



RECIBIDO

San José, 30 de agosto del 2018
TN-DG-0333-2018

MINISTERIO DE HACIENDA

R: DGP/STAF

31 AGO '18 PM 2:09

Mano 2018

Señora
Ana Miriam Araya Porras
Directora Ejecutiva
Secretaria Técnica de la Autoridad Presupuestaria
MINISTERIO DE HACIENDA
S.O.

Asunto: Informe de seguimiento semestral 2018, plan operativo institucional.

Estimada señora:

En cumplimiento con lo establecido en los artículos 55 y 57 de la Ley No. 8131, "Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos", muy respetuosamente remito, el informe de seguimiento semestral 2018 del Plan Operativo Institucional, el cual fue visto por el Consejo Directivo del Teatro Nacional, en sesión ordinaria 012-2018, realizada el miércoles 8 de agosto del año en curso, del cual se tomó nota. Siendo en sesión ordinaria No.013-2018 del 22 de agosto que se da la aprobación en firme (se adjunta acuerdo).

Sin otro particular me despido de usted.

Atentamente,



Fred Herrera Bermúdez
Director General
Teatro Nacional de Costa Rica

CC: Licda. Ana Isabel Padilla Duarte, Subjefe SEPLA, Ministerio de Cultura y Juventud.
Archivo

1998

RECEIVED

1998

RECEIVED

1998





TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE SEGUIMIENTO SEMESTRAL 2018
PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL
Y PRESUPUESTO 2018

Elaborado julio, 2018

INFORME DE SEGUIMIENTO SEMESTRAL 2018

Objetivo: Conocer la situación de la gestión institucional del primer semestre del ejercicio económico 2018 e identificar desviaciones para el establecimiento de medidas correctivas.

1. APARTADO INSTITUCIONAL

1.1. Gestión financiera:

En el siguiente cuadro se incluyen los datos de los recursos autorizados y ejecutados al 30 de junio del 2018 con ingresos corrientes, de capital y de financiamiento (superávit). Ejecución Presupuestaria al 30 de junio del 2018.

Cuadro 1.1.1
Teatro Nacional
Comparativo del monto autorizado y ejecutado según partida
al 30 de junio de 2018

Partida	Autorizado	Ejecutado ^{1/}	% Ejecución
0-Remuneraciones	1.064.600.000	531.029.290	50
1-Servicios	1.467.035.216	409.650.468	28
2-Materiales y Suministros	130.469.594	16.323.906	13
3-Intereses y Comisiones	3.000.000	72.778	2
4-Activos Financieros	0	0	0
5-Bienes Duraderos	164.322.420	13.749.093	8
6-Transferencias Corrientes	695.575.622	438.551.876	63
7-Transferencias de Capital	0	0	0
8-Amortización	0	0	0
9-Cuentas Especiales	0	0	0
SUB TOTAL	3.525.002.852	1.409.377.412	40
Recursos de crédito público	0	0	0
TOTAL GENERAL	3.525.002.852	1.409.377.412	40

^{1/}Ejecutado: Para las entidades corresponde a la sumatoria de los egresos reales y los compromisos al 30 de junio 2018.

Fuente: Datos suministrados por el departamento de administración

La Institución presupuesto ₡3.525.002.852 (tres mil quinientos veinticinco millones cero dos mil, ochocientos cincuenta y dos colones), ejecutando al finalizar el primer semestre del año 2018 ₡1.409.377.412 (mil cuatrocientos nueve millones trecientos setenta y siete mil cuatrocientos doce colones), que representa el 40% del presupuesto ejecutado.

Se ejecuta en un 50%, el presupuesto asignado a remuneraciones, partida presupuestaria 0, que considera todas las obligaciones salariales. Y en un 63% la partida presupuestaria 6 transferencias corrientes, que incluye los recursos que se

transfieren a instituciones adscritas del sector cultura, según lo dispuesto en las Leyes No.3632 y 5780, así como en el decreto No.27762-H (Reglamento para la aplicación del impuesto sobre espectáculos públicos).

A continuación, se presenta un cuadro donde se indican los factores que afectaron la ejecución presupuestaria y las posibles acciones a seguir. Esto para los casos donde el porcentaje de ejecución presupuestaria es inferior al 45%.

Cuadro 1.1.2
Teatro Nacional
Factores que afectaron la ejecución presupuestaria y acciones correctivas
al 30 de junio de 2018

Partida Presupuestaria	Factores que afectaron	Acción correctiva	
		Acción	Responsable directo de ejecutar las acciones 1
1, Servicios	Los tramites para la adquisición de estos servicios, así como de los materiales y suministros requeridos por la administración, se realizan por medio del procedimiento de Contratación Administrativa. Pagando por ello, conforme se reciba el servicio. Quedando la mayor parte del pago de estos para el semestre del año 2018. Así mismo, es importante mencionar que el Teatro	Agilizar los trámites pendientes, para que estos puedan ejecutarse en el III y IV trimestre del año en curso.	Coordinadores de departamentos: Ileana Cambroner de Operaciones y Servicios, Alexandro Tosatti de Promoción Cultural, Claudio Schifani de Escenario, Bernal Coordero y coordinación de Conservación.
2, Materiales y suministros	Nacional desde el 2017 hasta inicios del año 2018, ha sufrido cambios en el personal. Resaltando entre estos; el coordinador administrativo y el Proveedor Institucional. Lo que ha generado atrasos en los procesos y trámites para la adquisición de bienes, servicios y materiales requeridos. Ya que el cambio de personal, demanda tiempo para el acomodo del personal nuevo.		
3, Intereses y comisiones	Contrataciones en dólares no ejecutadas	Se espera en III trimestre una mayor ejecución de recursos en dólares	Coordinador Administrativo
5, Bienes Duraderos	Contrataciones programadas a realizar en el III Trimestre	III Trimestre aumento de trámite de contratación y pagos a realizar	Coordinadores de departamentos: Ileana Cambroner de Operaciones y Servicios, Alexandro Tosatti de Promoción Cultural, coordinador de Conservación, Claudio Schifani de Escenario y el coordinador administrativo.

1. Se refiere a la persona responsable directa de ejecutar la acción, no se refiere al Director (a) del programa presupuestario.

Fuente: Datos suministrados por el departamento de administración.

En el siguiente cuadro se muestra el monto autorizado y ejecutado por departamento

Cuadro 1.1.3
Teatro Nacional
Comparativo del monto autorizado y ejecutado por departamento
Primer semestre año 2018.

Programa	Autorizado	Ejecutado	% de ejecución departamento	Part. % dpto. / ejecución total
Administración	1.560.122.526,99	780.409.459,69	50,0%	55,4%
Conservación	863.000.000,10	233.554.759,82	27,1%	16,6%
Escenario	240.745.917,00	103.726.473,48	43,1%	7,4%
Operaciones y servicios	399.872.137,20	140.896.085,05	35,2%	10,0%
Promoción Cultural	461.262.270,40	150.790.633,53	32,7%	10,7%
Total, general	3.525.002.851,69	1.409.377.411,57	40,0%	100,0%

La ejecución a nivel de departamento promedia una ejecución del 40.0%, donde los departamentos de administración y escenarios son los que presenta porcentajes mayores. Y Conservación la menor ejecución.

1.2. Recursos transferidos en el primer semestre del año 2018:

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 30 de junio del 2018 un monto total de ₡438.551.875.87.

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 ₡654.366.63, 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 ₡7.029.489.09.

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 30 de junio de 2018

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/	
		Presupuestado	Ejecutado Al 30 junio 2018
Teatro Popular Mélico Salazar	Conciliación de saldos y seguimiento de auxiliar de pasivos contables.	¢405.000.000,00	¢262.998.925,97
Museo de Arte Costarricense	Conciliación de saldos y seguimiento de auxiliar de pasivos contables.	¢135.000.000,00	¢79.528.536,40
Centro Nacional de la Música	Conciliación de saldos y seguimiento de auxiliar de pasivos contables.	¢135.000.000,00	¢87.666.308,70
Intereses generados en cuentas bancarias	Intereses generados en las cuentas Institucionales en la Banca Comercial		¢654.366,63
Comisión Nacional de Emergencias	Conciliación de saldos y seguimiento de auxiliar de pasivos contables.	¢7.450.621,59	¢7.029.489,09

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

Fuente: Datos suministrados por el departamento de administración.

Nombre del máximo jerarca: Fred Herrera Bermúdez
Dirección de correo electrónico: fherrera@teatronacional.go.cr
Número telefónico: 2010 1108

Firma del máximo jerarca: FRED ANTONIO
 HERRERA BERMUDEZ
 (FIRMA)

Firmado digitalmente por FRED
 ANTONIO HERRERA BERMUDEZ
 (FIRMA)
 Fecha: 2018.08.16 10:17:33 -06'00'

2. APARTADO PROGRAMÁTICO

2.1. Análisis por departamento.

Se brinda a continuación un análisis por Departamento.

Objetivo: Conocer el avance de la gestión física y financiera de cada programa presupuestario durante el primer semestre del 2018.

Avances obtenidos:

Se completa el cuadro 2.1 Metas de Producción a cada Programa Presupuestario y se realiza el análisis respectivo.

Se marque con una X el rango cualitativo en el cual se ubica el porcentaje de avance según los siguientes parámetros:

De acuerdo con lo programado	45% o más
Con riesgo de incumplimiento	26% - 44%
Atraso crítico	0% - 25%

Código y nombre del Programa: Promoción Cultural

**Cuadro 2.1.
Teatro Nacional
Programa: Promoción Cultural
Avance de metas de producción al 30 de junio de 2018**

Producto	Unidad de Medida	Meta			Grado de avance		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje de avance	4	0	1
Producciones y Coproducciones	Número de producciones y coproducciones realizadas	73	39	53			
	Número de personas asistentes a las producciones y coproducciones realizadas en cantones prioritarios	300	0	0			
	Número de personas asistentes a los espectáculos realizados en los espacios escénicos del TNCR	63340	52424	83			
	Numero de presentaciones realizadas en la sala principal	90	90	100			
	Número de personas asistentes a los espectáculos realizados en la sala principal	59400	50700	85			
					4	0	1

Fuente: Información proporcionada por el Programa Operaciones y Servicios.

El departamento de Promoción Cultural como ejecutor de los procesos de diseño creativo y producción, en el primer semestre del año 2018, realizo 39 producciones y coproducciones, satisfaciendo los gustos de la población que nos visitó, contando con una asistencia de 52.424 personas a los espectáculos realizados en los espacios escénicos del TNCR., de las cuales 50.700, asistieron a espectáculos realizados en la sala principal, 506 actividades realizadas en el Foyer y 1.218 a la Sala Vargas Calvo.

En el primer semestre del año 2018, el Teatro Nacional en el contexto del traspaso de poderes realizó los días sábado 12 y domingo 13 de mayo desde las 10:00 am. y hasta las 5:00 pm., travesías con ingreso a la Sala Principal, donde el público tuvo la oportunidad de conocer la luneta elevada al mismo nivel del escenario.

La travesía realizada por los visitantes al Teatro Nacional dio inicio con un recorrido por los jardines, donde fueron recibidos por estatuas vivientes y artistas de Pintal "Pintores al aire libre de Costa Rica", posteriormente ingresaron al primer vestíbulo, donde se encontraron con varios espectáculos como; el clavecín interpretado por músicos como Roberto Enrique Vargas, José Pablo Calvo, MaryBehy Navarro y María Clara Vargas, quienes tocaron música antigua y barroca.

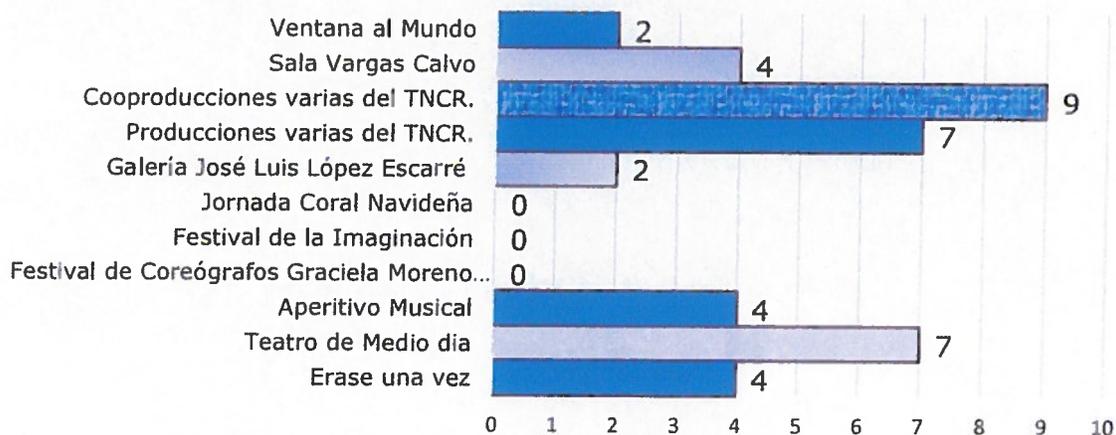
Al entrar a la sala principal del monumento histórico, el público pudo apreciar la luneta subida al mismo nivel del escenario, así mismo, disfrutaron de la Alegoría del Comercio y la Agricultura, conocida popularmente por ubicarse en el billete de cinco colones, presentada para dicha actividad en un tamaño de 3 x 7 metros, con recreaciones de personajes e intervenida por PINTAL.

El público pudo interactuar con la pintura y tomarse fotografías con los personajes interpretados por distintos actores. Contando para esta actividad con una asistencia de 6.980 personas.

Otra actividad de importancia ejecutada en el primer semestre del año, específicamente el día 4 de abril del 2018, fue la firma del decreto del Teatro Nacional como Símbolo Nacional, actividad única que se llevó a cabo en el Foyer, donde se contó con una asistencia de 120 personas.

Adicional a lo anterior, es importante mencionar que se realizaron producciones y coproducciones diversas como: Cartas de amor en papel azul, Gala Lírica Costa Rica – Rusia, Adrián Goizueta y Experimental Nuevo, Presentación Discos Joaquín Yglesias, Ad Livitum Danza U, Los Tenores Temporada 2018. Actividades no contempladas en la categorización establecida para los eventos. Consecuente a ello, se realizaron menos puestas en escena de actividades bajo la categoría de Teatro de medio día, Ventana al mundo y Aperitivo musical. Llevando producciones y coproducciones diversas a la población costarricense. Ver gráfico siguiente.

Cantidad de Coproducción / Producción según categoría del evento



Fuente: Elaboración propia, datos suministrados por el depto. de Operaciones y Servicios.

Es por lo mencionado que el porcentaje de avance del cumplimiento de las unidades de medidas consideradas en el cuadro 1.1, es alto.

En el caso de la unidad de medida correspondiente al número de personas asistentes a las producciones y coproducciones realizadas en cantones prioritarios, se visualiza un porcentaje de avance de un 0%, debido a que la actividad relacionada en cumplimiento al Plan Nacional de Desarrollo está planificada para que su ejecución se realice en el último trimestre del año 2018. No se indican acciones correctivas en este caso, debido a que se está cumpliendo según lo programado.

Código y nombre del Programa: Operaciones y servicios

Cuadro 2.1.
Teatro Nacional
 Programa: Operaciones y Servicios.
Avance de metas de producción al 30 de junio de 2018

Producto	Unidad de Medida	Meta			Grado de avance		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje de avance			
Visitas guiadas históricas educativas	Cantidad de población recibida en las visitas guiadas históricas educativas realizadas en el año.	43356	28544	66	1	0	0

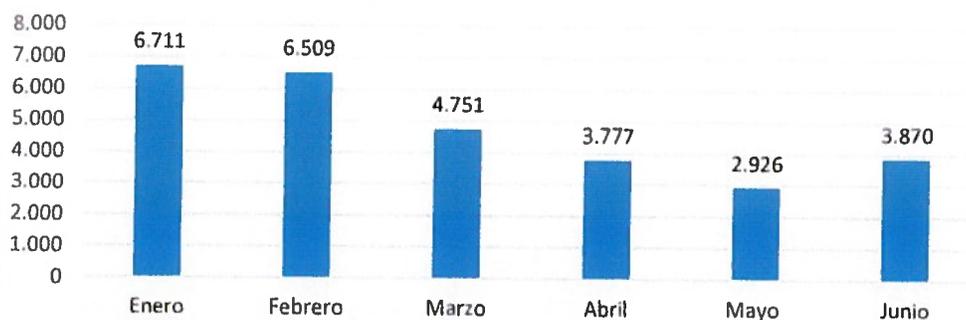
Fuente: Información proporcionada por el Programa Operaciones y Servicios.

El departamento de Operaciones y Servicios como encargado de comercializar los productos del Teatro Nacional, es el representante institucional para la venta de tiquetes a empresas privadas, agencias de viaje y otros, que quieran contar con este servicio y realizar las visitas guiadas tanto al visitante nacional como extranjero.

Además, tiene a cargo la logística de entrada, intermedio y salida de este servicio turístico. Logra al finalizar el I semestre del año 2018 que se cuente con una visitación de 28.544 personas, donde los meses de mayor afluencia turística (nacional y extranjera) se presenta en los meses de enero y febrero, y el de menor, es el mes de mayo. Lo cual, obedece al comportamiento de ingreso de turistas al país. Esto si consideramos que se presenta una relación de 85% de visitante extranjero y 15% visitante nacional.

Y que, según datos del ICT, los meses en que ingresan más turistas al país son enero, febrero, marzo, julio y diciembre. Y los de menor ingreso son; mayo, setiembre y octubre. Ver gráfico siguiente.

Visitas históricas educativas realizadas al TNCR.
Cantidad de personas por mes.



Fuente: Elaboración propia, datos suministrados por el depto. de Operaciones y Servicios.

Código y nombre del Programa: Conservación

Cuadro 2.1.
Teatro Nacional
Programa: Conservación.

Avance de metas de producción al 30 de junio de 2018

Producto	Unidad de Medida	Meta			Grado de avance		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje de avance			
Edificio y bienes patrimoniales conservados	Porcentaje de avance del Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico: Teatro Nacional de Costa Rica.	3	1.5	50			
					1	0	0

Fuente: Información proporcionada por el Programa Conservación

El departamento de Conservación está a cargo de conservar integralmente la infraestructura del Teatro Nacional y asegurar las mejores condiciones de mantenimiento y desarrollo de instalaciones para el máximo deleite de los visitantes nacionales y extranjeros. En pro de prolongar la vida de los bienes culturales del Teatro Nacional, para lograr que las propiedades tanto físicas, estéticas como culturales de los objetos sobrevivan en el tiempo.

Así mismo, este departamento tiene a cargo el ejecutar proyectos de conservación y desarrollo de infraestructura que permitan al Teatro Nacional continuar activo como teatro y destino cultural. Y en coordinación con la Dirección General del Teatro, ejecuta actividades para el avance del proyecto de inversión pública: Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico Teatro Nacional de Costa Rica. Proyecto que nace, producto de la condición actual que

presenta la infraestructura del Monumento Histórico Nacional consecuencia al deterioro natural del mismo, el cual cuenta con 120 años de construido.

Al 30 de junio de 2018, se han ejecutado las contrataciones del personal de apoyo externo, que soportan los servicios administrativos, de ingeniería y legales del proyecto. Se suscribió un adendum al contrato interadministrativo con el Instituto Costarricense de Electricidad "ICE", por 116 millones que contempla trabajos en el Centro Cultural Vargas Calvo, estudios topográficos, diseños estructurales de la tramoya, obtención de la viabilidad ambiental ante SETENA, entre otros. La adenda se sustentó bajo el principio de imprevisibilidad de la administración en virtud que fue luego de los estudios realizados por el ICE que se determinó la atención de nuevas necesidades del proyecto.

En este periodo se redacta el Cartel de Licitación para la contratación de la empresa de administración de proyectos para revisar los diseños presentados por el ICE.

Se da inicio a la redacción del Reglamento de la Unidad Administradora del Programa (UAP).

Y queda pendiente para el segundo semestre del año 2018 la confección de las especificaciones técnicas para la contratación de la UAP.

Tal como se ha mencionado y se refleja en el cuadro anterior, se ha cumplido con el 50% de las actividades programadas. Siendo importante mencionar que se modificó el porcentaje de avance y las actividades a desarrollar en cumplimiento a este indicador para el año 2018. Esto en atención a nuevas necesidades que se presentaron resultado de los avances realizados en el año 2017.

2.2. Análisis de Indicadores.

Con la información de las unidades de medida y metas asociadas, a continuación, se presenta un cuadro de cumplimiento de indicadores de producto, su efectividad y la estimación de recursos asociados en millones de colones y se realiza el análisis respectivo.

Se marque con una X el rango cualitativo en el cual se ubica el porcentaje de avance según los siguientes parámetros:

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: Promoción Cultural
Avance de indicadores de desempeño y estimación de recursos asociados en millones de colones
al 30 de junio de 2018

Producto	Indicador	Meta			Grado de avance			Recursos		Porcentaje de ejecución
		Programada	Alcanzada	Porcentaje de avance				Programados	Ejecutados	
Producciones y Coproducciones	Porcentaje de producciones y coproducciones desarrollados en cantones prioritarios.	2,74	0	0				9,00	0,51	6%
	Porcentaje de personas participantes en las presentaciones realizadas en los cantones prioritarios.	0,47	0	0						
	Porcentaje de poblaciones específicas asistentes a los espectáculos del TNCR.	0,32	12.96	4050				1.501,18	628,68	42%
	Asistencia a los espectáculos, según capacidad de audiencia de la sala principal.	80	68.24	85						
Total de recursos					0	2	2	1.501,83	629,19	42

^{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 las entidades corresponde a la sumatoria de los egresos reales y los compromisos al 30 de junio.

Fuente: Elaboración propia con base en el presupuesto aprobado para el ejercicio económico del 2018 y sus modificaciones.

En el primer semestre del año 2018, se realizaron dos funciones dirigidas a personas menores de edad; Los cuentos de Anansi; del 20 al 29 de abril, obra basada en el libro "Los cuentos del hermano Araña" de Quince Duncam, inspirado en la travesía que ha realizado su personaje. Donde Anansi es una araña vanidosa y timadora, le exige al Dios Nyame ser la protagonista de todos los cuentos, Nyame acepta, pero antes le pide cumplir ciertos retos.

Y la obra Yo soy Pinocho, la cual es una recreación contemporánea de un clásico de la literatura juvenil, el muñeco de madera es recordado por las mentiras que alargan su nariz, reconocido también por tener una extraña habilidad para meterse en problemas. Su creador Gepetto, un pobre carpintero, comprende que no será fácil ser el padre de un niño que tiene un carácter inquieto y poco dado a seguir consejos.

Ambas obras son producciones del Teatro Nacional, en el contexto del Programa Erase Una Vez.

En el caso de la obra "Yo Soy Pinocho" se recibió una asistencia de 8.206, niños de las diversas escuelas, kínder y jardín de niños del país, tales como:

- Escuela Alfredo Gómez Zamora, Escuela Manuel Francisco Carrillo, Escuela el Sitio, Jardín de Niños ecs El Roble, de la provincia de Alajuela.
- Escuela Flora Guevara Barahona de la provincia de Puntarenas.
- Escuela Cristo Rey de Puerto Viejo Sarapiquí, Escuela Nuevo Horizonte, Escuela Finca Guarari, Escuela Calle Hernandez, de la provincia de Heredia.
- Escuela de Mata de Caña, Escuela Carlos Miller, de la provincia de Guanacaste.
- Escuela las Brisas, Escuela José Fabio Garnier, Kinder Republica de Haiti, Kinder Centro educativo Santa Marta, de la provincia de San José.

Por lo anterior, se sobre pasa el cumplimiento del indicador; "Porcentaje de poblaciones específicas asistentes a los espectáculos del TNCR" en el cual se considera la asistencia de personas menores de edad, con discapacidad y personas adultas mayores, a los diversos espectáculos realizados por la Institución.

En cuanto al indicador: Asistencia a los espectáculos, según capacidad de audiencia de la sala principal, se cumple el mismo, en un 85%. Es decir, de las 660 personas que se pretenden recibir por espectáculo (según meta establecida), se recibe un promedio de 563 personas.

Si consideramos la capacidad de audiencia de la sala principal por espectáculo, que es de 825 personas, al 30 de junio del 2018 se está logrando llenar la sala principal en un 68.24% de su capacidad, siendo nuestra meta al finalizar el año; el utilizar la sala principal en el 80% de su capacidad.

El cumplimiento de estos indicadores ha sido efectivo, no obstante, la ejecución presupuestaria para el cumplimiento de estos, debido a que ésta apenas alcanza el 42%. Se puede mencionar como justificante que hay pagos de las contrataciones realizadas por el departamento de Promoción Cultural que se encuentran en el proceso de trámite.

Así mismo, el cuadro anterior, muestran un porcentaje de avance de un 0% en el cumplimiento de los indicadores: Porcentaje de producciones y coproducciones desarrollados en cantones prioritarios y Porcentaje de personas participantes en las presentaciones realizadas en los cantones prioritarios. Lo que obedece a que ésta es una actividad que se estará realizando en el último trimestre del año en curso, con población de los cantones de Turrialba y Guácimo. Y su avance actual va de acuerdo con lo programado. No obstante, en cuanto a ejecución presupuestaria se han ejecutado ₡511.125, correspondiente a sueldos por cargos fijos, que responde al tiempo invertido por funcionarios en la atención de actividades de coordinación para delimitar la actividad a desarrollar.

Código y nombre del Programa: Operaciones y Servicios

Cuadro 2.2.
Teatro Nacional
 Programa: Operaciones y Servicios
Avance de indicadores de desempeño y estimación de recursos asociados en millones de colones
al 30 de junio de 2018

Producto	Indicador	Meta			Grado de avance			Recursos		Porcentaje de ejecución
		Programada	Alcanzada	Porcentaje de avance				Programados ^{1/}	Ejecutados ^{1/ 2/}	
Visitas guiadas históricas educativas	Porcentaje de crecimiento en las visitas guiadas, realizadas en el Edificio Patrimonial del Teatro Nacional de Costa Rica	2	2	100	100			444,07	193,34	44
Total de recursos					0	1	0	444,07	193,34	44

^{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 las entidades corresponde a la sumatoria de los egresos reales y los compromisos al 30 de junio.

Fuente: Elaboración propia con base en el presupuesto aprobado para el ejercicio económico del 2018 y sus modificaciones. Y datos suministrados por el departamento de Operaciones y Servicios.

Código y nombre del Programa: Conservación

Teatro Nacional
 Programa: Conservación
Avance de indicadores de desempeño y estimación de recursos asociados en millones de colones
al 30 de junio de 2018

Producto	Indicador	Meta			Grado de avance			Recursos		Porcentaje de ejecución
		Programada	Alcanzada	Porcentaje de avance				Programados ^{1/}	Ejecutados ^{1/ 2/}	
Edificio y bienes patrimoniales conservados	P.03.01. Porcentaje de avance en la realización de actividades de conservación patrimonial.	3	1.5	50	50			210,26	57,40	27
Total de recursos					0	1	0	210,26	57,40	27

^{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 las entidades corresponde a la sumatoria de los egresos reales y los compromisos al 30 de junio.

Fuente: Elaboración propia con base en el presupuesto aprobado para el ejercicio económico del 2018 y sus modificaciones. E información brindada por el Departamento de Conservación.

Al igual que el departamento de Promoción Cultural, Operaciones y Servicios y el departamento de Conservación, han cumplido con la meta propuesta para el

cumplimiento del indicador, no obstante, la ejecución presupuestaria alcanza a penas el 44% 27%.

Nombre del máximo jerarca: Fred Herrera Bermúdez
Dirección de correo electrónico: fherrera@teatronacional.go.cr
Número telefónico: 2010 1108
Firma del máximo jerarca: FRED ANTONIO
HERRERA BERMUDEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente por FRED
ANTONIO HERRERA BERMUDEZ
(FIRMA)
Fecha: 2018.08.16 10:18:23 -06'00'



**INFORME DE EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA AL 30 DE
JUNIO DEL 2018**



27 de julio del 2018
TN-AF-126-2018

Señor
Fred Herrera Bermúdez
Director General
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
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) y en el artículo 4° del Decreto Ejecutivo N°38916-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), se remite oficio TN-AF-126-2018, que contiene el Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos al 30 de junio de 2018.

Sin otro particular, les saluda,

Atentamente;

JOSE BERNAL
CORDERO
CARVAJAL (FIRMA)

Firmado digitalmente por
JOSE BERNAL CORDERO
CARVAJAL (FIRMA)
Fecha: 2018.08.08
17:58:35 -06'00'

José Bernal Cordero Carvajal

DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN

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



INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2018

1. INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2018.

Tal como se observa en Cuadro N°1. Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos al 30 de junio del 2018 (en colones), al segundo trimestre del 2018, la institución registra ingresos acumulados por ₡1.700.206.311,32 que representan un 48.2% de los ingresos presupuestados. Del citado monto, el 84.6% corresponde a ingresos corrientes y 15.4% corresponde a ingresos de capital.

Al interior de los ingresos corrientes destacan los provenientes de Impuesto sobre Espectáculos Públicos por ₡947.636.912,83 (55.7% de ingresos corrientes), la transferencia de Gobierno Central por ₡532.303.333001 (27,4% de ingresos corrientes), y en menor medida por Venta de Bienes y Servicios por ₡297.314.954,69 (17.5% de ingresos corrientes), que incluye alquiler de edificios e instalaciones, venta de boletos a espectáculos e ingresos por turismo. (Ver Cuadro N°1).

2. INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2018.

El presupuesto modificado al segundo trimestre del 2018 es de ₡3.525.002.851,69 tenemos que se produjeron erogaciones por ₡873.101.070,45 para un acumulado de ₡1.409.377.411,48 que representa una ejecución de 40.0% de los gastos presupuestados.

A continuación, se detallan algunos aspectos relevantes en las diferentes partidas de gasto por objeto.

0. REMUNERACIONES

En esta partida se cuenta con un presupuesto por la suma de ₡1.064.600.000.10 para atender las obligaciones salariales. De dicho presupuesto se ejecutaron ₡531.029.290.25 lo que equivale al 49.9% de ejecución, siendo las subpartidas de Sueldos para Cargos Fijos (51.1%), la más representativa al interior de la partida Remuneraciones.

La partida Remuneraciones incluye las contribuciones a la seguridad social (CCSS y BPDC) y las contribuciones patronales a fondos de pensiones, capitalización laboral y asociación solidaria, estas partidas presentan en conjunto, un gasto total de ₡ 89.883.162.99 y representan 16.9% del total de la partida Remuneraciones.

1. SERVICIOS

En este grupo el presupuesto modificado es por ₡1.467.035.215.60 para atender las necesidades de servicios de diversa naturaleza identificados como necesarios para el funcionamiento del Teatro Nacional de Costa Rica, de dicho presupuesto se ha ejecutado ₡409.650.468,49 lo que representa un 27.9% de ejecución.



Con vistas a su participación en la ejecución de Servicios, las partidas más representativas son Servicios de Gestión y Apoyo (66.7%) y Servicios Comerciales y Financieros (13.6%), las cuales en conjunto representan el 80.2% del total ejecutado en la partida Servicios.

En la partida Servicios de Gestión y Apoyo destaca el impacto sobre el gasto de las subpartidas Otros Servicios de Gestión y Apoyo (35.7%), Servicios Jurídicos y servicios de ingeniería (7.7%) y Servicios Generales (14.4%), que presentan una participación relativa significativa con respecto al gasto en la partida citada.

2. MATERIALES Y SUMINISTROS

En este grupo el presupuesto modificado corresponde a ₡130.469.594,40 para atender diversas necesidades institucionales, de dicho presupuesto se ha ejecutado el 12.5% correspondiente a la suma de ₡16.323.906,13. Las partidas Útiles, materiales y suministros varios (76.1%), Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento (10.9%) son las más representativas.

3. INTERESES Y COMISIONES

Se presupuestaron recursos por ₡3.000.000.0 y se han ejecutado ₡72.778,05 (2.4%) correspondiente a erogaciones por diferencias por tipo de cambio. Se estima una mayor ejecución de recursos para los trimestres siguientes, una vez que se realicen pagos en bienes y servicios en dólares.

5. BIENES DURADEROS

El presupuesto modificado en este grupo corresponde a la suma de ₡164.322.420.00 para la adquisición de bienes duraderos identificados como necesarios para las funciones propias de la entidad, se ejecutaron recursos por la suma ₡ 13.749.092,69, correspondiente a un 8.4%.

6. TRANSFERENCIAS

El presupuesto modificado para este grupo es de ₡695.575.621,59 para realizar transferencias estipuladas por ley, de los cuales se han ejecutado ₡ 438.551.875,87 (63.0%). 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, así como en el Decreto N°27762-H-C (Reglamento para la aplicación del impuesto sobre espectáculos públicos). Al 30 de junio del 2018 se realizaron transferencias por un monto total de ₡430.193.771,07 a entidades del sector cultura, según el siguiente detalle:

Entidad	Presupuestado	Ejecutado	% Ejecución
	Monto en c		
Teatro Popular Mélico Salazar (CNT)	₡405.000.000,00	₡262.998.925,97	64,94%
Museo de Arte Costarricense	₡135.000.000,00	₡79.528.536,40	58,91%
Centro Nacional de la Música (OSN)	₡135.000.000,00	₡87.666.308,70	64,94%



Las transferencias corrientes al sector público representan un 64.1% del total de transferencias.

En el Cuadro N°2: Informe de Ejecución Presupuestaria Egresos al 30 de junio del 2018 (colones), se presenta detalle del presupuesto modificado y la ejecución real por partida y subpartida.



**CUADRO N°1
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA INGRESOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (EN COLONES)**

Partida / Subpartida	Ingresos Presupuestados				Ingresos Reales			Diferencia	% Ejecución (B/A)	Part. %
	Presupuesto ordinario	Presupuesto extraordinario	Presupuesto Modificado (A)	AI 31/03/2018	AI 30/06/2018	Total Ingresos (B)				
INGRESOS										
INGRESOS CORRIENTES	6.215.295.000,00	6.309.707.851,59	6.152.002.851,59	6.800.376.135,75	6.899.830.175,57	6.1.700.296.311,32	6.1.828.913.084,41	48,2%	100,0%	
INGRESOS TRIBUTARIOS	6.150.000.000,00	6.000,00	6.150.000.000,00	6.800.376.135,75	6.899.830.175,57	6.1.700.296.311,32	6.1.519.266.132,82	52,9%	55,7%	
Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes	6.150.000.000,00	6.000,00	6.150.000.000,00	6.456.655.525,60	6.490.781.387,03	6.947.635.912,83	6.402.353.087,17	70,2%	55,7%	
Impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento	6.150.000.000,00	6.000,00	6.150.000.000,00	6.456.655.525,60	6.490.781.387,03	6.947.635.912,83	6.402.353.087,17	70,2%	55,7%	
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6.186.295.000,00	6.000,00	6.186.295.000,00	6.343.520.600,95	6.409.048.788,54	6.752.569.398,49	6.1.116.843.045,65	49,3%	44,3%	
Venta de bienes y servicios	6.049.425.000,00	6.000,00	6.049.425.000,00	6.113.252.602,58	6.185.434.833,49	6.297.314.954,69	6.553.482.525,69	35,0%	17,5%	
Venta de otros bienes	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Servicios de recaudación	108.675.000,00	6.000,00	108.675.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Alquiler de edificios e instalaciones	6.157.300.000,00	6.000,00	6.157.300.000,00	6.18.402.450,00	6.34.737.102,50	6.53.139.552,50	6.104.160.447,50	3,9%	3,9%	
Alquiler Sala Principal	115.700.000,00	6.000,00	115.700.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Alquiler locales (Foyer)	11.400.000,00	6.000,00	11.400.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Alquiler de locales (Cafetería)	30.000.000,00	6.000,00	30.000.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Alquiler Tienda Souvenir	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Otros alquileres	200.000,00	6.000,00	200.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Servicios Culturales y Recreativos	6.213.450.000,00	6.000,00	6.213.450.000,00	6.213.450.000,00	6.213.450.000,00	6.213.450.000,00	6.213.450.000,00	55,0%	6,9%	
Derecho entrada e instituciones recreativas	213.450.000,00	6.000,00	213.450.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Venta de Funciones	6.370.000.000,00	6.000,00	6.370.000.000,00	6.84.599.055,00	6.32.740.800,00	6.117.329.855,00	6.56.120.145,00	55,0%	6,9%	
Venta funciones Bolsería S.P.H.	360.000.000,00	6.000,00	360.000.000,00	6.9.506.247,70	6.117.339.299,49	6.126.845.547,19	6.243.154.452,61	34,3%	7,5%	
Venta funciones Bolsería S.V.C.	4.000.000,00	6.000,00	4.000.000,00	6.9.506.247,70	6.115.074.429,74	6.124.560.577,44	6.235.419.322,56	34,3%	7,5%	
Otros ingresos no tributarios	66.000.000,00	6.000,00	66.000.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Ingresos varios no especificados	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Reinta de activos financieros	6.4.500.000,00	6.000,00	6.4.500.000,00	6.532.964,21	6.69.915,00	6.602.879,21	6.3.897.120,79	13,4%	0,0%	
Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatal	1.000.000,00	6.000,00	1.000.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Diferencia por Tipo de cambio	3.000.000,00	6.000,00	3.000.000,00	6.381.772,61	69.915,00	6.451.687,61	6.2.548.312,19	15,1%	0,0%	
Multas y sanciones	500.000,00	6.000,00	500.000,00	6.151.191,40	6.000,00	6.151.191,40	6.3.48.698,60	30,2%	0,0%	
Transferencias corrientes	6.1.011.370.000,00	6.000,00	6.1.011.370.000,00	6.229.735.043,16	6.223.544.040,05	6.453.279.083,21	6.558.090.916,79	44,5%	25,7%	
Gobierno Central - IICJ	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Gobierno Central - Corta Suprema Justicia	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Empresas Públ. Financieras I.N.S.	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Donaciones Corrientes Banco Costa Rica	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Donaciones Corrientes Empresas Privadas	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Donaciones Corrientes Personas físicas	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,0%	0,0%	
Ingresos de Capital	6.000,00	6.309.707.851,59	6.309.707.851,59	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.309.707.851,59	0,0%	0,0%	
Rec.Vig.Anteriores.	6.000,00	6.309.707.851,59	6.309.707.851,59	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.309.707.851,59	0,0%	0,0%	
Superávit Libre	6.000,00	6.27.450.621,59	6.27.450.621,59	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.27.450.621,59	0,0%	0,0%	
Superávit Especifico	6.000,00	6.282.257.230,00	6.282.257.230,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.282.257.230,00	0,0%	0,0%	
Total General	6.1.215.295.000,00	6.309.707.851,59	6.152.002.851,59	6.800.376.135,75	6.899.830.175,57	6.1.700.296.311,32	6.1.828.913.084,41	48,2%	100,0%	



CUADRO N°2
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EGRESOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (EN COLONES)

Codigo	Partida / Subpartida	Egresos Presupuestados				Egresos Reales				Diferencia	% Ejecución	Partida	Total
		Presupuesto Ordinario	Presupuesto extraordinario	Modificación IntExt	Modificado (A)	AI 31/03/2018	AI 30/06/2018	Total Egresos (B)					
0	Remuneraciones	€1.064.600.000,10	€0,00	€0,00	€1.064.600.000,10	€273.246.104,61	€257.783.185,64	€531.029.290,25	€495.218.564,73	49,9%	100,0%	37,7%	
001	Remuneraciones básicas	€435.984.858,80	€0,00	€0,00	€435.984.858,80	€105.550.428,48	€112.703.449,48	€218.253.877,96	€195.909.558,10	50,1%	41,1%	15,5%	
00100	Sueldos para Cargos Fijos	€377.568.030,10	€0,00	€0,00	€377.568.030,10	€93.052.790,38	€99.903.241,65	€192.956.032,03	€184.611.998,07	51,1%	36,3%	13,7%	
00201	Jornales Fijos	€23.945.866,00	€0,00	€0,00	€23.945.866,00	€5.824.997,87	€5.824.997,87	€12.648.309,96	€11.297.560,03	52,8%	2,4%	0,9%	
00202	Jornales Ocasionales	€34.470.962,70	€0,00	€0,00	€34.470.962,70	€5.674.330,00	€6.975.209,96	€12.648.309,96	€11.821.422,74	36,7%	2,4%	0,9%	
002	Remuneraciones eventuales	€44.315.161,10	€0,00	€20.000.000,00	€64.315.161,10	€16.697.448,36	€32.388.807,90	€49.086.256,26	€41.301.817,54	76,3%	9,2%	3,5%	
00101	Tiempo Extraordinario	€44.315.161,10	€0,00	€0,00	€44.315.161,10	€13.228.170,74	€32.388.807,90	€45.616.978,64	€41.301.817,54	102,9%	0,7%	0,2%	
00104	Compensación de vacaciones	€0,00	€0,00	€20.000.000,00	€20.000.000,00	€3.469.277,62	€0,00	€3.469.277,62	€16.530.722,38	17,3%	32,7%	12,3%	
003	Incentivos Salariales	€413.287.167,80	€0,00	€0,00	€413.287.167,80	€111.125.451,41	€62.660.541,63	€173.805.993,04	€219.484.174,76	44,2%	10,0%	3,8%	
00100	Retribución por años servidos	€113.076.656,60	€0,00	€0,00	€113.076.656,60	€26.274.024,60	€26.757.507,47	€53.031.532,07	€60.045.124,53	46,9%	4,0%	1,5%	
00200	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	€125.153.914,30	€0,00	€0,00	€125.153.914,30	€26.712.446,83	€29.716.983,34	€56.429.330,17	€68.724.284,13	53,7%	10,6%	4,0%	
00300	Décimo Tercer Mes	€72.200.000,00	€0,00	€0,00	€72.200.000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€72.200.000,00	0,0%	0,0%	0,0%	
00400	Salario Escolar	€73.880.000,00	€0,00	€0,00	€73.880.000,00	€51.563.825,04	€0,00	€51.563.825,04	€22.316.174,96	69,6%	9,7%	3,7%	
09900	Otros incentivos salariales	€28.976.896,90	€0,00	€0,00	€28.976.896,90	€6.575.154,94	€6.206.150,82	€12.781.305,76	€16.156.591,14	44,1%	2,4%	0,9%	
004	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad	€78.188.878,80	€0,00	€0,00	€78.188.878,80	€20.475.876,40	€25.491.856,07	€45.877.832,47	€32.311.046,33	58,7%	8,6%	3,3%	
00500	Contribución Patronal C.C.S.S.	€73.720.942,90	€0,00	€0,00	€73.720.942,90	€18.984.223,62	€24.076.438,71	€43.060.562,33	€30.660.280,57	58,4%	0,5%	3,1%	
005	Contribuciones patronales a fondos de pensiones	€4.467.935,90	€0,00	€0,00	€4.467.935,90	€1.491.752,78	€1.325.417,36	€2.817.170,14	€1.650.765,76	63,1%	0,2%	0,8%	
00100	Contribución Patronal C.C.S.S.	€92.823.933,60	€0,00	€0,00	€92.823.933,60	€19.396.799,96	€24.668.530,56	€44.005.330,52	€48.818.603,08	47,4%	8,3%	3,1%	
00200	Aporte Patronal C.C.S.S. Pensión Complementaria	€36.458.357,30	€0,00	€0,00	€36.458.357,30	€9.405.073,28	€13.054.165,50	€22.459.238,78	€13.999.118,52	61,6%	4,2%	1,6%	
00300	Aporte Patronal C.C.S.S. Fondo Capitalización Laboral	€26.008.000,00	€0,00	€0,00	€26.008.000,00	€5.551.574,31	€7.702.922,42	€13.254.496,73	€12.753.503,27	51,0%	2,5%	0,9%	
00500	Contribución Patronal a fondos administrados por en	€26.008.000,00	€0,00	€0,00	€26.008.000,00	€1.664.365,23	€0,00	€1.664.365,23	€24.343.634,77	6,4%	0,3%	0,1%	
1	Servicios	€1.231.132.485,60	€230.807.230,00	€5.095.500,00	€1.467.035.215,60	€149.122.781,69	€260.527.686,80	€409.650.468,49	€1.056.594.747,11	27,9%	100,0%	20,1%	
001	Alquileres	€59.187.200,00	€63.320.000,00	€1.500.000,00	€124.007.200,00	€6.237.518,12	€19.096.392,55	€25.333.900,67	€95.673.299,33	20,9%	6,2%	1,6%	
00200	Alquiler de edificios, locales y terreno	€6.000.000,00	€63.320.000,00	€1.500.000,00	€70.820.000,00	€5.759.204,85	€5.785.991,76	€11.545.196,61	€74.274.803,39	13,5%	2,8%	0,8%	
00300	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	€6.000.000,00	€0,00	€0,00	€6.000.000,00	€393.644,20	€297.000,00	€690.644,20	€5.309.355,80	11,5%	0,2%	0,0%	
00400	Alquiler y derechos para telecomunicaciones	€9.187.200,00	€0,00	€0,00	€9.187.200,00	€0,00	€0,00	€0,00	€9.187.200,00	0,0%	0,0%	0,0%	
00900	Otros Alquileres	€20.000.000,00	€0,00	€0,00	€20.000.000,00	€84.689,07	€13.013.390,79	€13.098.059,86	€6.901.940,14	65,5%	3,2%	0,9%	
002	Servicios básicos	€53.200.000,00	€0,00	€0,00	€53.200.000,00	€10.681.142,00	€11.358.025,00	€22.049.167,00	€31.150.833,00	41,4%	5,4%	1,6%	
00100	Servicio de agua y alcantarillado	€3.000.000,00	€0,00	€0,00	€3.000.000,00	€569.017,00	€361.950,00	€930.967,00	€2.068.033,00	31,0%	0,2%	0,1%	
00300	Servicio de energía eléctrica	€30.000.000,00	€0,00	€0,00	€30.000.000,00	€7.609.890,00	€7.180.280,00	€14.802.890,00	€15.197.110,00	49,3%	3,6%	1,1%	
00400	Servicio de correo	€20.000.000,00	€0,00	€0,00	€20.000.000,00	€24.000,00	€0,00	€24.000,00	€176.000,00	12,0%	0,0%	0,0%	
00300	Servicio de telecomunicaciones	€170.600.000,00	€0,00	€0,00	€170.600.000,00	€25.168.532,43	€30.458.898,31	€55.628.430,74	€114.971.569,26	32,6%	13,6%	3,9%	
003	Servicios comerciales y financieros	€508.000,00	€0,00	€0,00	€508.000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€409.990,00	18,0%	0,0%	0,0%	
00100	Información	€60.000.000,00	€0,00	€0,00	€60.000.000,00	€2.052.589,97	€9.120.435,02	€11.173.024,99	€8.826.975,01	18,5%	2,7%	0,8%	
00200	Publicidad y propaganda	€14.000.000,00	€0,00	€0,00	€14.000.000,00	€1.555.340,00	€1.365.759,91	€2.921.099,91	€11.070.900,09	20,9%	0,7%	0,2%	
00400	Transporte de Bienes	€2.500.000,00	€0,00	€0,00	€2.500.000,00	€215.920,00	€55.000,00	€270.920,00	€2.229.080,00	10,8%	0,1%	0,0%	
00500	Servicios aduaneros	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%	
00600	Comisiones y gastos por servicios comerciales y fin:	€93.000.000,00	€0,00	€0,00	€93.000.000,00	€20.980.760,86	€19.827.693,38	€40.808.454,24	€52.191.545,76	43,9%	10,0%	2,9%	
00700	Servicios de transferencia electrónica de información	€600.000,00	€0,00	€0,00	€600.000,00	€364.921,50	€0,00	€364.921,50	€235.078,40	60,8%	0,1%	0,0%	

CUADRO N°2
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EGRESOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (EN COLONES)

Codigo	Partida / Subpartida	Egresos Presupuestados				Egresos Reales		Diferencia	% Ejecucion	Part. %	Total
		Presupuesto Ordinario	Presupuesto extraordinario	Modificación IntExt	Presupuesto Modificado (A)	AI 31/03/2018	AI 30/06/2018				
004	Servicios de gestión y apoyo	836.910.000,00	102.487.230,00	5.500.000,00	944.897.230,00	175.183.810,52	273.083.609,74	671.813.620,26	28,9%	66,7%	19,4%
00200	Servicios de jurídicos	80.400.000,00	0,00	0,00	80.400.000,00	14.539.800,00	31.375.309,26	49.024.690,74	39,0%	7,7%	2,2%
00300	Servicios de ingeniería	140.200.000,00	0,00	0,00	140.200.000,00	24.093.313,69	31.671.052,17	113.528.947,83	21,9%	7,7%	2,2%
00400	Servicios en ciencias económicas y sociales	28.000.000,00	0,00	0,00	28.000.000,00	2.994.266,00	5.021.992,00	22.978.008,00	17,9%	1,2%	0,4%
00500	Servicios desarrollo de sistemas informática	12.380.000,00	0,00	0,00	12.380.000,00	0,00	0,00	12.380.000,00	0,0%	0,0%	0,0%
00600	Servicios generales	139.950.000,00	0,00	0,00	139.950.000,00	26.193.326,98	32.683.230,41	113.756.773,02	41,9%	14,5%	4,2%
00990	Otros servicios de gestión y apoyo	435.980.000,00	102.487.230,00	0,00	538.467.230,00	30.179.092,55	146.138.698,92	392.328.531,08	27,1%	35,7%	10,4%
005	Gastos de viaje y de transporte	21.518.500,00	0,00	-1.178.000,00	20.340.500,00	360.018,27	587.917,97	19.759.581,73	4,7%	0,2%	0,1%
00100	Transporte dentro del país	5.150.000,00	0,00	0,00	5.150.000,00	51.440,00	405.484,64	4.744.515,36	7,9%	0,1%	0,0%
00200	Viajeros dentro del país	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	124.991,04	218.191,04	1.781.808,96	10,9%	0,1%	0,0%
00300	Transporte en el exterior	6.178.500,00	0,00	-1.178.000,00	5.000.500,00	183.587,23	324.280,56	4.676.219,44	5,5%	0,1%	0,0%
00400	Viajeros en el exterior	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	0,0%	0,0%	0,0%
008	Seguros, reaseguros y otras obligaciones	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,0%	0,0%	0,0%
00100	Seguros	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,0%	0,0%	0,0%
007	Capacitación y protocolo	12.800.000,00	0,00	0,00	12.800.000,00	3.672.811,18	3.672.811,18	9.127.188,82	183,6%	0,9%	0,3%
00100	Actividades de capacitación	7.000.000,00	0,00	0,00	7.000.000,00	3.672.811,18	3.672.811,18	3.327.188,82	183,6%	0,9%	0,3%
00200	Actividades protocolarias y sociales	5.800.000,00	0,00	0,00	5.800.000,00	0,00	0,00	5.800.000,00	0,0%	0,0%	0,0%
00300	Gastos de representación institucional	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	214.643,43	4.105.760,58	894.239,42	23,1%	1,0%	0,3%
008	Mantenimiento y reparación	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	1.214.643,43	2.891.117,15	1.096.473,72	15,2%	3,8%	1,1%
00100	Mantenimiento de edificios y locales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00300	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	73.716.785,60	65.000.000,00	-2.726.500,00	76.000,00	2.891.117,15	1.105.760,58	75.894.239,42	82,1%	1,0%	0,3%
00400	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo c	41.636.345,60	65.000.000,00	-2.726.500,00	103.459.845,60	0,00	0,00	103.459.845,60	0,0%	0,0%	0,0%
00500	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	680.440,00	0,00	0,00	680.440,00	0,00	0,00	680.440,00	0,0%	0,0%	0,0%
00600	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicac	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	1.411.720,05	2.634.404,68	3.045.624,73	15,2%	5,0%	1,5%
00700	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de	4.300.000,00	0,00	0,00	4.300.000,00	722.256,88	15.700.756,88	11.400.000,00	15,2%	3,8%	1,1%
00800	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y	9.100.000,00	0,00	0,00	9.100.000,00	0,00	0,00	9.100.000,00	0,0%	0,0%	0,0%
00990	Mantenimiento y reparación de otros equipos	6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00	1.379.815,43	1.954.038,10	4.045.961,90	31,9%	0,5%	0,1%
009	Otros impuestos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
099	Servicios diversos	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	424.740,47	1.447.266,67	2.647.266,67	0,0%	1,0%	0,3%
00200	Intereses moratorios y multas	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,0%	0,0%	0,0%
09900	Otros servicios no especificados	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	3.856,52	147.180,99	952.819,01	12,3%	0,0%	0,0%
2											
001	Materiales y suministros	136.469.594,40	10.000.000,00	-16.000.000,00	130.469.594,40	4.985.407,47	16.323.906,13	114.145.688,27	12,5%	100,0%	1,2%
00100	Combustibles y lubricantes	16.950.000,00	0,00	0,00	16.950.000,00	0,00	0,00	16.950.000,00	0,0%	9,6%	0,1%
00200	Productos farmacéuticos y medicinales	5.250.000,00	0,00	0,00	5.250.000,00	337.848,52	568.394,80	5.818.394,80	9,3%	3,3%	0,1%
00400	Tintas, pinturas y diluyentes	9.950.000,00	0,00	0,00	9.950.000,00	0,00	863.869,70	10.813.869,70	16,5%	0,0%	0,0%
09900	Otros productos químicos	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	119.495,10	0,00	5.119.495,10	2,0%	0,7%	0,0%
002	Alimentos y productos agropecuarios	7.000.000,00	0,00	0,00	7.000.000,00	0,00	585.000,00	7.585.000,00	11,7%	3,6%	0,0%
00200	Alimentos y productos agropecuarios	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	13.500,00	103.720,00	106.220,00	1,5%	0,6%	0,0%
00300	Alimentos y bebidas	4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00	0,0%	0,0%	0,0%





**CUADRO N°2
 TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EGRESOS
 AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (EN COLONES)**

Código	Partida / Subpartida	Egresos Presupuestados		Egresos Reales		Total Egresos (B)	Diferencia	% Ejecución	Part. %	Total
		Presupuesto Ordinario	Presupuesto extraordinario	Modificación Inf/Ext	Modificado (A)					
003		24.100.000,00	10.000.000,00	-2.000.000,00	1.015.046,25	1.781.535,41	30.318.464,59	5,5%	10,9%	0,1%
	Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	3.600.000,00	0,00	0,00	354.905,25	808.773,34	12.791.224,66	5,9%	5,0%	0,1%
00100	Materiales y productos metálicos	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	24.000,05	975.999,95	2,4%	0,1%	0,0%
00200	Materiales y productos minerales y asfálticos	3.000.000,00	0,00	0,00	155.536,00	155.536,00	2.844.464,00	5,2%	1,0%	0,0%
00300	Madera y sus derivados	9.500.000,00	0,00	-1.000.000,00	489.705,00	742.784,72	7.757.205,28	8,7%	4,0%	0,1%
00400	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de có	2.000.000,00	0,00	0,00	253.089,72	253.089,72	1.976.471,00	1,2%	0,1%	0,0%
00500	Materiales y productos de vidrio	2.000.000,00	0,00	0,00	23.529,00	23.529,00	973.099,70	2,7%	0,2%	0,0%
00600	Materiales y productos de plástico	2.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	12.000,30	14.900,00	3.000.000,00	0,0%	0,0%	0,0%
00700	Otros materiales y productos de uso en la construcci	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,0%	2,7%	0,0%
004	Herramientas, repuestos y accesorios	10.043.000,00	0,00	0,00	241.791,06	241.791,06	9.595.599,35	4,5%	0,2%	0,0%
00100	Herramientas e instrumentos	4.543.000,00	0,00	0,00	17.600,00	17.600,00	4.505.550,00	0,8%	0,2%	0,0%
00200	Repuestos y accesorios	5.500.000,00	0,00	0,00	224.191,06	185.999,59	5.090.009,35	7,5%	2,5%	0,0%
005	Bienes para la producción y comercialización	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00200	Productos terminados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,5%
009	Útiles, materiales y suministros varios	78.376.594,40	0,00	-14.000.000,00	64.376.594,40	8.936.541,64	51.953.769,13	19,3%	76,1%	0,0%
00100	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5.933.200,00	0,00	-1.000.000,00	4.933.200,00	240.446,28	4.792.753,72	7,3%	2,2%	0,0%
00300	Productos de papel, cartón e impresos	26.667.394,40	0,00	0,00	130.812,00	130.812,00	18.592.986,35	37,8%	51,7%	0,0%
00400	Textiles y vestuario	24.176.000,00	0,00	-5.200.000,00	19.976.000,00	235.430,00	18.740.570,00	1,2%	1,4%	0,0%
00500	Útiles y materiales de limpieza	4.100.000,00	0,00	0,00	17.762,40	17.762,40	2.823.732,29	31,1%	7,8%	0,1%
00600	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	12.000.000,00	0,00	-12.000.000,00	0,00	277.500,00	-277.500,00	0,0%	0,0%	0,0%
00700	Útiles y materiales de cocina y comedor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00900	Otros útiles, materiales y suministros	5.500.000,00	0,00	0,00	73.822,88	198.757,88	501.242,12	2,0%	1,2%	0,0%
3	Intereses y Comisiones	3.000.000,00	0,00	0,00	27.478,70	27.478,70	2.927.221,95	2,4%	100,0%	0,0%
004	Comisiones y Otros gastos	3.000.000,00	0,00	0,00	45.299,35	45.299,35	2.927.221,95	2,4%	100,0%	0,0%
00500	Diferencia por tipo de cambio	0,00	0,00	0,00	45.299,35	45.299,35	2.927.221,95	2,4%	100,0%	0,0%
5	Bienes duraderos	160.145.920,00	11.450.000,00	2.726.500,00	164.322.420,00	13.749.092,69	100.573.327,31	8,4%	100,0%	1,0%
001	Maquinaria, equipo y mobiliario	45.745.920,00	0,00	0,00	232.019,84	232.019,84	100.573.327,31	11,0%	61,3%	0,6%
00200	Equipo de transporte	4.100.000,00	0,00	0,00	1.216.418,13	1.216.418,13	1.421.410,62	10,0%	0,0%	0,0%
00300	Equipo de comunicación	11.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00400	Equipo y programas de cómputo	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00500	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00600	Maquinaria y equipo diverso	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
002	Otras construcciones, adiciones y mejoras	38.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
009	Bienes duraderos diversos	679.947.000,00	676.000.000,00	621.58	695.575.621,59	330.887.147,80	255.845.745,72	63,0%	100,0%	31,1%
00300	Bienes intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
6	Transferencias corrientes	679.947.000,00	676.000.000,00	621.58	695.575.621,59	330.887.147,80	255.845.745,72	63,0%	100,0%	31,1%
00101	Intereses Caja Única del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00102	Transferencias corrientes al sector público	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00201	Transferencias corrientes para Gobierno Central	405.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00202	Museo de Arte Costarricense	135.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00203	Centro Nacional de la Música (OSN)	135.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00204	Comisión Nacional de Emergencia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
002	Transferencias corrientes a personas	135.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
003	Otras transferencias a personas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00100	Prestaciones legales	3.947.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00900	Otras prestaciones a terceras personas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
006	Otras transferencias corrientes al sector privado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00100	Indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
Total General		3.215.285.000,10	308.707.851,59	60,00	3.525.002.851,69	536.276.341,03	2.988.726.510,66	40,0%	100,0%	100,0%

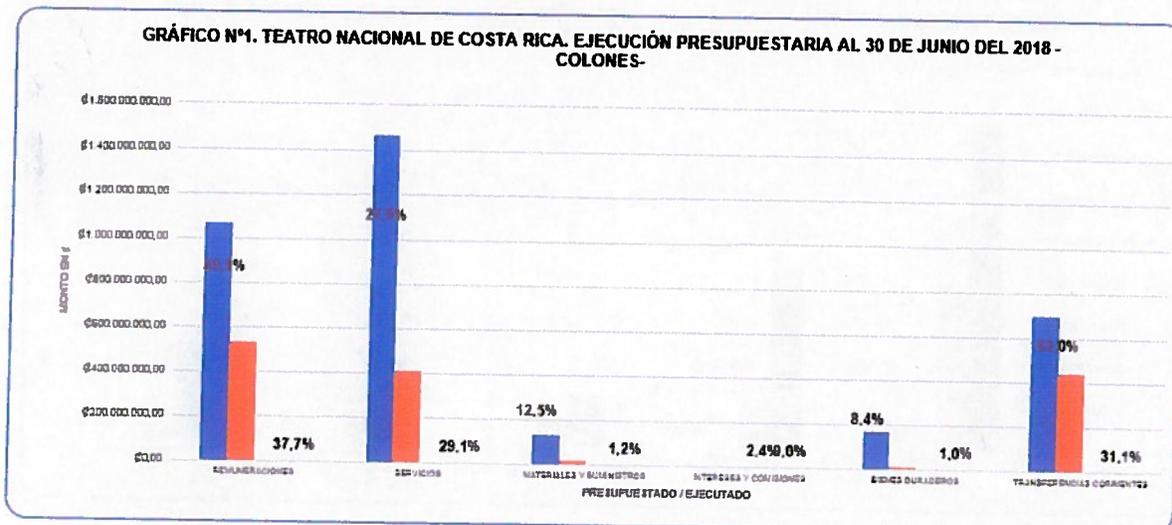


En el Cuadro N°3: Presupuesto Modificado 2018: Nivel de Ejecución y estructura de egresos por partida al 30 de junio del 2018. (colones) y en Gráfico N°1. Ejecución Presupuestaria al 30 de junio del 2018 (colones), se presenta el reporte consolidado de ejecución de egresos por partida.

**CUADRO N°3. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
PRESUPUESTO MODIFICADO 2018: NIVEL DE EJECUCIÓN
Y ESTRUCTURA DE EGRESOS POR PARTIDA
AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (colones)**

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	COMPOSICIÓN 1/
REMUNERACIONES	₡1.064.600.000,10	₡531.029.290,34	49,9%	37,7%
SERVICIOS	₡1.467.035.215,60	₡409.650.468,49	27,9%	29,1%
MATERIALES Y SUMINISTROS	₡130.469.594,40	₡16.323.906,13	12,5%	1,2%
INTERESES Y COMISIONES	₡3.000.000,00	₡72.778,05	2,4%	0,0%
BIENES DURADEROS	₡164.322.420,00	₡13.749.092,69	8,4%	1,0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡695.575.621,59	₡438.551.875,87	63,0%	31,1%
TOTAL	₡3.525.002.851,69	₡1.409.377.411,57	40,0%	100,0%

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



De lo anterior, se deriva lo siguiente:

- La entidad obtiene una ejecución consolidada de 40,0%, las partidas Transferencias Corrientes (63.0%) y Remuneraciones (49.9%), son las que presentan los mayores niveles de ejecución; sobre el particular, no se omite manifestar que este tipo de erogaciones aplican de manera automática, toda vez que son pagos ineludibles debido a un imperativo legal y tienen una periodicidad establecida.
- La ejecución de las partidas Servicios, Materiales y Suministros y Bienes Duraderos (27.9%, 12.5% y 8.4%, respectivamente), responde de manera directa a la gestión institucional para realizar procesos de contratación administrativa.
- Las partidas de mayor peso relativo son Remuneraciones (37.7%), Servicios (29.1%) y Transferencias corrientes (31.1%).

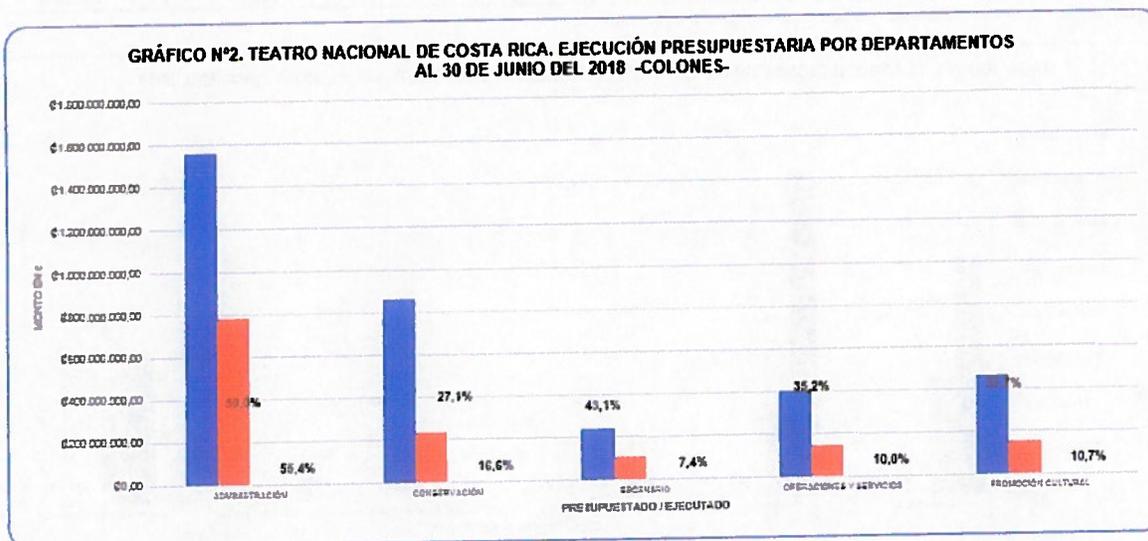


En el Cuadro N°4. Nivel de Ejecución por departamento y participación sobre ejecución al 30 de junio del 2018 (colones) y Gráfica N°2. se presenta el nivel de ejecución consolidado por departamentos, así como la participación relativa con respecto al monto total ejecutado.

**CUADRO N°4. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
 NIVEL DE EJECUCIÓN POR DEPARTAMENTO Y PARTICIPACIÓN SOBRE EJECUCIÓN
 AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (colones)**

Departamento	PRESUPUESTO (a)	EJECUCIÓN (b)	% de ejecución departamento (b/a)*100	Part. % dpto. / ejecución total
ADMINISTRACIÓN	₡1.560.122.526,99	₡780.409.459,69	50,0%	55,4%
CONSERVACIÓN	₡863.000.000,10	₡233.554.759,82	27,1%	16,6%
ESCENARIO	₡240.745.917,00	₡103.726.473,48	43,1%	7,4%
OPERACIONES Y SERVICIOS	₡399.872.137,20	₡140.896.085,05	35,2%	10,0%
PROMOCIÓN CULTURAL	₡461.262.270,40	₡150.790.633,53	32,7%	10,7%
TOTAL	₡3.525.002.851,69	₡1.409.377.411,57	40,0%	100,0%

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



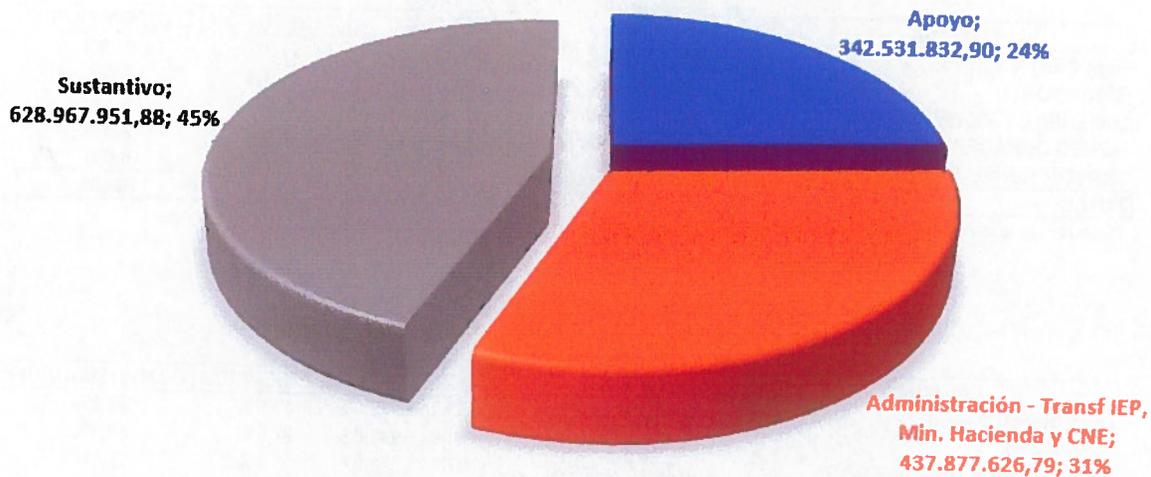
A partir de la información consignada en Cuadro N°4 y Gráfico N°1, se deriva lo siguiente:

- Los departamentos de Administración (50.0%), Escenario (43.1%) y Operaciones y Servicios (35.2%), son las que presentan los mayores niveles de ejecución presupuestaria.
- Considerando el peso relativo al interior de la ejecución presupuestaria, los departamentos de Administración (55.4%) y Conservación (16.6%), resultan los más representativos.



