;

“Se debe trabajar en crear una metodología que permita llevar el registro de la población asistente a los espectáculos del Teatro Nacional, bajo esta condición.”

Al finalizar el año 2017, no se ha logrado concretar la metodología requerida. Se consideró retomar la revisión del cumplimiento de este indicador, en el II trimestre del año 2018, en la elaboración del Plan Estratégico Institucional.

Así mismo, con la elaboración del Plan Estratégico Institucional (2018-2021) se estarán revisando opciones para mejorar el cumplimiento de las metas propuesta para los indicadores;

P.01.03. Porcentaje de poblaciones específicas asistentes a los espectáculos del TNCR. Y P.01.04. Asistencia a los espectáculos, según capacidad de audiencia de la sala principal.

No obstante, la ejecución de recursos en relación con los logros alcanzados presento un comportamiento semejante, alcanzando una ejecución promedio del 91%.

La ejecución de recursos más baja se presentó en el indicador; P.03.01. Porcentaje de avance en la realización de actividades de conservación patrimonial. A pesar de que, la meta del indicador se cumplió al 100%, presentó una ejecución de recursos del 86%, lo que responde a factores externos de logística, cronogramas de ejecución, recomendaciones técnicas brindadas por profesionales expertos contratados, así como, reajustes en el cronograma, producto de los requerimientos de financiamiento que están en proceso.

Los recursos ejecutados permitieron a la Institución, promover la producción de las artes escénicas de alto nivel artístico y el conservar para el uso del público el Teatro Nacional de Costa Rica como Monumento Histórico. Ya que los trabajos de intervención realizados y planificados se hacen con el objetivo de conservar para usar y usar para conservar.

Con el logro alcanzado en el cumplimiento de la meta de los indicadores, se beneficia a la población costarricense, entre los que se cuentan; los estudiantes de colegios públicos y privados, las personas que asisten a los espectáculos nacionales e internacionales que presenta el Teatro. Además,

las organizaciones públicas o privadas que se presentan en este escenario, como lo son la Orquesta Sinfónica Nacional, la Compañía Lírica Nacional, la Compañía Nacional de Danza, La Orquesta Sinfónica Juvenil y los diferentes grupos teatrales nacionales y las agrupaciones que traen las producciones de espectáculos internacionales.

Datos del (la) director (a).
Nombre: Fred Herrera Bermúdez
Dirección de correo electrónico: fherrera@teatronacional.go.cr
Número telefónico: 2010 1108
Firma:
Sello: