



TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA

[Informe Anual de Resultados Físicos y Financieros-POI 2019
Al 31 de diciembre de 2019]

[Ejercicio Económico 2019]

El objetivo del presente informe es presentar los resultados de la gestión financiera y programática institucional del ejercicio económico 2019

Enero, 2020



En concordancia con el objetivo del presente informe, el cual, corresponde a la presentación de los principales resultados obtenidos del desempeño institucional durante el periodo 2019 del Teatro Nacional de Costa Rica, se observa un porcentaje de ejecución del **84,3%** de los egresos totales de las partidas presupuestarias, siendo la Partida 6 Transferencias corrientes, el rubro que representa el mayor porcentaje, con un 99,4%, y los niveles más bajos consistieron en materiales y suministros, e intereses y comisiones con un 38,9% y un 37,0% respectivamente.

Entre los factores que afectaron el porcentaje de ejecución, estuvieron relacionados con la inadecuada planificación presupuestaria y la falta de oportunidad de iniciar varias contrataciones administrativas, que incidieron en la respuesta hacia el cumplimiento de los objetivos estratégicos.

Como medidas a adoptar en el periodo 2020, se definirán matrices de seguimiento para vinculación del Presupuesto – POI- Plan de Compras – Obligaciones contractuales; los cuales serán plasmados en un Plan Anual de Trabajo, con programaciones que permitan fijar el alcance, plazos y costos.



Tabla de contenido

I. INTRODUCCION	4
II. ASPECTOS GENERALES	6
A. Objetivos estratégicos:.....	6
B. Marco Filosófico Institucional:	6
D. Indicadores del Producto.....	7
III. ANÁLISIS INSTITUCIONAL	9
IV. ANÁLISIS FINANCIERO	11
A. INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.....	11
B. INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.	14
Modificaciones Presupuestarias 2019.....	27
Presupuestos Extraordinarios 2019	27
Ampliaciones de Límite Presupuestario 2019	27
Cumplimiento del gasto presupuestario máximo 2019.....	29
Factores y acciones correctivas de la ejecución financiera por programa.....	30
Sobre Transferencias a entidades.	38
V. ANALISIS PROGRAMÁTICO	40
Análisis por departamento(programa) y por Unidad de Medida	40
Se brinda a continuación un análisis por Departamento.	40
A. Programas con producción no cuantificable	40
B. Programas con producción cuantificable	41
RESUMEN GENERAL DE CUMPLIMIENTOS DE LAS UNIDADES DE MEDIDA	52
MATRIZ DE ACCIONES CORRECTIVAS DE LOS PRODUCTOS PARCIALMENTE CUMPLIDOS Y NO CUMPLIDOS	54
RESUMEN GENERAL DE CUMPLIMIENTO DE INDICADORES DE DESEMPEÑO	59



I. INTRODUCCION

En el contexto nacional de los últimos años, se ha enmarcado por condiciones socioeconómicas encausados hacia la contención del gasto público y la eficiencia de los recursos con que cuenta el Estado, por lo que al igual que estas condiciones que restringen el uso de los recursos, es que el Teatro Nacional ha realizado esfuerzos por maximizar los recursos para la consecución de sus objetivos estratégicos y emprender propuestas artísticas que realcen la imagen institucional.

En la persecución de esa máxima, es que se torna imperante tomar decisiones estratégicas para enfocarlos en dos grandes vértices, por una parte la consistencia de un Teatro como centro de producción, coproducción y programación de las artes escénicas y como un monumento histórico. En ambas líneas sobra manifestar que al ser el Teatro Nacional de Costa Rica una representación del arte nacional, surte mayor compromiso y responsabilidad para atender con excelencia sus servicios.

En atención a ese enfoque, es que se realizaron durante el periodo 2019 producciones artísticas, entre las que destacan:

- Érase una vez Sala Principal y Territorio
 - Anansi: una odisea afro
 - Las mil y una noches
 - Una niña llamada Ana
 - Edipo Rey
 - Pájaro de Fuego
- Teatro de Medio día
- Festival de Coreógrafos Graciela Moreno (FCGM)
- Coproducciones del Teatro Nacional y Sala Vargas Calvo
- Producciones y coproducciones en el Foyer
- Jornada Coral Navideña
- Ventana al Mundo
- Entre otros.

Otro punto importante de resaltar de la gestión en materia de promoción cultural y artes escénicas, fue el inicio del diseño del perfil de proyectos relacionado con el programa de equipamiento para las producciones y coproducciones de los productos que lleva a cabo, el cual se espera finalizar y presentar ante las autoridades de MIDEPLAN en el periodo 2020.



Por otra parte, en relación con el vértice institucional relacionado con el Teatro Nacional de Costa Rica como monumento histórico, el cual, tiene como principal compromiso la conservación y seguridad de la edificación, resaltan los siguientes procesos de restauración:

- Proyecto Tramoya del Escenario. Contratación con el Instituto Tecnológico de Costa Rica; estudios para la identificación del tipo de madera y valoración del estado de conservación de todas las maderas de la tramoya, por medio de la Contratación Directa 2019CD-000084-0009900001 “Servicio de ingeniería para el diagnóstico de las piezas de madera de la tramoya del Teatro Nacional de Costa Rica” (Forma parte del Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico: Teatro Nacional BPIP 0023-00 MIDEPLAN)
- Reordenamiento de butacas en la luneta y palcos para adecuar los tiempos de desalojo a la reglamentación relativa a la seguridad y prevención de incendios, en cumplimiento con la legislación NFPA 101/NFPA 914.
- Finalización de la restauración de la fachada sur del Edificio Principal y planteamiento de los trabajos por realizar en las fachadas este y norte.
- Convenio UCR-CICIMA-TN. A diciembre del 2019 se cumplió con los objetivos del estudio; análisis de las pinturas de gran formato: La Poesía, El Beso o La Noche, La Música Mediodía y La Danza (La Aurora) de Vespasiano Bignami ubicadas en los cielos rasos del Foyer, segundo piso y dos obras de Carlo Ferrario: Musas I y Musas II, ubicadas en la Antigua Dirección en el primer piso.
- Estudio de la composición de los pigmentos, tejidos y estratos en obras pictóricas de gran formato.
- En el año 2019 se da continuidad a la etapa de diseño del proyecto: Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico TNCR, se realizó revisión de los diferentes sistemas diseñados, se enfocó en analizar, verificar e inspeccionar los criterios arquitectónicos de conservación, nivel de detalle de los diseños, así como la especificidad de los planos para reducir al máximo la incorrecta interpretación de los futuros contratistas y adjudicatarios de las obras a realizar, de tal forma que los imprevistos sean mínimos.
- Fundición del busto de don Fabián Dobles Segreda en el centenario de su nacimiento para los jardines del Teatro Nacional de Costa Rica.
- Entre otros.

Entre las acciones realizadas en materia de Conservación, fue el inicio del diseño del perfil de proyectos que comprenden el Proyecto de Conservación, Restauración y Mantenimiento de la Infraestructura del Monumento Histórico: Teatro Nacional, el cual se espera finalizar y presentar ante las autoridades de MIDEPLAN en el periodo 2020.



II. ASPECTOS GENERALES

La Institución brinda servicios de alto nivel artístico cultural a la sociedad en general, como parte de la naturaleza para la cual fue creada, en la producción de las artes escénicas en todas sus manifestaciones¹.

A. Objetivos estratégicos:

1. Brindar oportunidades de participación cultural a la población de territorios con menor índice de desarrollo humano.
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:

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.

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.

¹ Artículo 2. Ley del Teatro Nacional N° 8290



Productos Institucionales

Entre los principales productos ofrecidos corresponden a:

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 en sus dos modalidades; Territorio y Teatro, Teatro de Medio Día, Festival de Coreógrafos Graciela Moreno (FCGM), 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, en el marco del Programa integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico Teatro Nacional de Costa Rica.

D. Indicadores del Producto

1. Número de personas beneficiadas con los proyectos ejecutados en cumplimiento de la meta relacionada al Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública del Bicentenario 2019 2022. Entendiendo por personas beneficiadas; aquellas personas de los cantones con Índice de Desarrollo Social medio-bajo que fueron definidas como beneficiarios directos dentro de la programación de los proyectos.
2. Porcentaje de poblaciones específicas asistentes a los espectáculos del TNCR. Entendiendo por poblaciones específicas: personas menores de edad con discapacidad y personas adultas mayores.
3. Asistencia a los espectáculos, según capacidad de audiencia de la sala principal. De la asistencia total y la cantidad de espectáculos realizados se cuantifica la media, considerando que la capacidad de la Sala Principal es de 700 personas.



4. 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 2020 en el 2021, considerando que el proyecto de inversión; Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento histórico TNCR., 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.

5. 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 28% y con un avance por año:
 - 2019: 7%
 - 2020 y 2021: 56%. Ejecución del proyecto.
 - 2022: 9%. Pendientes de la etapa de ejecución del proyecto.



III. ANÁLISIS INSTITUCIONAL

El Teatro Nacional de Costa Rica (TNCR) es un órgano adscrito al Ministerio de Cultura y Juventud, con desconcentración mínima, con personería jurídica instrumental, conforme la Ley del Teatro Nacional N° 8290 publicado en La Gaceta N°159 de fecha 21 de agosto de 2002, y el Reglamento a dicha Ley N°31235-C publicado el 08 de julio de 2003 en el mismo diario.

Es a partir del Decreto Ejecutivo N°37915-C publicado en La Gaceta N°184 de fecha 25 de setiembre de 2013, donde se establece su estructura organizacional en la operación a través de macro – procesos que garanticen que los productos y servicios lleguen a los beneficiarios con la prontitud y calidad demandados².

“El Teatro Nacional de Costa Rica, esta dividido en un nivel estratégico (Consejo Directivo, Dirección, Auditoría y unidades staff), cuatro departamentos de nivel sustantivo y un departamento de nivel de apoyo, los cuales ejecuta (sic) diariamente actividades, y la suma de actividades ordena cronológicamente conforman procedimientos, y la suma de procedimientos secuenciados conforma procesos. De tal forma que es apropiado puntualizar que los cinco departamentos individualmente desarrollan sus propios procesos cotidianos y la secuencia entrelazada cronológicamente de estos, conforman los macro – procesos del Teatro Nacional.

En el nivel sustantivo, los aportes de las operaciones, de los cuatro diferentes departamentos para los productos y servicios, están distribuidos y secuenciados cronológicamente en macro – procesos y se asocian directamente con las actividades de: diseño, producción, ejecución, fabricación o puesta en marcha (procesos que añaden valor al usuario) y comercialización de las estrategias validadas por la Dirección de la Institución.

(...)

Los tres macro – procesos del Teatro Nacional de Costa Rica son:

- *Proyectos de Conservación y Desarrollo de Instalaciones*
- *Producción y Consumo de Eventos*
- *Producción y Consumo de Bienes y Servicios Asociados al Patrimonio”³*

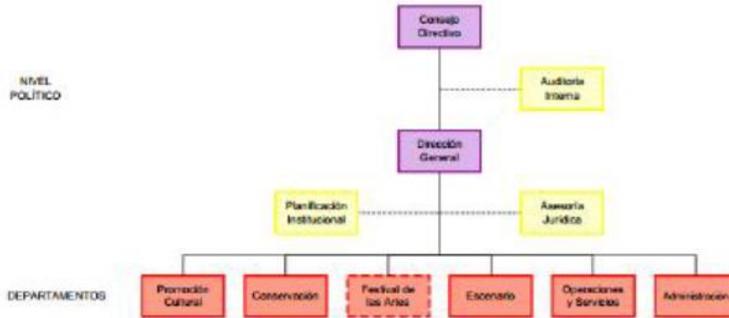
El organigrama institucional se refleja en la siguiente figura:

² TNCR. Estructura Organizacional del Teatro Nacional de Costa Rica. Introducción. Nov. 2013

³ Ídem



**MINISTERIO DE CULTURA Y JUVENTUD
TEATRO NACIONAL**



En el contexto del Plan Nacional de Desarrollo y de Inversión Pública del Bicentenario 2019-2022, el Teatro Nacional asume compromisos en las Áreas Estratégicas de Articulación Presidencial, en cuanto a la Seguridad Humana, como el Programa “*Érase una Vez Territorio*” junto con el Ministerio de Educación Pública y el Ministerio de Cultura y Juventud a través del Centro de Producción Artística y Cultural (CPAC).

En ese sentido, la intervención estratégica de la institución es beneficiar a las personas de los cantones con Índice de Desarrollo Social (IDS) medio y bajo, con proyectos culturales articulados, para contribuir a su inclusión social, estableciéndose como indicador la cantidad de personas beneficiadas con los proyectos ejecutados.



IV. ANÁLISIS FINANCIERO

A. INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

Tal como se observa en Cuadro 1 Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos al 31 de diciembre del 2019 (en colones), al cuarto trimestre del 2019, la institución registra ingresos acumulados por ₡ 3 788 069 711,37 que representan un 92,3% de los ingresos presupuestados correspondientes a ₡ 4 102 662 403,96.

Si consideramos la fuente de financiamiento, destacan los provenientes de Impuesto sobre Espectáculos Públicos por ₡1.807.580.243,25, representando un 50,00% del total de los recursos, la transferencia de Gobierno Central por ₡ 931 898 527,00, un 26% y en menor medida por Venta de Bienes y Servicios por ₡ 873 595 919,82 correspondiendo a un 24%, que incluye alquiler de edificios e instalaciones, venta de boletos a espectáculos e ingresos por turismo, y servicios de recaudación.

Para efectos de visualización refiérase a Cuadro 1 Teatro Nacional de Costa Rica. Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos al 31 de diciembre del 2019 (en colones) y Gráfico 1. Teatro Nacional de Costa Rica. Origen de los recursos al 31 de diciembre del 2019.

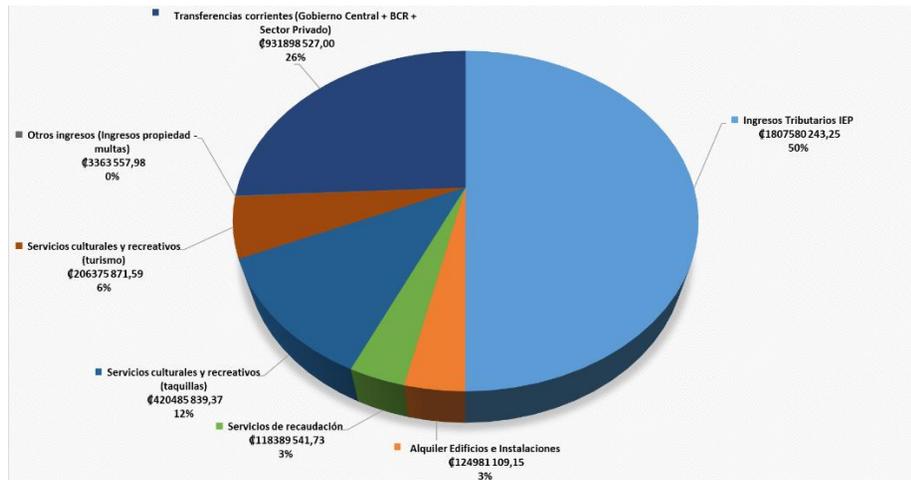
En el siguiente cuadro, se observa el detalle de los Ingresos generados al 31 de diciembre de 2019:



Cuadro 1
Teatro Nacional de Costa Rica
Informe de Ejecución presupuestaria Ingresos
Al 31 de diciembre de 2019

Partida / Subpartida	Ingresos Presupuestados			Ingresos Reales			% Ejecución (B/A)	Part. %
	Presupuesto ordinario	Presupuesto extraordinario	Presupuesto Modificado (B)	Acumulado 30-9-19 (D)	Acumulado 31-12-19 (D)	Diferencia		
INGRESOS	€3 495 708 427,00	€606 953 976,96	€4 102 662 403,96	€2 716 365 273,06	€3 788 069 711,37	€314 592 692,59	66,2%	100,0%
INGRESOS CORRIENTES	€3 495 708 427,00	€431 958 955,66	€3 927 667 382,66	€2 541 370 251,76	€3 613 074 690,07	€314 592 692,59	64,7%	95,4%
INGRESOS TRIBUTARIOS	€1 512 000 000,00	€301 747 566,28	€1 813 747 566,28	€1 413 698 347,76	€1 807 580 243,25	€6 167 323,03	77,9%	47,7%
Impuestos específicos sobre la producción y consumo	€1 512 000 000,00	€301 747 566,28	€1 813 747 566,28	€1 413 698 347,76	€1 807 580 243,25	€6 167 323,03	77,9%	47,7%
Impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento	€1 512 000 000,00	€301 747 566,28	€1 813 747 566,28	€1 413 698 347,76	€1 807 580 243,25	€6 167 323,03	99,7%	47,7%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	€1 983 708 427,00	€130 211 389,38	€2 113 919 816,38	€1 127 671 904,00	€1 805 494 446,82	€308 425 369,56	85,4%	47,7%
Venta de bienes y servicios	€1 040 159 500,00	€114 021 389,38	€1 154 180 889,38	€515 387 796,12	€870 232 361,84	€283 948 527,54	75,4%	23,0%
Venta de otros bienes	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Servicios de recaudación	€105 840 000,00	€0,00	€105 840 000,00	€92 204 640,75	€118 389 541,73	-€12 549 541,73	111,9%	3,1%
Alquiler de edificios e instalaciones	€222 518 000,00	€0,00	€222 518 000,00	€82 303 955,00	€124 981 109,15	€97 536 890,85	56,2%	3,3%
Alquiler Sala Principal	€163 950 000,00	€0,00	€163 950 000,00	€55 365 215,00	€86 665 215,50	€77 284 784,50	52,9%	2,3%
Alquiler locales (Foyer)	€24 800 000,00	€0,00	€24 800 000,00	€4 185 900,00	€13 515 893,65	€11 284 106,35	54,5%	0,4%
Alquiler de locales (Cafetería)	€33 768 000,00	€0,00	€33 768 000,00	€22 752 840,00	€24 800 000,00	€8 968 000,00	73,4%	0,7%
Otros alquileres	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Servicios Culturales y Recreativos	€711 801 500,00	€114 021 389,38	€825 822 889,38	€340 879 200,37	€626 861 710,96	€198 961 178,42	75,9%	16,5%
Derecho entrada a instituciones recreativas	€232 261 500,00	€0,00	€232 261 500,00	€164 892 852,35	€206 375 871,59	€25 885 628,41	88,9%	5,4%
Venta de Funciones	€479 540 000,00	€114 021 389,38	€593 561 389,38	€175 986 348,02	€420 485 839,37	€173 075 550,01	70,8%	11,1%
Venta funciones Boletería S.P.T.N.	€479 540 000,00	€114 021 389,38	€593 561 389,38	€175 775 948,02	€420 485 839,37	€173 075 550,01	70,8%	11,1%
Venta funciones Boletería S.V.C.	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0	0,0%
Venta funciones Boletería Otros	€0,00	€0,00	€0,00	€210 400,00	€0,00	€0,00	0	0,0%
Otros ingresos no tributarios	€6 000 000,00	€0,00	€6 000 000,00	€639 641,74	€1 570 606,86	€4 429 393,14	26,2%	0,0%
Ingresos varios no especificados	€6 000 000,00	€0,00	€6 000 000,00	€639 641,74	€1 570 606,86	€4 429 393,14	26,2%	0,0%
Renta de activos financieros	€21 840 500,00	€0,00	€21 840 500,00	€1 196 531,14	€1 792 951,12	€20 047 548,88	8,2%	0,0%
Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Ba	€850 000,00	€0,00	€850 000,00	€0,00	€850 000,00	€850 000,00	0,0%	0,0%
Diferencia por Tipo de cambio	€20 000 000,00	€0,00	€20 000 000,00	€1 196 531,14	€1 792 951,12	€18 207 048,88	9,0%	0,0%
Multas y sanciones	€990 500,00	€0,00	€990 500,00	€0,00	€990 500,00	€990 500,00	0,0%	0,0%
Transferencias corrientes del Gobierno Central	€915 708 427,00	€16 190 000,00	€931 898 427,00	€610 447 935,00	€931 898 527,00	-€100,00	65,5%	22,5%
Gobierno Central - MCJ	€915 708 427,00	€0,00	€915 708 427,00	€610 447 935,00	€915 708 527,00	-€100,00	100,0%	24,2%
Gobierno Central - Corte Suprema Justicia	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0	0,0%
Empresas Públ. Financieras I.N.S.	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0	0,0%
Donaciones Corrientes Junta de protección social	€0,00	€3 690 000,00	€3 690 000,00	€0,00	€3 690 000,00	€3 690 000,00	100,0%	0,1%
Donaciones Corrientes Recope	€0,00	€12 500 000,00	€12 500 000,00	€0,00	€12 500 000,00	€12 500 000,00	100,0%	0,3%
Donaciones Corrientes Personas físicas	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Ingresos de Capital	€0,00	€174 995 021,30	€174 995 021,30	€174 995 021,30	€174 995 021,30	€0,00	100,0%	4,6%
Rec.Vig.Anteriores.	€0,00	€174 995 021,30	€174 995 021,30	€174 995 021,30	€174 995 021,30	€0,00	100,0%	6,4%
Superávit Libre	€0,00	€165 300 000,00	€165 300 000,00	€165 300 000,00	€165 300 000,00	€0,00	100,0%	4,4%
Superávit Especifico	€0,00	€9 695 021,30	€9 695 021,30	€9 695 021,30	€9 695 021,30	€0,00	100,0%	0,3%
Total General	€3 495 708 427,00	€606 953 976,96	€4 102 662 403,96	€2 716 365 273,06	€3 788 069 711,37	€314 592 692,59	92,3%	100,0%

Gráfico 1
Teatro Nacional de Costa Rica
Informe de Ejecución presupuestaria Ingresos
Al 31 de diciembre de 2019



Del gráfico anterior, se observa que el 50% de los ingresos son provenientes de la recaudación de impuestos a cargo del Proceso de Fiscalía de Espectáculos Públicos del Dpto. Administrativo, cuya principal labor es fiscalizar los eventos organizados por terceros – públicos y privados- y la recaudación y cobro de impuestos de espectáculos públicos.

Seguidamente, el rubro de Transferencias corrientes de Gobierno Central representa un 26%, los ingresos percibidos por concepto de servicios los servicios culturales y recreativos provenientes de taquillas, turismo, multas y recaudación corresponden a un 24%.



B. INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

El presente apartado muestra la situación general de los gastos presupuestados y ejecutados por partida presupuestaria al 31 de diciembre del 2019 del Teatro Nacional de Costa Rica, cuyos recursos fueron financiados mediante diversas fuentes de ingresos que percibe la institución (ingresos corrientes, de capital y de financiamiento (superávit)).

Cuadro 2
Teatro Nacional de Costa Rica
Comparativo del monto presupuestado y ejecutado según partida
Al 31 de diciembre de 2019
En millones de colones y porcentajes

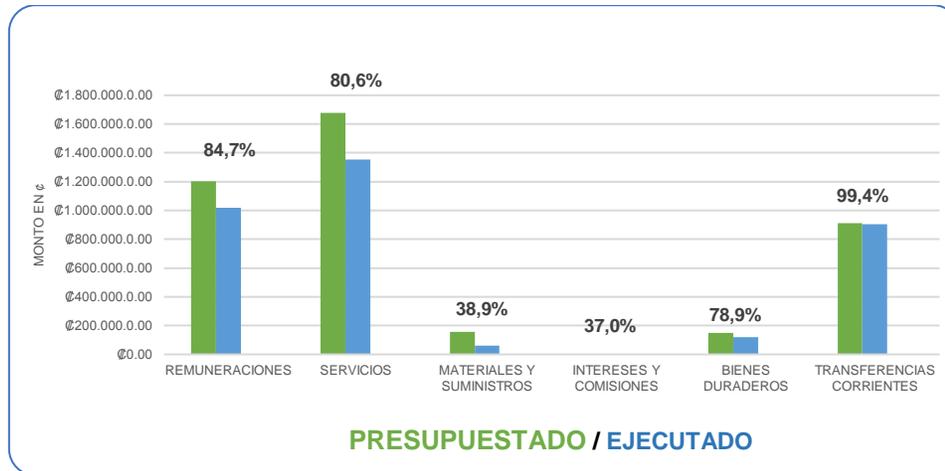
Partida	Presupuesto Definitivo	Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	1.204,01	1.020,17	84,7%
1-Servicios	1.677,83	1.352,49	80,6%
2-Materiales y Suministros	156,31	60,79	38,9%
3-Intereses y Comisiones	3,0	1,11	37,0%
4-Activos Financieros	0,0	0,0	0%
5-Bienes Duraderos	151,00	119,14	78,9%
6-Transferencias Corrientes	910,51	905,21	99,4%
7-Transferencias de Capital	0,0	0,0	0%
8-Amortización	0,0	0,0	0%
9-Cuentas Especiales	0,0	0,0	0,0%
SUB TOTAL	4.102,66	3.458,91	84,3%
Recursos de crédito público ^{1/}	0,0	0,0	0,0%
TOTAL GENERAL	4.102,66	3.458,91	84,3%

^{1/} corresponde tanto a financiamiento externo como interno.

Fuente: Información proporcionados por Dpto. Administrativo – Financiero.

Esta información puede observada en el siguiente gráfico, donde muestra el porcentaje de ejecución del gasto por Partida, comparado el Presupuesto final con el Presupuesto Ejecutado, en términos generales:

Gráfico 2
Teatro Nacional de Costa Rica
Comparativo del monto presupuestado y ejecutado según partida
Al 31 de diciembre de 2019



Fuente: Información proporcionados por Dpto. Administrativo – Financiero.

Del cuadro y gráfico anterior, se puede observar el esfuerzo institucional en lograr el avance en un 99,4% en la Partida 6-Transferencias Corrientes, las cuales, se encuentran debidamente respaldadas en las transferencias giradas al Centro Nacional de la Música (OSN), Museo de Arte Costarricense y Teatro Popular Melico Salazar (CNT), autorizadas en las leyes N°3632 y N°5780 de Espectáculos Públicos y el Decreto Ejecutivo N° 27762-H-C (Reglamento para la aplicación del impuesto sobre espectáculos públicos).

Por otra parte, denota importancia el superior porcentaje al 80% en lo que corresponde a las partidas correspondientes a Remuneraciones con un 84,7% y Servicios el 80,6%; muy seguido de ese porcentaje, se observan las adquisiciones que la Institución realizó en los Bienes Duraderos con un 78,9%, cuyo análisis se presentará posteriormente. En último lugar se observan las Partidas Materiales y Suministros e Intereses y Comisiones, entre un 37,0% y un 38,9% respectivamente.

Para un porcentaje general de recursos ejecutados para el periodo 2019 de un 84,3%, superando en un 3,13% al cierre del periodo 2018.



Detalle de Ejecución por Partida

Entre los aspectos más relevantes a considerar por partida a nivel institucional es el siguiente:

0 - REMUNERACIONES

En esta partida se cuenta con un presupuesto por la suma de ₡1.204.015.760,68 para atender las obligaciones salariales. De dicho presupuesto se ejecutaron ₡1.020.168.653,98 lo que equivale al 84,7% de ejecución, siendo las subpartidas de Sueldos para Cargos Fijos (34,6%), 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 solidarista, estas partidas presentan en conjunto, un gasto total de ₡162.624.522,99 y representan 15,9% del total de la partida Remuneraciones.

1 - SERVICIOS

En este grupo se presupuestaron recursos por ₡1.677.832.687,06 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 ejecutó ₡1.352.483.970,35; lo que representa un 80,6% de ejecución.

Con vistas a su participación en la ejecución de Servicios, las partidas más representativas son Servicios de Gestión y Apoyo (77,3%) y Servicios Comerciales y Financieros (17,4%), las cuales en conjunto 94,7% del total ejecutado en la partida Servicios.

En la partida Servicios de Gestión y Apoyo destaca el impacto sobre el gasto de las subpartidas Servicios Generales (13%) y Otros Servicios de Gestión y Apoyo (48,7%), que presentan una participación relativa significativa con respecto al gasto en la partida citada.



2 - MATERIALES Y SUMINISTROS

En este grupo se presupuestó la suma de ₡156.308.000,00 para atender diversas necesidades institucionales, de dicho presupuesto se ejecutó el 38,9% correspondiente a la suma de ₡60.794.208,04. Las partidas útiles, materiales y suministros varios (2,6%) y Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento (1,1%), son las más representativas.

3 - INTERESES Y COMISIONES

Se presupuestaron recursos por ₡3.000.000,0 y se ejecutaron ₡1.108.986,00 (37%) correspondiente a erogaciones por diferencias por tipo de cambio. Se realizó una mayor ejecución de recursos para este trimestre, por pagos en de bienes y servicios en dólares.

5 - BIENES DURADEROS

En este grupo se presupuestó la suma de ₡151.000.000,00 para la adquisición de bienes duraderos identificados como necesarios para las funciones propias de la entidad, se ejecutaron recursos por la suma ₡119.142.568,26 correspondiente a un 78,9%. Las partidas Equipo y programas de cómputo (3,6%), Equipo de comunicación (1,2%), son las más representativas.

6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES

En esta partida se presupuestaron ₡910.505.956,59 incluyendo transferencias para sector público y privado; ₡878.751.788,65 para sector público y ₡31.754.167,94 para sector privado. De las transferencias destinadas para sector público, se ejecutaron ₡877.827.900,29 (99,9%), lo cual incluye los recursos que se transfieren a instituciones adscritas del sector cultura, según lo dispuesto en la Leyes N°3632 y N°5780, como bien se indicó anteriormente.

Al 31 de setiembre del 2019 se realizaron transferencias por un monto total de ₡877.827.900,29 a entidades del sector cultura, según el siguiente detalle:

Entidad	Presupuestado	Ejecutado	% Ejecución
	Monto en ₡		
Teatro Popular Mélico Salazar (CNT)	₡527.100.000,00	₡526.696.741,39	99,9%
Museo de Arte Costarricense	₡175.700.000,00	₡175.565.579,45	99,9%
Centro Nacional de la Música (OSN)	₡175.700.000,00	₡175.565.579,45	99,9%
Total	₡878.500.000,00	₡877.827.900,29	99,9%



En general, la ejecución de transferencias corrientes asciende a $\text{¢}290.989.952,11$; con respecto al III trimestre, que representa un 86% del total de recursos presupuestados.

Detalle Presupuestario por Departamento

El análisis de los recursos ejecutados por cada Departamento, muestra que el Dpto Administración realizó gestiones internas que permitieron alcanzar con un 92,4%, el nivel de ejecución, siendo el principal componente el esquema salarial de la entidad y recursos que fueron adquiridos para el funcionamiento organizacional, seguidamente el Dpto. Operaciones y Servicios con un 89,2%, luego el Dpto. Promoción Cultural con un 86,7%, con un 80,4% el Dpto. Escenario, y por último el Dpto. Conservación con un 67,1%.

El reflejo de lo anterior, se muestra seguidamente:

Cuadro 3
Teatro Nacional de Costa Rica
Nivel de ejecución por Departamento y Participación sobre Ejecución
Al 31 de diciembre de 2019
En colones y porcentajes

Departamento	PRESUPUESTO (a)	EJECUCIÓN (b)	% de ejecución departamento (b/a)*100	Part. % dpto. / ejecución total
PROMOCIÓN CULTURAL	$\text{¢}521.819.293,45$	$\text{¢}452.488.354,44$	86,7%	13,1%
ESCENARIO	$\text{¢}263.101.260,27$	$\text{¢}211.573.852,80$	80,4%	6,1%
CONSERVACIÓN	$\text{¢}1.021.923.413,44$	$\text{¢}685.289.390,24$	67,1%	19,8%
OPERACIONES Y SERVICIOS	$\text{¢}351.809.472,16$	$\text{¢}313.988.898,63$	89,2%	9,1%
ADMINISTRACIÓN	$\text{¢}1.944.008.965,00$	$\text{¢}1.795.571.558,57$	92,4%	51,9%
TOTAL	$\text{¢}4.102.662.404,32$	$\text{¢}3.458.912.054,68$	84,3%	100,0%

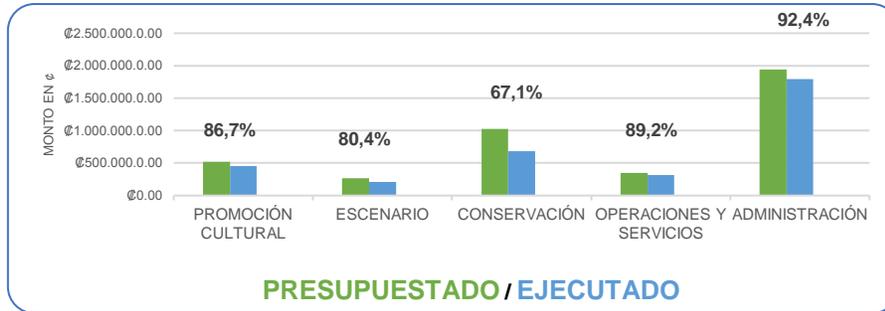
1/ Se refiere a la composición porcentual del gasto ejecutado.

Fuente: Información proporcionados por Dpto. Administrativo – Financiero.

El siguiente gráfico muestra los datos relacionados con el comparativo de Presupuesto final versus el Presupuesto Ejecutado por departamento:



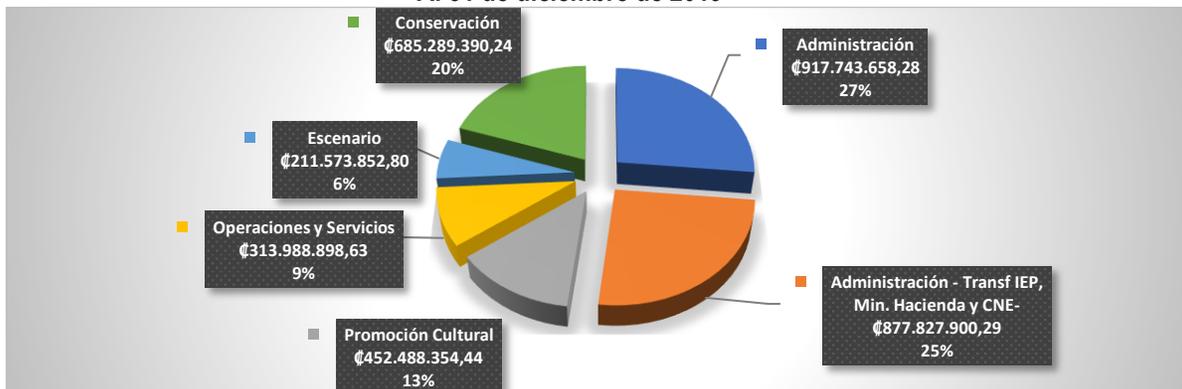
Gráfico 3
Teatro Nacional de Costa Rica
Comparativo del monto presupuestado y ejecutado según partida
Al 31 de diciembre de 2019



Fuente: Información proporcionados por Dpto. Administrativo – Financiero.

Por otra parte, el siguiente gráfico detalla los departamentos, montos en colones y porcentaje de la composición porcentual por departamento y su contribución con la ejecución presupuestaria, siendo que el principal ejecutor fue el Programa Administración, con un 27% y un 25% en lo que corresponde a las transferencias a entidades de gobierno, seguidamente de Conservación con un 20%, luego Promoción Cultural con un 13%, Operaciones y Servicios con un 9 y finalmente Escenario con un 6%.

Gráfico 4
Porcentaje de Participación sobre Ejecución por Departamento vs
Ejecución Presupuestaria Total
Al 31 de diciembre de 2019



Fuente: Información proporcionados por Dpto. Administrativo – Financiero.



A partir de la información consignada en Cuadro 2, Gráfico 2 y Gráfico 3, se deriva lo siguiente:

- Los departamentos de: Administración (92,4%), Operaciones y Servicios (89,2%) y Promoción Cultural (86,7%), son las que presentan los mayores niveles de ejecución presupuestaria.
- La ejecución presupuestaria de los departamentos sustantivos representa el 76% del total de la ejecución, la ejecución del departamento de apoyo representa el 53% y los recursos que se transfieren a otras entidades del Sector Público (que por su naturaleza se presupuestan en Departamento de Administración) representan un 25% de la ejecución total al cuarto trimestre 2019, tal como se observa en el Gráfico 3. "Teatro Nacional de Costa Rica. Ejecución recursos por programas sustantivos y de apoyo al 31 de diciembre del 2019".

El detalle por cada departamento se describe a continuación:

Promoción cultural:

**CUADRO 3.1. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
PROMOCIÓN CULTURAL: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (colones)**

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	₡106.823.795,49	₡91.901.196,88	86,0%	20,3%
SERVICIOS	₡375.995.498,00	₡329.712.802,68	87,7%	72,9%
MATERIALES Y SUMINISTROS	₡10.000.000,00	₡3.444.773,96	34,4%	0,8%
BIENES DURADEROS	₡24.500.000,00	₡24.457.174,40	99,8%	5,4%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡4.500.000,00	₡2.972.406,52	66,1%	0,7%
TOTAL	₡521.819.293,49	₡452.488.354,44	86,7%	100,0%

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

Fuente: Información proporcionados por Dpto. Administrativo – Financiero.

Del cuadro anterior, se observa que se ejecutaron ₡452.488.354,44 que representan una ejecución de 86,7%; la partida Servicios resulta ser la más representativa (72,9%); del monto total ejecutado. cuyos principales objetivos fueron alcanzados.

Escenario:

**CUADRO 3.2. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
ESCENARIO: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (colones)**

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	COMPOSICIÓN 1/
REMUNERACIONES	₡180.601.260,27	₡164.117.813,85	90,9%	77,6%
SERVICIOS	₡39.500.000,00	₡22.393.335,21	56,7%	10,6%
MATERIALES Y SUMINISTROS	₡26.500.000,00	₡10.680.211,14	40,3%	5,0%
BIENES DURADEROS	₡15.000.000,00	₡13.916.635,60	92,8%	6,6%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡1.500.000,00	₡465.857,00	31,1%	0,2%
TOTAL	₡263.101.260,27	₡211.573.852,80	80,4%	100,0%

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

Fuente: Información proporcionados por Dpto. Administrativo – Financiero.