Por otra parte, en la Gráfica N°3 se presenta el nivel de ejecución de los departamentos sustantivos que representa el 45% del total de la ejecución, mientras que la ejecución del departamento de apoyo representa el 24%; sobre el particular, se debe tener presente que las transferencias a entidades del sector cultura y Comisión Nacional de Emergencias (por un monto total de ₡437.877.626,79), equivalen a 31% de la ejecución.

**GRÁFICO N°5. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA. EJECUCIÓN RECURSOS
POR PROGRAMAS SUSTANTIVOS Y DE APOYO
AL 30 DE JUNIO DEL 2018**





El detalle de ejecución presupuestaria y estructura del gasto por departamento, según partida, 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 N°4.1. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
PROMOCIÓN CULTURAL: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	€117.218.546,00	€45.558.032,04	38,9%	30,2%
SERVICIOS	€329.557.730,00	€102.999.196,47	31,3%	68,3%
MATERIALES Y SUMINISTROS	€12.872.994,40	€2.233.405,02	17,3%	1,5%
BIENES DURADEROS	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	€1.613.000,00	€0,00	0,0%	0,0%
TOTAL	€461.262.270,40	€150.790.633,53	32,7%	100,0%

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

CUADRO N°4.2. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
ESCENARIO: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	€142.375.917,00	€94.441.283,17	66,3%	91,0%
SERVICIOS	€33.700.000,00	€6.170.791,54	18,3%	5,9%
MATERIALES Y SUMINISTROS	€20.100.000,00	€72.156,29	0,4%	0,1%
BIENES DURADEROS	€44.000.000,00	€2.998.422,32	0,0%	2,9%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	€570.000,00	€43.820,16	7,7%	0,0%
TOTAL	€240.745.917,00	€103.726.473,48	43,1%	100,0%

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

CUADRO N°4.3 TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
CONSERVACIÓN: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	€127.336.654,50	€63.115.379,41	49,6%	27,0%
SERVICIOS	€598.444.845,60	€161.947.975,08	27,1%	69,3%
MATERIALES Y SUMINISTROS	€67.000.000,00	€7.827.382,22	11,7%	3,4%
BIENES DURADEROS	€69.726.500,00	€539.282,88	0,8%	0,2%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	€492.000,00	€124.740,23	25,4%	0,1%
TOTAL	€863.000.000,10	€233.554.759,82	27,1%	100,0%

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

CUADRO N°4.4. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
OPERACIONES Y SERVICIOS: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	€226.263.577,20	€112.141.753,46	49,6%	79,6%
SERVICIOS	€159.512.640,00	€23.860.045,52	15,0%	16,9%
MATERIALES Y SUMINISTROS	€13.000.000,00	€4.889.173,27	37,6%	3,5%
BIENES DURADEROS	€245.920,00	€0,00	0,0%	0,0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	€850.000,00	€5.112,80	0,6%	0,0%
TOTAL	€399.872.137,20	€140.896.085,05	35,2%	100,0%

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



CUADRO N°4.5. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
 ADMINISTRACION: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
 AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	€451.405.305,40	€215.772.842,26	47,8%	27,6%
SERVICIOS	€345.820.000,00	€114.672.459,88	33,2%	14,7%
MATERIALES Y SUMINISTROS	€17.496.600,00	€1.301.789,33	7,4%	0,2%
INTERESES Y COMISIONES	€3.000.000,00	€72.778,05	2,4%	0,0%
BIENES DURADEROS	€50.350.000,00	€10.211.387,49	20,3%	1,3%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	€692.050.621,59	€438.378.202,68	63,3%	56,2%
TOTAL	€1.560.122.526,99	€780.409.459,69	50,0%	100,0%

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

Promoción Cultural: Se ejecutaron €150.790.633,53 que representan una ejecución de 32.7%; la partida Servicios resulta ser la más representativa (68.3%) y se encuentra asociada con las erogaciones de las producciones y coproducciones que ha realizado la entidad durante el periodo.

Escenario: Durante el segundo trimestre 2018 se realizan erogaciones por €103.726.473,48 para un nivel de ejecución del 43.1%. Aproximadamente el 91% de los gastos se explican por la ejecución de la partida Remuneraciones.

Conservación: al segundo trimestre se ejecutaron € 233.554.759,82 para un nivel de ejecución del 27.1%. Las partidas Remuneraciones (27.0%) y Servicios (69.3%) son las más representativas al interior de la estructura de gasto del departamento.

Operaciones y Servicios: al 30 de junio del 2018 se registran erogaciones por €140.896.085,05 que representan una ejecución de 35.2%. Las partidas Remuneraciones (79.6%) y Servicios (16.9%) explican mayoritariamente la ejecución del departamento. En la partida Servicios se reflejan las erogaciones por contrataciones por Servicios Generales (limpieza, seguridad y vigilancia) y Otros Servicios de Gestión y Apoyo (contratación servicios por outsourcing).

Administración: al segundo trimestre 2018 se ejecutaron €780.409.456,69, para un nivel de ejecución del 50.0%, siendo que las partidas más significativas son Transferencias Corrientes (56.2%) y Remuneraciones (27.6%). Las transferencias de recursos a entidades del sector cultura explican de manera significativa la ejecución presupuestaria durante el periodo.

En general, la ejecución de egresos del orden de 40.0% que se obtiene al segundo trimestre del 2018 resulta conservadora; con vistas a los procedimientos contractuales que actualmente se encuentran en proceso a cargo de los diferentes departamentos, se espera cumplir con la meta de ejecución en línea con los compromisos que sobre esta materia se plasmaron en el Plan Operativo Institucional para el ejercicio presupuestario 2018.



3. Cumplimiento del límite de gasto presupuestario máximo 2018

La entidad cumple con el gasto presupuestario máximo autorizado por la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria, autorizado para el año 2018 tal como se observa en Cuadro N°6.

**Cuadro N°6 TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
 CUMPLIMIENTO GASTO PRESUPUESTARIO MÁXIMO 2018**

REMUNERACIONES	₡1.064.600.000,1
SERVICIOS	₡1.467.035.215,6
MATERIALES Y SUMINISTROS	₡130.469.594,4
INTERESES Y COMISIONES	₡3.000.000,0
BIENES DURADEROS	₡164.322.420,0
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡695.575.621,6
PRESUPUESTO TOTAL	₡3.525.002.851,7
GASTO PRESUPUESTARIO MAXIMO 20	₡3.525.002.851,7
MARGEN PARA ADICIONAR RECURSO	₡0,0



4. Resultados económicos y comprobación de disponibilidades de efectivo

En el Cuadro N°6 se presenta información sobre superávit presupuestario acumulado al 30 de junio del 2018.

CUADRO N° 5 TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
RESULTADOS ECONOMICOS AL 30 DE JUNIO DE 2018 (Colones)

Detalle	Pres/Ejecut.	% Ejec
INGRESOS		
INGRESOS PRESUPUESTADO	3.525.002.851,69	
INGRESOS REALES	1.700.206.311,32	48,2%
SUPERAVIT DE INGRESOS	- 1.824.796.540,37	
EGRESOS		
EGRESOS PRESUPUESTADO	3.525.002.851,69	
EGRESOS REALES	1.409.377.411,57	40,0%
SUPERAVIT DE EGRESOS	2.115.625.440,12	
SUPERAVIT TOTAL AL 30/6/2018	290.828.899,75	
RESUMEN		
INGRESOS REALES	1.700.206.311,32	
EGRESOS REALES	1.409.377.411,57	
RESULTADOS ECONOMICOS	290.828.899,75	



El señor Fred Herrera Bermúdez director general del Teatro Nacional de Costa Rica (TNCR), hace constar que la siguiente transcripción es fiel y exacta del acuerdo firme No. 196-CD-2018, tomado por el Consejo Directivo en su Sesión Ordinaria No. 013-2018, del 22 de agosto, 2018, en el salón anexo de la Cafetería del TNCR.

ACUERDO No. 196-CD-2018: En atención al Informe de Evaluación Presupuestaria al I Semestre 2018 presentado por la señora Carolina Thompson Soto, planificadora institucional y al Oficio TN-AF-126-2018 Informe de Ejecución Presupuestaria al I Semestre 2018 presentado por el señor Bernal Cordero Carvajal, coordinador del Departamento Administrativo, expuesto durante la sesión ordinaria No. 012-2018 celebrada el 08 de agosto del 2018; del cual se tomó nota. Este Consejo Directivo del TNCR toma el siguiente acuerdo:

CONSIDERANDO:

- a) Que en la Sesión Ordinaria No. 012-2018 celebrada el 08 de agosto, 2018, la señora Carolina Thompson Soto y el señor Bernal Cordero Carvajal realizaron un resumen ejecutivo a los miembros del Consejo Directivo, el cual informaron sobre el nivel de avance de la Evaluación Presupuestaria al I Semestre 2018 y la Ejecución Presupuestaria al primer semestre 2018; del cual se tomó nota.
- b) Que este Consejo Directivo conoció en detalle el nivel de avance del Informe de Evaluación Presupuestaria al I Semestre 2018 y la Ejecución Presupuestaria al I Semestre 2018.

Por tanto, se ACUERDA:

Aprobar el Informe de avance de la Evaluación Presupuestaria I Semestre 2018 y el Informe Ejecución Presupuestaria al I Semestre 2018.

ACUERDO UNANIME Y FIRME

Fred Herrera Bermúdez
Director General
Teatro Nacional de Costa Rica