Al cuarto trimestre, en el Departamento de Escenarios, se realizaron erogaciones por ₡211.573.852,80 para un nivel de ejecución del 80,4%. Aproximadamente el 90,9% de los gastos se explican por la ejecución de la partida Remuneraciones.

Conservación:

**CUADRO 3.3 TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
CONSERVACIÓN: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (colones)**

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	COMPOSICIÓN 1/
REMUNERACIONES	₡182.266.770,14	₡123.469.024,63	67,7%	18,0%
SERVICIOS	₡737.256.643,30	₡533.158.432,96	72,3%	77,8%
MATERIALES Y SUMINISTROS	₡73.200.000,00	₡18.965.506,58	25,9%	2,8%
BIENES DURADEROS	₡27.700.000,00	₡9.309.893,62	33,6%	1,4%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡1.500.000,00	₡386.532,45	25,8%	0,1%
TOTAL	₡1.021.923.413,44	₡685.289.390,24	67,1%	100,0%

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

Fuente: Información proporcionados por Dpto. Administrativo – Financiero.

Al cuarto trimestre 2019 se ejecutaron ₡685.289.390,24 para un nivel de ejecución del 67,1%. Las partidas Servicios (72,3%) y Remuneraciones (67,7%) son las más representativas al interior de la estructura de gasto del departamento.

Operaciones y Servicios:

**CUADRO 3.4. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
OPERACIONES Y SERVICIOS: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (colones)**

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	₡222.329.969,80	₡203.664.930,24	91,6%	64,9%
SERVICIOS	₡117.679.502,36	₡102.606.725,66	87,2%	32,7%
MATERIALES Y SUMINISTROS	₡9.000.000,00	₡6.634.500,00	73,7%	2,1%
BIENES DURADEROS	₡1.300.000,00	₡0,00	0,0%	0,0%
TRANSFERENCIAS				
CORRIENTES	₡1.500.000,00	₡1.082.742,73	72,2%	0,3%
TOTAL	₡351.809.472,16	₡313.988.898,63	89,2%	100,0%

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

Fuente: Información proporcionados por Dpto. Administrativo – Financiero.

El Departamento de Operaciones registró al 31 de diciembre del 2019, erogaciones por ₡313.988.898,63 que representan una ejecución de 89,2%. Las partidas Remuneraciones (91,6%) y Servicios (87,2%) 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:

**CUADRO 3.5. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
ADMINISTRACION: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (colones)**

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	₡511.993.965,02	₡437.015.688,38	85,4%	24,3%
SERVICIOS	₡407.401.043,40	₡364.612.673,84	89,5%	20,3%
MATERIALES Y SUMINISTROS	₡37.608.000,00	₡21.069.216,36	56,0%	1,2%
INTERESES Y COMISIONES	₡3.000.000,00	₡1.108.986,00	37,0%	0,1%
BIENES DURADEROS	₡82.500.000,00	₡71.458.864,64	86,6%	4,0%
TRANSFERENCIAS				
CORRIENTES	₡901.505.956,59	₡900.306.129,29	99,9%	50,1%
TOTAL	₡1.944.008.965,01	₡1.795.571.558,51	92,4%	100,0%

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

Fuente: Información proporcionados por Dpto. Administrativo – Financiero.



Al cuarto trimestre del 2019 se registra una ejecución por ϕ 1.795.571.558,51 para un nivel de ejecución del 92,4%, siendo que las partidas más significativas son Transferencias Corrientes (99,9%) y Remuneraciones (85,4%).

El detalle de ejecución presupuestaria y estructura del gasto por departamento al 31 de diciembre de 2019, según partida, se observa en los siguientes cuadros:



Cuadro 4
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2019 (EN COLONES)

Código	Partida / Subpartida	Egresos Presupuestados				Total Egresos (B) al 30/09/2019	Total Egresos (B) al 31/12/2019	Diferencia	% Ejecución	Part. %	
		Presupuesto Ordinario	Presupuesto extraordinario	Modificación Int/Ext	Presupuesto Modificado (A)					Partida	Total
0	Remuneraciones	€1.033.246.805,02	€170.768.955,65	€0,00	€1.204.015.760,67	€701.563.161,08	€1.020.168.653,98	€183.847.106,69	84,7%	100,0%	29,5%
001	Remuneraciones básicas	€441.387.965,57	€100.296.900,00	-€19.736.960,00	€521.947.905,57	€298.057.629,67	€399.845.494,16	€122.102.411,41	76,6%	39,2%	11,6%
00100	Sueldos para Cargos Fijos	€387.634.637,57	€100.296.900,00	-€19.240.000,00	€468.691.537,57	€261.436.233,63	€352.774.667,08	€115.916.870,49	75,3%	34,6%	10,2%
00201	Jornales	€53.753.328,00	€0,00	-€996.960,00	€52.756.368,00	€36.621.396,04	€46.582.137,08	€6.174.230,92	88,3%	4,6%	1,3%
00500	suplencias	€0,00	€0,00	€500.000,00	€500.000,00		€488.690,00	€11.310,00	97,7%	0,0%	0,0%
002	Remuneraciones eventuales	€28.500.000,00	€0,00	€7.500.000,00	€36.000.000,00	€7.947.433,13	€25.439.158,29	€10.560.841,71	8,7%	2,5%	0,7%
00101	Tiempo Extraordinario	€28.500.000,00	€0,00	€7.500.000,00	€36.000.000,00	€7.947.433,13	€25.439.158,29	€10.560.841,71	70,7%	2,5%	0,7%
003	Incentivos Salariales	€298.791.840,56	€46.198.477,36	€41.786.500,00	€386.776.817,92	€235.390.752,43	€367.833.375,36	€18.943.442,56	95,1%	36,1%	10,6%
00100	Retribución por años servidos	€113.076.656,56	€10.321.596,00		€123.398.252,56	€83.971.625,88	€113.791.801,15	€9.606.451,41	92,2%	11,2%	3,3%
00200	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	€77.389.620,00	€12.337.650,00	€18.180.000,00	€107.907.270,00	€72.182.174,16	€104.874.439,42	€3.032.830,58	97,2%	10,3%	3,0%
00300	Décimo Tercer Mes	€40.800.875,00	€10.460.367,68	€13.846.500,00	€65.107.742,68		€63.987.462,33	€1.120.280,35	98,3%	6,3%	1,8%
00400	Salario Escolar	€40.800.875,00	€10.460.367,68	€9.760.000,00	€61.021.242,68		€60.831.259,14	€189.983,54	99,7%	6,0%	1,8%
09900	Otros incentivos salariales	€26.723.814,00	€2.618.496,00	€0,00	€29.342.310,00	€18.405.693,25	€24.348.413,32	€4.993.896,68	83,0%	2,4%	0,7%
004	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social	€79.081.656,75	€12.243.527,61	-€8.870.000,00	€82.455.184,36	€56.495.625,11	€76.283.820,32	€6.171.364,04	92,5%	7,5%	2,2%
00100	Contribución Patronal C.C.S.S.	€71.366.373,16	€11.615.654,40	-€8.870.000,00	€74.112.027,56	€53.465.670,70	€72.197.816,54	€1.914.211,02	97,4%	7,1%	2,1%
00500	Contribución Patronal B.P.D.C.	€7.715.283,59	€627.873,21	€0,00	€8.343.156,80	€3.029.954,41	€4.086.003,78	€4.257.153,02	49,0%	0,4%	0,1%
005	Contribuciones patronales a fondos de pensiones	€85.485.342,14	€12.030.050,68	€2.770.000,00	€100.285.392,82	€54.593.252,86	€86.340.702,67	€13.944.690,15	86,1%	8,5%	2,5%
00100	Contribución Patronal C.C.S.S. Pensión Complementaria	€11.572.925,38	€6.379.191,80	€23.395.250,00	€41.347.367,18	€20.155.759,50	€38.813.241,64	€2.534.125,54	93,9%	3,8%	1,1%
00200	Aporte Patronal C.C.S.S. Pensión Complementaria	€39.193.640,61	€1.883.619,62	-€23.965.250,00	€17.112.010,23	€8.470.904,11	€11.388.178,41	€5.723.831,82	66,6%	1,1%	0,3%
00300	Aporte Patronal C.C.S.S. Fondo Capitalización Laboral	€23.145.850,76	€3.767.239,26	€1.550.000,00	€28.463.090,02	€16.941.808,72	€22.776.357,23	€5.686.732,79	80,0%	2,2%	0,7%
00500	Contribución Patronal a fondos administrados por entes	€11.572.925,39	€0,00	€1.790.000,00	€13.362.925,39	€9.024.780,53	€13.362.925,39	€0,00	100,0%	1,3%	0,4%
99	Remuneraciones Diversas	€100.000.000,00	€0,00	-€23.449.540,00	€76.550.460,00	€49.078.467,88	€64.426.103,18	€12.124.356,82	84,2%	6,3%	1,9%
9999	Otras Remuneraciones	€100.000.000,00	€0,00	-€23.449.540,00	€76.550.460,00	€49.078.467,88	€64.426.103,18	€12.124.356,82	84,2%	6,3%	1,9%



**TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2019 (EN COLONES)**

Código	Partida / Subpartida	Egresos Presupuestados				Total Egresos (B) al 30/09/2019	Total Egresos (B) al 31/12/2019	Diferencia	% Ejecución	Part. %	
		Presupuesto Ordinario	Presupuesto extraordinario	Modificación Int/Ext	Presupuesto Modificado (A)					Partida	Total
1	Servicios	€1.430.247.665,40	€247.585.021,66	€0,00	€1.677.832.687,06	€682.259.692,43	€1.352.483.970,35	€325.348.716,71	80,6%	132,6%	39,1%
001	Alquileres	€78.000.000,00	€37.200.000,00	-€8.154.000,00	€107.046.000,00	€71.495.819,84	€96.011.630,68	€11.034.369,32	89,7%	9,4%	2,8%
00100	Alquiler de edificios, locales y terreno	€39.000.000,00	€37.200.000,00	-€5.314.000,00	€81.514.000,00	€49.274.154,60	€72.649.565,44	€8.864.434,56	89,1%	7,1%	2,1%
00200	Alquiler de Maquinaria, equipo y mobiliario	€9.000.000,00	€0,00	-€5.213.000,00	€3.787.000,00	€1.682.000,00	€2.078.000,00	€1.709.000,00	54,9%	0,2%	0,1%
00300	Alquiler de equipo de cómputo	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00400	Alquiler y derechos para telecomunicaciones	€30.000.000,00	€0,00	-€8.255.000,00	€21.745.000,00	€20.539.665,24	€21.284.065,24	€460.934,76	97,9%	2,1%	0,6%
09900	Otros Alquileres	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%
002	Servicios básicos	€92.300.000,00	€27.500.000,00	-€26.467.000,00	€93.333.000,00	€48.127.663,39	€78.920.284,31	€14.412.715,69	84,6%	7,7%	2,3%
00100	Servicio de agua y alcantarillado	€4.000.000,00	€10.000.000,00	-€2.900.000,00	€11.100.000,00	€1.496.051,00	€2.790.528,00	€8.309.472,00	25,1%	0,3%	0,1%
00200	Servicio de energía eléctrica	€35.000.000,00	€14.500.000,00	-€16.100.000,00	€33.400.000,00	€21.718.378,00	€33.148.263,00	€251.737,00	99,2%	3,2%	1,0%
00300	Servicio de correo	€300.000,00	€0,00	€0,00	€300.000,00	€300.000,00	€300.000,00	€300.000,00	0,0%	0,0%	0,0%
00400	Servicio de telecomunicaciones	€53.000.000,00	€3.000.000,00	-€9.297.000,00	€46.703.000,00	€24.913.234,39	€42.981.493,31	€3.721.506,69	92,0%	4,2%	1,2%
	Otros servicios básicos	€0,00	€1.830.000,00	€1.830.000,00	€1.830.000,00	€1.830.000,00	€1.830.000,00	€1.830.000,00	0,0%	0,0%	0,0%
003	Servicios comerciales y financieros	€160.670.000,00	€8.500.000,00	€27.300.000,00	€196.470.000,00	€83.590.606,98	€177.958.338,29	€18.511.661,71	90,6%	17,4%	5,1%
00100	Información	€100.000,00	€0,00	€0,00	€100.000,00	€31.380,00	€44.820,00	€55.180,00	44,8%	0,0%	0,0%
00200	Publicidad y propaganda	€45.000.000,00	€0,00	€0,00	€45.000.000,00	€14.558.033,30	€43.367.533,30	€1.632.466,70	96,4%	4,3%	1,3%
00300	Impresión, Encuadernación y Otros	€13.000.000,00	€500.000,00	-€1.200.000,00	€12.300.000,00	€3.602.668,00	€2.704.274,43	€2.704.274,43	78,0%	0,9%	0,3%
00400	Servicios de tecnología de información	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00500	Transporte de Bienes	€5.500.000,00	€3.000.000,00	-€1.000.000,00	€7.500.000,00	€560.000,00	€3.795.000,00	€3.705.000,00	50,6%	0,4%	0,1%
00600	Servicios aduaneros	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00700	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	€95.720.000,00	€5.000.000,00	€0,00	€100.720.000,00	€64.838.525,68	€91.394.601,48	€9.325.398,52	90,7%	9,0%	2,6%
00800	Servicios de transferencias electrónica inf	€1.350.000,00	€0,00	€29.500.000,00	€30.850.000,00	€29.760.657,94	€1.089.342,06	€1.089.342,06	96,5%	2,9%	0,9%
004	Servicios de gestión y apoyo	€875.077.665,40	€25.885.021,66	€33.585.000,00	€934.547.687,06	€412.043.246,33	€788.422.352,30	€146.125.334,76	84,4%	77,3%	22,8%
00200	Servicios de jurídicos	€80.000.000,00	€0,00	-€500.000,00	€79.500.000,00	€53.007.050,00	€73.464.326,00	€6.035.674,00	92,4%	7,2%	2,1%
00300	Servicios de ingeniería	€100.000.000,00	€0,00	€0,00	€100.000.000,00	€23.210.271,26	€56.509.910,72	€43.490.089,28	56,5%	5,5%	1,6%
00400	Servicios en ciencias económicas y sociales	€29.500.000,00	€0,00	-€2.000.000,00	€27.500.000,00	€12.133.536,63	€20.111.505,57	€7.388.494,43	73,1%	2,0%	0,6%
00500	Servicios desarrollo de sistemas informática	€15.500.000,00	€0,00	-€5.500.000,00	€10.000.000,00	€5.503.224,00	€8.503.224,00	€1.496.776,00	85,0%	0,8%	0,2%
00600	Servicios generales	€138.000.000,00	€0,00	€0,00	€138.000.000,00	€69.080.835,06	€133.015.983,34	€4.984.016,66	96,4%	13,0%	3,8%
09900	Otros servicios de gestión y apoyo	€512.077.665,40	€25.885.021,66	€41.585.000,00	€579.547.687,06	€249.108.329,38	€496.817.402,67	€82.730.284,39	85,7%	48,7%	14,4%
005	Gastos de viaje y de transporte	€10.600.000,00	€0,00	-€3.300.000,00	€7.300.000,00	€4.289.312,76	€4.787.434,65	€2.512.565,35	65,6%	0,5%	0,1%
00100	Transporte dentro del país	€4.050.000,00	€0,00	€250.000,00	€4.300.000,00	€1.820.459,76	€2.201.000,00	€2.099.000,00	51,2%	0,2%	0,1%
00200	Viáticos dentro del país	€3.750.000,00	€0,00	-€750.000,00	€3.000.000,00	€2.468.853,00	€2.586.434,65	€413.565,35	86,2%	0,3%	0,1%
00300	Transporte en el exterior	€1.400.000,00	€0,00	-€1.400.000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00400	Viáticos en el exterior	€1.400.000,00	€0,00	-€1.400.000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%
006	Seguros, reaseguros y otras obligaciones	€5.700.000,00	€122.500.000,00	€100.000,00	€128.300.000,00	€5.385.735,00	€105.957.007,00	€22.342.993,00	82,6%	10,4%	3,1%
00100	Seguros	€5.700.000,00	€122.500.000,00	€100.000,00	€128.300.000,00	€5.385.735,00	€105.957.007,00	€22.342.993,00	82,6%	10,4%	3,1%
007	Capacitación y protocolo	€27.000.000,00	€0,00	-€25.000.000,00	€2.000.000,00	€9.922,84	€809.922,84	€1.190.077,16	40,5%	0,1%	0,0%
00100	Actividades de capacitación	€22.000.000,00	€0,00	-€21.000.000,00	€1.000.000,00	€0,00	€800.000,00	€200.000,00	80,0%	0,1%	0,0%
00200	Actividades protocolarias y sociales	€5.000.000,00	€0,00	-€4.000.000,00	€1.000.000,00	€9.922,84	€9.922,84	€990.077,16	1,0%	0,0%	0,0%
008	Mantenimiento y reparación	€179.700.000,00	€18.500.000,00	€3.936.000,00	€202.136.000,00	€52.316.779,04	€94.444.972,03	€107.691.027,97	46,7%	9,3%	2,7%
00100	Mantenimiento de edificios y locales	€142.000.000,00	€0,00	-€10.614.000,00	€131.386.000,00	€29.983.677,84	€46.543.838,77	€84.842.161,23	35,4%	4,6%	1,3%
00400	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	€4.400.000,00	€8.000.000,00	€1.600.000,00	€14.000.000,00	€4.225.000,00	€7.112.438,68	€6.887.561,32	50,8%	0,7%	0,2%
00500	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	€3.000.000,00	€0,00	€0,00	€3.000.000,00	€3.542.964,33	€2.159.380,00	€840.620,00	72,0%	0,2%	0,1%
00600	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	€9.500.000,00	€0,00	€2.450.000,00	€11.950.000,00	€1.734.710,10	€4.936.658,10	€7.013.341,90	41,3%	0,5%	0,1%
00700	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	€7.500.000,00	€0,00	€4.700.000,00	€12.200.000,00	€89.801,64	€7.990.454,36	€4.209.546,36	65,5%	0,8%	0,2%
00800	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de in	€6.300.000,00	€0,00	€3.800.000,00	€10.100.000,00	€4.065.528,93	€9.381.201,04	€718.798,96	92,9%	0,9%	0,3%
09900	Mantenimiento y reparación de otros equipos	€7.000.000,00	€10.500.000,00	€2.000.000,00	€19.500.000,00	€12.475.096,20	€16.321.001,80	€3.178.998,20	83,7%	1,6%	0,5%
009	Impuestos	€0,00	€7.500.000,00	-€2.000.000,00	€5.500.000,00	€5.000.606,25	€5.172.028,25	€327.971,75	94,0%	0,5%	0,1%
09900	Otros impuestos	€0,00	€7.500.000,00	-€2.000.000,00	€5.500.000,00	€5.000.606,25	€5.172.028,25	€327.971,75	94,0%	0,5%	0,1%
009	Servicios diversos	€1.200.000,00	€0,00	€0,00	€1.200.000,00	€0,00	€0,00	€1.200.000,00	0,0%	0,0%	0,0%
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	€0,00	€0,00	€1.000.000,00	0,0%	0,0%	0,0%



**TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2019 (EN COLONES)**

Código	Partida / Subpartida	Egresos Presupuestados				Total Egresos (B) al 30/09/2019	Total Egresos (B) al 31/12/2019	Diferencia	% Ejecución	Part. %	
		Presupuesto Ordinario	Presupuesto extraordinario	Modificación Int/Ext	Presupuesto Modificado (A)					Partida	Total
2	Materiales y suministros	€152.208.000,00	€4.100.000,00	€0,00	€156.308.000,00	€14.853.155,84	€60.794.208,04	€95.513.791,96	38,9%	6,0%	1,8%
001	Productos químicos y conexos	€29.922.400,00	€0,00	-€3.000.000,00	€26.922.400,00	€1.435.830,65	€14.341.000,16	€12.581.399,84	53,3%	1,4%	0,4%
00100	Combustibles y lubricantes	€5.672.400,00	€0,00	-€2.000.000,00	€3.672.400,00	€744.183,00	€2.424.217,00	€34.000,00	34,0%	0,1%	0,0%
00200	Productos farmacéuticos y medicinales	€5.500.000,00	€0,00	€0,00	€5.500.000,00	€0,00	€5.500.000,00	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00400	Tintas, pinturas y diluyentes	€17.750.000,00	€0,00	€0,00	€17.750.000,00	€116.647,65	€11.896.789,54	€5.853.210,46	67,0%	1,2%	0,3%
09900	Otros productos químicos	€6.000.000,00	€0,00	-€1.000.000,00	€5.000.000,00	€575.000,00	€1.196.027,62	€3.803.972,38	23,9%	0,1%	0,0%
002	Alimentos y productos agropecuarios	€7.000.000,00	€0,00	-€2.350.000,00	€4.650.000,00	€109.276,87	€4.540.723,13	€4.540.723,13	2,4%	0,0%	0,0%
00200	Productos Agroforestales	€4.000.000,00	€0,00	€0,00	€4.000.000,00	€49.500,00	€49.500,00	€3.950.500,00	1,2%	0,0%	0,0%
00300	Alimentos y bebidas	€3.000.000,00	€0,00	-€2.350.000,00	€650.000,00	€59.776,87	€59.776,87	€590.223,13	9,2%	0,0%	0,0%
003	Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	€29.500.000,00	€0,00	€215.000,00	€29.715.000,00	€2.660.786,69	€11.000.766,32	€18.714.233,68	37,0%	1,1%	0,3%
00100	Materiales y productos metálicos	€6.300.000,00	€0,00	€2.000.000,00	€8.300.000,00	€684.146,39	€1.689.368,98	€6.610.631,02	20,4%	0,2%	0,0%
00200	Materiales y productos minerales y asfálticos	€1.000.000,00	€0,00	€0,00	€1.000.000,00	€59.117,85	€59.117,85	€940.882,15	5,9%	0,0%	0,0%
00300	Madera y sus derivados	€4.000.000,00	€0,00	-€1.000.000,00	€3.000.000,00	€126.465,22	€683.865,22	€2.316.134,78	22,8%	0,1%	0,0%
00400	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	€10.200.000,00	€0,00	€720.000,00	€10.920.000,00	€1.297.309,86	€7.889.092,88	€3.030.907,12	72,2%	0,8%	0,2%
00500	Materiales y productos de vidrio	€2.000.000,00	€0,00	€0,00	€2.000.000,00	€0,00	€1.800.000,00	€200.000,00	9,0%	0,0%	0,0%
00600	Materiales y productos de plástico	€2.000.000,00	€0,00	-€1.505.000,00	€495.000,00	€231.247,09	€416.821,11	€78.200,00	84,2%	0,0%	0,0%
09900	Otros materiales y productos de uso en la construcción	€4.000.000,00	€0,00	€0,00	€4.000.000,00	€82.500,28	€82.500,28	€3.917.499,72	2,1%	0,0%	0,0%
004	Herramientas, repuestos y accesorios	€14.043.000,00	€0,00	€8.735.000,00	€22.778.000,00	€2.972.936,10	€9.072.704,47	€13.705.295,53	39,8%	0,3%	0,3%
00100	Herramientas e instrumentos	€6.543.000,00	€0,00	€0,00	€6.543.000,00	€157.154,98	€1.021.384,98	€5.521.615,02	15,6%	0,1%	0,0%
00200	Repuestos y accesorios	€7.500.000,00	€0,00	€8.735.000,00	€16.235.000,00	€2.815.781,12	€8.051.319,49	€8.183.680,51	49,6%	0,8%	0,2%
5	Bienes para la producción y comercialización	€0,00	€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	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%
099	Útiles, materiales y suministros varios	€71.742.600,00	€4.100.000,00	-€3.600.000,00	€72.242.600,00	€7.674.325,53	€26.270.460,22	€45.972.139,78	36,4%	2,6%	0,8%
00100	Útiles y materiales de oficina y cómputo	€7.038.200,00	€0,00	€400.000,00	€7.438.200,00	€112.306,11	€239.502,71	€7.198.697,29	3,2%	0,0%	0,0%
00300	Productos de papel, cartón e impresos	€26.104.400,00	€4.000.000,00	€0,00	€30.104.400,00	€4.037.542,50	€14.392.749,48	€15.711.650,52	47,9%	1,4%	0,4%
00400	Textiles y vestuario	€15.000.000,00	€0,00	-€2.500.000,00	€12.500.000,00	€586.648,61	€7.619.686,61	€4.880.313,39	61,0%	0,7%	0,2%
00500	Útiles y materiales de limpieza	€6.000.000,00	€0,00	-€800.000,00	€5.200.000,00	€1.714.619,78	€1.867.751,31	€3.332.248,69	35,9%	0,2%	0,1%
00600	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	€11.000.000,00	€0,00	-€1.500.000,00	€9.500.000,00	€107.679,98	€789.791,56	€8.710.208,44	8,3%	0,1%	0,0%
00700	Útiles y materiales de cocina y comedor	€0,00	€100.000,00	€0,00	€100.000,00	€0,00	€100.000,00	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%
09900	Otros útiles, materiales y suministros	€6.600.000,00	€0,00	€800.000,00	€7.400.000,00	€1.115.528,55	€1.360.978,55	€6.039.021,45	18,4%	0,1%	0,0%
3	Intereses y Comisiones	€3.000.000,00	€0,00	€0,00	€3.000.000,00	€959.403,09	€1.108.986,00	€1.891.014,00	37,0%	0,1%	0,0%
004	Comisiones y Otros gastos	€3.000.000,00	€0,00	€0,00	€3.000.000,00	€959.403,09	€1.108.986,00	€1.891.014,00	37,0%	0,1%	0,0%
00500	Diferencia por tipo de cambio	€3.000.000,00	€0,00	€0,00	€3.000.000,00	€959.403,09	€1.108.986,00	€1.891.014,00	37,0%	0,1%	0,0%
5	Bienes duraderos	€117.000.000,00	€34.000.000,00	€1.500.000,00	€151.000.000,00	€76.448.301,03	€119.142.568,26	€31.857.431,74	78,9%	11,7%	3,4%
001	Maquinaria, equipo y mobiliario	€72.000.000,00	€24.000.000,00	-€5.955.000,00	€90.045.000,00	€44.881.795,70	€70.543.015,90	€19.501.984,10	78,3%	6,9%	2,0%
00100	Maquinaria y equipo para la producción	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00200	Equipo de transporte	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00300	Equipo de comunicación	€17.700.000,00	€0,00	-€2.950.000,00	€14.750.000,00	€6.754.006,22	€12.022.891,82	€2.727.108,18	81,5%	1,2%	0,3%
00400	Equipo y mobiliario de oficina	€19.600.000,00	€1.000.000,00	€0,00	€20.600.000,00	€2.445.890,00	€12.539.792,93	€8.060.207,07	60,9%	1,2%	0,4%
00500	Equipo y programas de cómputo	€20.900.000,00	€17.000.000,00	€495.000,00	€38.395.000,00	€32.597.049,48	€36.761.486,15	€1.633.513,85	95,7%	3,6%	1,1%
00600	Equipo sanitario, de laboratorio	€8.500.000,00	€0,00	-€7.500.000,00	€1.000.000,00	€0,00	€424.995,00	€575.005,00	42,5%	0,0%	0,0%
00700	Equipo y mobiliario educacionales, recreativo y deportivo	€0,00	€0,00	€1.500.000,00	€1.500.000,00	€0,00	€1.500.000,00	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%
09900	Maquinaria y equipo diverso	€5.300.000,00	€6.000.000,00	€2.500.000,00	€13.800.000,00	€3.084.850,00	€8.793.850,00	€5.006.150,00	63,7%	0,9%	0,3%
2	Otras construcciones, adiciones y mejoras	€20.000.000,00	€0,00	-€1.500.000,00	€18.500.000,00	€0,00	€6.232.000,00	€12.268.000,00	33,7%	0,6%	0,2%
9900	Otras construcciones, adiciones y mejoras	€20.000.000,00	€0,00	-€1.500.000,00	€18.500.000,00	€0,00	€6.232.000,00	€12.268.000,00	33,7%	0,6%	0,2%
99	Bienes duraderos diversos	€25.000.000,00	€10.000.000,00	€7.455.000,00	€42.455.000,00	€31.566.505,33	€42.367.552,36	€87.447,64	99,8%	4,2%	1,2%
00300	Bienes intangibles	€25.000.000,00	€10.000.000,00	€7.455.000,00	€42.455.000,00	€31.566.505,33	€42.367.552,36	€87.447,64	99,8%	4,2%	1,2%
6	Transferencias corrientes	€760.005.956,59	€150.500.000,00	€0,00	€910.505.956,59	€606.034.675,57	€905.213.668,05	€5.292.288,54	99,4%	88,7%	26,2%
00101	Transferencias corrientes al sector público	€757.000.000,00	€122.500.000,00	-€748.211,35	€878.751.788,65	€586.837.948,18	€877.827.900,29	€923.888,36	99,9%	86,0%	25,4%
00101	Intereses: Caja Única del Estado	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%
00201	Teatro Popular Múlcico Salazar (CNT)	€453.600.000,00	€73.500.000,00	€0,00	€527.100.000,00	€352.102.768,92	€526.696.741,39	€403.258,61	99,9%	51,6%	15,2%
00202	Museo de Arte Costarricense	€151.200.000,00	€24.500.000,00	€0,00	€175.700.000,00	€117.367.589,63	€134.420,55	€175.565.579,45	99,9%	17,2%	5,1%
00203	Centro Nacional de la Música (OSN)	€151.200.000,00	€24.500.000,00	€0,00	€175.700.000,00	€117.367.589,63	€175.565.579,45	€134.420,55	99,9%	17,2%	5,1%
00204	Comisión Nacional de Emergencia	€1.000.000,00	€0,00	€0,00	€1.000.000,00	€0,00	€1.000.000,00	€0,00	0,0%	0,0%	0,0%
2	Transferencias corrientes a personas	€0,00	€3.000.000,00	€0,00	€3.000.000,00	€2.603.059,10	€2.603.059,10	€396.940,90	86,8%	0,3%	0,1%
9900	Otras transferencias a personas	€0,00	€3.000.000,00	€0,00	€3.000.000,00	€2.603.059,10	€2.603.059,10	€396.940,90	86,8%	0,3%	0,1%
003	Otras prestaciones	€3.005.956,59	€16.000.000,00	€100.000,00	€19.105.956,59	€7.890.832,47	€15.331.661,49	€3.774.295,10	75,0%	0,5%	0,4%
00100	Prestaciones legales	€3.005.956,59	€4.500.000,00	€100.000,00	€7.605.956,59	€2.688.832,14	€7.527.181,89	€78.774,70	99,0%	0,7%	0,2%
09900	Otras prestaciones a terceras personas	€0,00	€11.500.000,00	€0,00	€11.500.000,00	€5.202.000,33	€7.804.479,60	€3.695.520,40	67,9%	0,8%	0,2%
006	Otras transferencias corrientes al sector privado	€0,00	€9.000.000,00	€648.211,35	€9.648.211,35	€8.702.835,82	€9.451.047,17	€197.164,18	98,0%	0,9%	0,3%
00100	Indemnizaciones	€0,00	€9.000.000,00	-€100.000,00	€8.900.000,00	€8.702.835,82	€8.702.835,82	€197.164,18	97,8%	0,9%	0,3%
	Reintegro o devoluciones	€0,00	€0,00	€748.211,35	€748.211,35	€0,00	€748.211,35	€0,00	100,0%	0,1%	0,0%
Total General		€3.495.708.427,01	€606.953.977,31	€1.500.000,00	€4.102.662.404,32	€2.082.11					



Modificaciones Presupuestarias 2019

Las modificaciones presupuestarias que se llevaron a cabo durante el ejercicio 2019, consisten en las siguientes:

Número	Documento de aprobación	Monto (en colones)
Modificación Presupuestaria 1-2019	TNCR-CD-OF-066-2019	¢124.000.000,00
Modificación Presupuestaria 2-2019	TNCR-CD-OF-090-2019	¢146.756.276,17

Presupuestos Extraordinarios 2019

Durante el periodo 2019 se realizaron tres Presupuestos Extraordinarios, los cuales, responden a las necesidades institucionales que se requirieron atender de forma urgente, en virtud de los desajustes y falta de priorización de actividades que no se lograron empatar con la presentación del Presupuesto Ordinario 2019

Número	Documento de aprobación	Monto (en colones)
Presupuesto Extraordinario 1-2019	- STAP-386-2019 - Consejo Directivo Acuerdo N°036-CD-2019, Sesión Ordinaria N°003-2019 del 06/02/2019.	¢174.995.021,20
Presupuesto Extraordinario 2-2019	STAP-827-2019	¢170.768.955,66
Presupuesto Extraordinario 3-2019	STAP-2394-2019	¢261.190.000,00

Ampliaciones de Límite Presupuestario 2019

Durante el ejercicio del año 2019, la Institución procedió a solicitar una ampliación al límite del gasto presupuestario mediante oficio TN-DG-318-2019, donde la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria autorizó mediante el oficio STAP-2340-2019 de fecha 5 de diciembre de 2019, por un monto de ¢248,1 millones para el gasto presupuestario máximo.



Cuadro 5
Teatro Nacional de Costa Rica
Ampliaciones de Límite Presupuestario 2019
En millones de colones y porcentajes

Ampliaciones	Monto autorizado	Ejecutado	% Ejecución
1	248,1	238.73	96,22%
TOTAL	248,1	238.73	96,22%

Fuente: Información proporcionados por Dpto. Administrativo – Financiero.

La justificación de la solicitud de ampliación correspondió principalmente a la necesidad de ejecutar tres requerimientos, a saber:

Subpartida	Descripción	Monto autorizado (en colones)	Monto ejecutado (en colones)	% Ejecución
1.04.99	Érase una vez”, en los espectáculos “Dulcinea del Toboso” y “La Odisea”	16.190.000,00	16.190.000,00	100%
1.06.01	Servicios al Instituto Nacional de Seguros para cubrir pagos de primas de aseguramiento del Edificio patrimonial y su Obra Artística con recursos provenientes del Impuesto sobre los Espectáculos Públicos y Diversiones no gratuitas.	122.500.000,00	100.165.000,00	81,77%
6.01.02	Transferencias a órganos desconcentrados, a saber: Centro Nacional de la Música (OSN), Museo de Arte Costarricense y Teatro Popular Melico Salazar (CNT), autorizadas en las leyes	122.500.000	122.377.500,00	99,9%



Subpartida	Descripción	Monto autorizado (en colones)	Monto ejecutado (en colones)	% Ejecución
	N°3632 y N°5780 de Espectáculos Públicos y el Decreto Ejecutivo N° 27762-H-C (Reglamento para la aplicación del impuesto sobre espectáculos públicos).			
Subtotal		261.100.000,00		
	Monto disponible para ejecutar recursos	(13.000.000,00)		
TOTAL		248.100.000,00	238.732.500,00	96,22%
	Monto aprobado por la STAP			

Fuente: Información proporcionados por Dpto. Administrativo – Financiero.

Cumplimiento del gasto presupuestario máximo 2019

La entidad cumple con el gasto presupuestario máximo autorizado por la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria, autorizado para el año 2019, según lo indicado en oficio STAP-2340-2019, tal como se observa en Cuadro N°5.

Cuadro 6 Teatro Nacional de Costa Rica CUMPLIMIENTO GASTO PRESUPUESTARIO MÁXIMO 2019

Remuneraciones	₡1.204.015.760,7
Servicios	₡1.677.832.687,1
Materiales y Suministros	₡156.308.000,0
Intereses y Comisiones	₡3.000.000,0
Bienes duraderos	₡151.000.000,0
Transferencias corrientes	₡910.505.956,6
PRESUPUESTO TOTAL	₡4.102.662.404,3
GASTO PRESUPUESTARIO MAXIMO 2019 (*)	₡4.107.630.000,0
MARGEN PARA ADICIONAR RECURSOS	₡4.967.595,7

(*) Según STAP-2340-2019

Fuente: Información proporcionados por Dpto. Administrativo – Financiero.



Factores y acciones correctivas de la ejecución financiera por programa.

De acuerdo con los resultados a nivel del programa presupuestario se completa la siguiente información con las partidas que presentan un porcentaje de ejecución presupuestaria inferior o igual al 90,0%, los cuales obedecen a Remuneraciones, Servicios, Materiales y Suministros, Intereses y Comisiones y Bienes duraderos.



Cuadro 7
Teatro Nacional de Costa Rica
Factores y acciones correctivas a nivel de partida presupuestaria
Al 31 de diciembre 2019

Nombre de la Partida	Porcentaje de ejecución al 30/06/2019 ^{/1}	Porcentaje de ejecución al 31/12/2019 ^{/1}	Factores que incidieron en la subejecución	Acciones correctivas para mejorar el resultado de ejecución	Plazo de implementación	Responsable
0- Remuneraciones	40,8%	84,7%	<p>Entre los principales factores que contribuyeron en la afectación de la ejecución de la Partida Remuneraciones, se deben a varias situaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Del total de las 86 plazas presupuestadas, se tienen que 29 de ellas se encuentran 13 autorizadas para utilizar en Jornales (9 de ellos fueron nombrados y 4 en proceso de asignación ante la DGSC), 11 plazas nuevas en proceso de asignación ante la GDSC) y 5 plazas de las cuales 2 están restringidas de uso por la Directriz presidencial 55-H y 3 se autorizadas para utilizar por inciso u. de excepción y se encuentran 	<p>Durante el I Semestre de 2020, se tiene contemplada la contratación de personas, en áreas de Administración y Conservación; así como cubrir, el resto de las necesidades de recursos humanos en el resto de la organización, en el transcurso de todo el periodo.</p> <p>Se elaborará un plan de acción en coordinación de la Gestión Institucional de Recursos Humanos Auxiliar con la</p>	31/12/2020	Gestoría de Recursos Humanos Auxiliar junto con Dirección General y Coordinadores de cada Departamento.



Nombre de la Partida	Porcentaje de ejecución al 30/06/2019 ^{/1}	Porcentaje de ejecución al 31/12/2019 ^{/1}	Factores que incidieron en la subejecución	Acciones correctivas para mejorar el resultado de ejecución	Plazo de implementación	Responsable
			<p>en proceso de nombramiento para el periodo 2020.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se generaron ahorros por el costo de vida de plazas no ocupadas. - El plazo de tiempo que destinan los órganos de autorización y revisión del Ministerio de Cultura y Juventud, y la Dirección General de Servicio Civil es extensa para completar los requerimientos, situación que será prevista para el siguiente periodo. - Aplicación de directrices presidenciales que afectaron la ejecución del presupuesto del periodo 2020. 	<p>Dirección General, los Coordinadores de cada Departamento inclusive el de Administración, con el objetivo de contar con el recurso humano a la brevedad posible.</p>		
1- Servicios	30,6%	80,6%	<p>Uno de los programas con mayor incidencia en esta Subpartida es la de Promoción Cultural, siendo que logró llevar a cabo gran cantidad de</p>	<p>Se elaborará un Cronograma de acciones para coordinar los Planes de Trabajo de los</p>	31/12/2020	Dpto. Administrativo – Financiero junto con Dirección General y Coordinadores de cada Departamento.



Nombre de la Partida	Porcentaje de ejecución al 30/06/2019 ^{/1}	Porcentaje de ejecución al 31/12/2019 ^{/1}	Factores que incidieron en la subejecución	Acciones correctivas para mejorar el resultado de ejecución	Plazo de implementación	Responsable
			<p>espectáculos y actividades varias que permitieron proyectar el Teatro Nacional a la comunidad nacional e internacional.</p> <p>Otras de las áreas que contribuyeron a este avance durante el II Semestre, es el Dpto de Operaciones y Servicios, al proceder con las contrataciones de servicios de limpieza, seguridad, y otros que apoyan la gestión del departamento, de cara al visitante del Edificio patrimonial.</p> <p>De igual forma, el Dpto. Conservación procedió con las contrataciones de servicios de apoyo al proceso que brinda. No obstante, el factor común que afectó la ejecución presupuestaria en todas las áreas, es la inadecuada planificación de la gestión presupuestaria que se realizó</p>	<p>departamentos y consolidarlos en el Presupuesto Ordinario 2021.</p> <p>Se presentará la Programación de las Contrataciones Administrativas, a efectos de que cada área, logre cumplir con los plazos establecidos y no atrasar los trámites en la Proveeduría Institucional.</p> <p>Cada área presentará el Plan de Trabajo 2020, conteniendo los plazos que ellos remitirán a la Proveeduría Institucional con las especificaciones técnicas y condiciones cartelarias de cada</p>		



Nombre de la Partida	Porcentaje de ejecución al 30/06/2019 ^{/1}	Porcentaje de ejecución al 31/12/2019 ^{/1}	Factores que incidieron en la subejecución	Acciones correctivas para mejorar el resultado de ejecución	Plazo de implementación	Responsable
			<p>en el periodo 2018, por lo que, se presentaron atrasos en las modificaciones presupuestarias y presupuestos extraordinarios, que imposibilitaron ejecutar en algunas de las contrataciones.</p>	<p>bien, obra o servicio que requieran.</p> <p>Se realizarán charlas y capacitaciones en materia de contratación administrativa para reforzar el conocimiento en el personal asignado por cada jefatura.</p>		
2- Materiales y suministros	6,0%	38,9%	<p>El principal factor que afectó la ejecución presupuestaria en todas las áreas, es la inadecuada planificación de la gestión presupuestaria, por lo que, se presentaron atrasos en el inicio de las contrataciones que se requerían realizar.</p>	<p>S Se elaborará un Cronograma de acciones para coordinar los Planes de Trabajo de los departamentos y consolidarlos en el Presupuesto Ordinario 2021.</p> <p>Se presentará la Programación de las Contrataciones Administrativas, a efectos de que cada</p>	31/12/2020	Dpto. Administrativo – Financiero junto con Dirección General y Coordinadores de cada Departamento.



Nombre de la Partida	Porcentaje de ejecución al 30/06/2019 ^{/1}	Porcentaje de ejecución al 31/12/2019 ^{/1}	Factores que incidieron en la subejecución	Acciones correctivas para mejorar el resultado de ejecución	Plazo de implementación	Responsable
				<p>área, logre cumplir con los plazos establecidos y no atrasar los trámites en la Proveeduría Institucional.</p> <p>Cada área presentará las necesidades de materiales y suministros al Dpto. Administrativo – Financiero, junto con las especificaciones técnicas y condiciones cartelarias conforme las necesidades institucionales. Esto previo a determinar el saldo de inventario en bodegas.</p>		
3-Intereses y Comisiones	28,2%	37,0%	Se estimaron recursos presupuestarios mayores a los requeridos, por lo que, implica un análisis con mayor detalle	Se procederá a realizar una revisión de la estimación de los	31/12/2020	Dpto. Administrativo – Financiero y Dirección General.



Nombre de la Partida	Porcentaje de ejecución al 30/06/2019 ^{/1}	Porcentaje de ejecución al 31/12/2019 ^{/1}	Factores que incidieron en la subejecución	Acciones correctivas para mejorar el resultado de ejecución	Plazo de implementación	Responsable
			para determinar el monto más próximo a la realidad de pago de dichos intereses y comisiones.	recursos asignados a esta subpartida.		
5-Bienes Duraderos	42,6%	78,9%	Similar a las anteriores justificaciones, el factor común que afectó la ejecución presupuestaria en todas las áreas, es la inadecuada planificación de la gestión presupuestaria, por lo que, se presentaron atrasos en las contratación que se requerían realizar.	Se elaborará un Cronograma de acciones para coordinar los Planes de Trabajo de los departamentos y consolidarlos en el Presupuesto Ordinario 2021. Se presentará la Programación de las Contrataciones Administrativas, a efectos de que cada área, logre cumplir con los plazos establecidos y no atrasar los trámites en la Proveeduría Institucional.	31/12/2020	Dpto. Administrativo – Financiero junto con Dirección General y Coordinadores de cada Departamento.



Nombre de la Partida	Porcentaje de ejecución al 30/06/2019 ^{1/}	Porcentaje de ejecución al 31/12/2019 ^{1/}	Factores que incidieron en la subejecución	Acciones correctivas para mejorar el resultado de ejecución	Plazo de implementación	Responsable
				<p>Cada área presentará el Plan de Trabajo 2020, conteniendo los plazos que ellos remitirán a la Proveduría Institucional las especificaciones técnicas y condiciones cartelarias de bien, obra o servicio que requieran.</p> <p>Se realizarán charlas y capacitaciones en materia de contratación administrativa para reforzar el conocimiento en el personal asignado por cada jefatura.</p>		

Fuente: Información proporcionados por cada Coordinador (a) de Departamento.

1/ Esta columna deben completarla únicamente las entidades que tienen producción cuantificable (productos, indicadores, metas).



Sobre Transferencias a entidades.

Recursos transferidos en el año 2019:

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 (CNM). Transfiriendo al 31 de diciembre del 2019 un monto total de ₡877 827 900,29 (Ochocientos setenta y siete millones ochocientos veintisiete mil novecientos colones con 29/100).

Por otra parte, de conformidad a lo dispuesto en el artículo 46 de la Ley N°8488: Ley Nacional de Emergencias y Prevención del Riesgo, no logró trasladar recursos, por cuanto, en el reporte de saldos de superávit en la coordinación administrativa anterior, señaló que no se contaban con recursos a favor, sino lo contrario. No obstante, como parte del proceso de verificación y revisión de saldos que el Dpto. Administrativo – Financiero ha realizado, se determinaron recursos que se requieren reportar a las autoridades del Ministerio de Hacienda y al Fondo Nacional de Emergencias.

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 8
Teatro Nacional de Costa Rica
Detalle de Transferencias realizadas a otras instituciones
Al 31 de diciembre de 2019

Entidad	Monto Presupuestado	Monto Transferido	% Ejecución
Intereses Caja Única Estado	₡251 788,65	0,00	0%
Teatro Popular Mélico Salazar	₡527 100 000,00	₡526 696 741,39	99,9%
Museo de Arte Costarricense	₡175 700 000,00	₡175 565 579,45	99,9%
Centro Nacional de la Música	₡175 700 000,00	₡175 565 579,45	99,9%
Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)	0,00	0,00	0%
TOTAL	₡878 751 788,65	₡877 827 900,29	99,9%

Fuente: Información proporcionados por Dpto. Administrativo – Financiero.



**Cuadro 9
Teatro Nacional
Comparativo 2018-2019 de transferencias realizadas a otras
Al 31 de diciembre 2018 y 2019**

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 2018	Al 31 diciembre 2019
Teatro Popular Mélico Salazar	Conciliación de saldos y seguimiento de auxiliar de pasivos contables.	₡ 410 396 052,48	₡ 526 696 741,39
Museo de Arte Costarricense	Conciliación de saldos y seguimiento de auxiliar de pasivos contables.	₡ 136 798 684,21	₡ 175 565 579,45
Centro Nacional de la Música	Conciliación de saldos y seguimiento de auxiliar de pasivos contables.	₡ 136 798 684,21	₡ 175 565 579,45
Comisión Nacional de Emergencias	Conciliación de saldos y seguimiento de auxiliar de pasivos contables.	₡ 7 029 489,09	₡ 0,00

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.

<p>Nombre del máximo jerarca:</p> <p>Karina Salguero Moya Directora General</p>
<p>Firma del máximo jerarca:</p>
<p>Sello: (en caso de que se presente en forma física)</p>



V. ANALISIS PROGRAMÁTICO

Análisis por departamento(programa) y por Unidad de Medida.

Se brinda a continuación un análisis por Departamento.

A. Programas con producción no cuantificable

Departamento de Escenario

El Dpto. Escenario es una de las áreas sustantivas del Teatro Nacional de Costa Rica que genera un producto intermedio, principalmente para el cumplimiento del producto terminado de las producciones y coproducciones.

Es un departamento que participa de manera coordinada y activa, en estrecha relación con los Departamentos de Promoción Cultural, Operaciones y Servicios y Conservación, en los procesos de puesta en escena y los procedimientos de producción escénica, a través de sus diferentes áreas de trabajo, iluminación, sonido, tramoya, utilería, video, colaborando en la consecución de los productos, con una participación primordial en la fase de transformación de éstos y con el fin de ofrecer al público espectáculos de alto nivel artístico.

Departamento de Administración

El Dpto. Administración tiene la principal función de brindar apoyo o soporte al Teatro Nacional de Costa Rica, mediante los servicios administrativos y financieros, bajo la cual es la responsable de ejecutar los siguientes procesos: Financiero Contable, Recursos Humanos, Proveeduría Institucional, Fiscalía de Espectáculos Públicos, Archivo Institucional y Tecnologías de Información. dirigidos a brindar un servicio de calidad las áreas sustantivas para el buen funcionamiento institucional y cumplimiento de los objetivos estratégicos contemplados en los planes estratégicos, operativos y de trabajo.

El departamento ejerce sus labores en comunicación y coordinación con los clientes o usuarios internos definidos la Estructura Organizacional en el marco de legalidad del Sistema de Administración Financiera bajo los principios eficiencia, eficacia, calidad, oportunidad y transparencia.

Cabe destacar el desempeño del departamento durante el año 2019, donde se vieron afectados la mayoría de los procesos y que su vez, impactó el resto de la organización, ejemplo de ello, fue



la inadecuada planificación estratégica y presupuestaria que no respondían a las necesidades y estructuras internas. Como consecuencia de ello, las áreas sustantivas sufrieron atrasos, incertidumbre y falta de disponibilidad de recursos en la gestión operativa.

Aún con la situación presentada, se logró ejecutar un 92,4% de sus recursos en las diferentes partidas presupuestarias, siendo la más alta, el rubro de Transferencias corrientes, destinadas por ley al Teatro Popular Melico Salazar, Museo de Arte Costarricense y Centro Nacional de la Música, entre otros logros alcanzados.

B. Programas con producción cuantificable

Los programas de producción cuantificable son los que se detallan en los ítems de análisis de logros obtenidos.

Los siguientes parámetros serán utilizados para completar la información de los cuadros a mostrar a continuación, con el objetivo de clasificar el grado de cumplimiento alcanzado en las unidades de medida e indicadores de desempeño:

Parámetros de cumplimiento	Rango
Cumplimiento Alto (CA)	Mayor o igual a 90%
Cumplimiento Medio (CM)	Menor o igual a 89,99% o igual a 50%
Cumplimiento Bajo (CB)	Menor o igual a 49,99%

Análisis de los logros obtenidos

Departamento (Programa): 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, así como, de efectuar labores de mercadeo para obtener ingresos para realizar y promocionar los espectáculos presentados en las diversas salas de la Institución.



A su vez, se debe mencionar que este departamento es el que coordina las actividades requeridas en cumplimiento a la meta relacionada al Plan Nacional de Desarrollo y de Inversión Pública del Bicentenario 2019-2022 (PNDIP).

En el siguiente cuadro muestra los logros alcanzados para el desarrollo del Producto “Producciones y coproducciones de espectáculos del Teatro Nacional”:

Cuadro 10
Teatro Nacional
Programa/subprograma presupuestario: Promoción Cultural
Grado de cumplimiento de metas de producción
Al 31 de diciembre del 2019

Producto	Unidad de medida	Meta			Grado de avance		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje de avance			
Producciones y coproducciones de espectáculos del Teatro Nacional	Número de personas beneficiadas con los proyectos ejecutados en territorios de menor índice de desarrollo humano.	30.000	18.863	63			
Total					0	1	0

Fuente: Informe de cumplimiento de la meta relacionada al Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública 2019-2022, elaborado por la Unidad Staff de Planificación Institucional con insumos brindados por el coordinador del Departamento de Promoción Cultural.

Metas de producción: 30.000 personas beneficiadas con los proyectos ejecutados en territorios de menor Índice de Desarrollo Humano.

Aún no se ha implementado la captura de información para determinar la población del IDS, sin embargo, es necesario manifestar que se atienden alumnos de los centros educativos de educación primaria y secundaria, procedentes de territorios con esas condiciones, para ser atendidos en el Edificio Patrimonial.

En cumplimiento a la meta relacionada al Plan Nacional de Desarrollo y de Inversión Pública del Bicentenario 2019-2022 (PNDIP), el Teatro Nacional de Costa Rica programó beneficiar a una población de 30.000 estudiantes con el Programa *Érase una Vez Territorio*.



Para el alcance de esta meta institucional, se articuló con el Centro de Producción Artística y Cultural (CPAC) del MCJ y el Teatro Popular Melico Salazar, para la puesta en escena de dos obras del repertorio del programa Érase una Vez, a saber: Cuentos de ANANSI y Pájaro de Fuego. No obstante, se logró la participación de 18.863 personas, debido a situaciones de logística que limitaron la participación de los estudiantes a los eventos.

Entre la articulación interinstitucional realizada, destacan:

- Teatro Nacional a cargo de la producción de la obra, como es el caso de la obra “Anansi: una odisea afro”
- Pájaro de Fuego la producción fue asumida principalmente por la Compañía Nacional de Danza (CND) del Teatro Popular Melico Salazar.

Aunado a lo anterior, el TNCR es responsable de la ejecución de recursos financieros transferidos y coordina en conjunto con el CPAC, CND y CNT; la producción técnica para garantizar las condiciones artísticas de la producción. El Ministerio de Cultura (CPAC, TN y TPMS) brindan las condiciones para el aforo del público y el Ministerio de Educación Pública es el encargado de convocar y trasladar al público a los espectáculos.

En el 2019 se realizaron tres giras en los siguientes circuitos:

1. Riojalandia, Barranca, Puntarenas: presentaciones del Pájaro de Fuego (5 funciones) y Cuentos de Anansi (11 funciones) del 1 al 12 de abril 2019. Asistencia de 6.214 personas. Información de CPAC 2019.
2. Nicoya, Guanacaste: presentaciones del Pájaro de Fuego (11 funciones) del 3 al 14 de junio del 2019. Asistencia de 5.353 personas. Información de CPAC 2019.
3. La Rita de Pococí, Limón: presentaciones de Cuentos de Anansi (17 funciones) del 5 al 14 de agosto 2019. Asistencia de 7.296 personas. Información de CPAC 2019.

Sobre el particular, la percepción del impacto de este proyecto fue muy positiva, según los comentarios y las reacciones del público de las zonas visitadas. Así como, para el sector educativo, este programa es un gran complemento dentro de la formación integral del estudiante al tratar temas de relevancia en la sociedad actual en vinculación con el programa educativo.

Asimismo, tiene relevancia en la dinamización de la economía y la formalización del sector cultura, debido a las contrataciones que surgen a partir de este programa.

De los datos anteriores, se puede observar un promedio superior a 400 personas por evento, el cual, denota especial importancia al ubicar las artes escénicas en las regiones indicadas, situación por la cual, se emprenderán acciones interinstitucionales que faciliten los traslados y recursos necesarios para la mayor afluencia de beneficiarios a las puestas en escena en el 2020.



Para el 2020 entre las medidas a considerar para corregir y asegurar el cumplimiento de esta meta, es la elaboración de un Plan Anual de Trabajo 2020 que permita alinear y vincular las instituciones involucradas, las actividades, los recursos y los plazos para programar interinstitucionalmente los proyectos de obra artística y cultural que se establezcan entre las partes.

Las zonas para la realización de las presentaciones fueron elegidas según la idoneidad para el montaje de los espectáculos según su nivel de dificultad de producción, condiciones y seguridad para recibir a los asistentes. Los lugares escogidos en cada una de las zonas no necesariamente coincidían con las condiciones de aforo utilizadas en las proyecciones iniciales, por lo que los números finales variaron.

En el siguiente cuadro se puede visualizar el logro alcanzado por el Dpto. Promoción Cultural:

Cuadro 11
Teatro Nacional
Programa/subprograma presupuestario: Promoción Cultural
Grado de cumplimiento de metas de producción
Al 31 de diciembre del 2019

Producto	Unidad de medida	Meta			Grado de cumplimiento		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje alcanzado	E	PE	NE
Producciones y coproducciones de espectáculos del Teatro Nacional	Numero de presentaciones realizadas en la sala principal.	90	166	184			
	Número de personas asistentes a los espectáculos realizados en la Sala Principal.	79.000	72.183	91			
					2	0	0

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

El cuadro anterior muestra un cumplimiento satisfactorio de la meta establecida para el cumplimiento de las unidades de medida: Número de presentaciones realizadas en la Sala Principal y Número de personas asistentes a los espectáculos realizados en la Sala Principal.



A continuación, se muestra un detalle de la asistencia y presentaciones realizadas por semestre, por programa desarrollado y por espacio escénico.



Cuadro 12
Teatro Nacional
Programa/subprograma presupuestario: Promoción Cultural
Detalle de actividades realizadas semestralmente
Al 31 de diciembre del 2019

Nombre	I SEMESTRE 2019			II SEMESTRE 2019			TOTAL 2019		
	Cantidad de Coproducción / Producción	No. Puestas en Escena	Asistencia	Cantidad de Coproducción / Producción	No. Puestas en Escena	Asistencia	Cantidad de Coproducción / Producción	No. Puestas en Escena	Asistencia
Érase una vez	4	36	17.232	4	49	23.145,00	8	85	40.377
Teatro de Medio día	9	9	2.930	14	14	5.317,00	23	23	8.247
Festival de Coreógrafos Graciela Moreno (FCGM)	N/A	N/A	N/A	3	3	1.003,00	3	3	1.003
Jornada Coral Navideña	0	0	0	3	3	700,00	3	3	700
Coproducciones Varias del TNCR.	4	21	8.076	16	33	14.275,00	20	54	22.351
Coproducciones en el Sala Vargas Calvo	3	39	1.438	6	52	1.897,00	9	91	3.335
Producciones, Coproducciones en el FOYER				4	6	320,00	4	6	320
Ventana al Mundo	0	0	0	1	1	205,00	1	1	205
Total General	20	105	29.676	51	161	46.862,00	71	266	76.538
Sala Principal	17	66	28.238	38	100	43.945,00			72.183
TERRITORIO			11.567			7.296,00			18.863

Fuente: Elaboración propia, con datos suministrados por el Dpto. Promoción Cultural



Departamento (Programa): Operaciones y Servicios

Operaciones y Servicios es uno de los departamentos sustantivos de la Institución 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. 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, 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: 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.

Este departamento lidera el cumplimiento de dos productos:

1. Las visitas guiadas históricas educativas (turismo)
2. Alquiler de los diversos espacios del Monumento Histórico Teatro Nacional de Costa Rica.

Para efectos de este plan, se trabaja el cumplimiento de la meta establecida para la unidad de medida: Cantidad de población recibida en las visitas guiadas históricas educativas realizadas en el año. Asociada al producto; Visitas guiada históricas educativas (turismo). Lo que se muestra en el siguiente cuadro:



Cuadro 13
Teatro Nacional
Programa/subprograma presupuestario: Operaciones y Servicios
Grado de cumplimiento de metas de producción
Al 31 de diciembre del 2019

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.	49.000	55.600	113	1	0	0

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

El cuadro anterior muestra el cumplimiento de la meta establecida, la cual representa uno de los ingresos de la institución, que a nivel del presupuesto institucional se visualiza como ingresos por concepto de turismo, esto debido a que un gran porcentaje de los visitantes al Teatro Nacional de Costa Rica son Turistas.

A continuación, se detalla el ingreso de población al Teatro Nacional de Costa Rica:



TURISMO 2019						
MES	TURISTA	AGENCIAS	NACIONALES	ADULTO MAYOR	EXONERADO	Total
ENERO	3.958	1.835	1.458	98	467	7.816
FEBRERO	3.308	1.806	1.144	115	264	6.637
MARZO	2.834	1.157	1.454	93	543	6.081
ABRIL	2.099	1.094	1.545	118	421	5.277
MAYO	1.367	268	908	50	240	2.833
JUNIO	1.611	399	1.069	54	553	3.686
JULIO	2.390	241	1.419	122	805	4.977
AGOSTO	1.490	211	1.231	55	472	3.459
SEPTIEMBRE	924	133	1.218	158	528	2.961
OCTUBRE	971	562	1.194	74	759	3.560
NOVIEMBRE	1.696	699	860	36	654	3.945
DICIEMBRE	2.306	438	1.208	28	388	4.368
TOTALES	24 954	8 843	14 708	1 001	6 094	55 600

Fuente; Elaborado por el departamento de Operaciones y Servicios.

En el año 2019 con el objetivo de crear una opción atractiva para fortalecer la visitación al Monumento Histórico Teatro Nacional de Costa Rica ejecuta, el Departamento de Operaciones y Servicios incorpora un Proyecto con la introducción de una nueva modalidad en esta actividad.

Este Proyecto dio inicio en el mes de agosto del 2019 y consiste en generar un “TOUR TEATRALIZADO y/o visita guiada histórica educativa” dirigida por actores de experiencia que, desde un punto de vista integral exponen los datos históricos, arquitectónicos y de conservación, a través de una representación artística acorde con la razón de ser de este monumento y que además facilita la comprensión de toda la información recibida.

El planteamiento anterior esta direccionado a cumplir con los estipulado en el Decreto Ejecutivo N° 37915-C del 30 de agosto del 2013, artículo No.10 que dice;

“Departamento de Operaciones y Servicios, nivel sustantivo organizacional. Se conceptualiza como el ejecutor de los 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.”



Departamento (Programa): Conservación

Conservación es un departamento sustantivo de la Institución, 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 prolongar la vida del edificio principal del Teatro Nacional y sus bienes culturales; para que las propiedades físicas, estéticas y artísticas del tejido histórico sobrevivan al tiempo y propiciar proyectos de desarrollo de infraestructura, que permitan que el monumento histórico continúe activo como teatro y como destino cultural y turístico.

En el año 2019, este departamento reforzó su quehacer y enfocó su labor en la gestión de proyectos. Por ello, se formuló el “Proyecto de Conservación, Restauración y Mantenimiento de la Infraestructura del Monumento Histórico: Teatro Nacional de Costa Rica”, para proceder en este año 2020 con la inscripción en el banco de proyectos de Inversión Pública.

En adición a lo mencionado, este departamento realizó varias contrataciones para cumplir con las metas programadas, tales como: mantenimiento preventivo y correctivo de todos los sistemas electromecánicos que garantizan el oportuno y correcto funcionamiento de la infraestructura, compra de suministros necesarios para ejecutar los trabajos del mantenimiento y restauración anual. Y se dio continuidad a restauraciones de los acabados de madera, contratando los servicios de ebanistería, para reparar la jamba de madera en el pasillo de la herradura norte y algunas puertas de camerinos en el segundo piso, **Servicio de restauración de jamba en pasillo de herradura norte y puerta de camerino ubicado en el segundo piso del edificio principal del Teatro Nacional de Costa Rica 2019CD-000091-0009900001.**

En la fachada se llevó a cabo un servicio de adecuación de la cornisa medianera ubicada en el perímetro del edificio, que aún no se ha terminado, **"Servicio de adecuación de la cornisa medianera ubicada en el perímetro del edificio patrimonial" 2019CD-000080-0009900001** y se continuó con la restauración de las piedras andesitas que forran las paredes externas del edificio, **Servicio de restauración de piedras andesitas 2019CD-000083-0009900001.** Estas dos últimas actividades son parte del cumplimiento de objetivos específicos relacionados a la restauración integral de las fachadas del TNCR.

Otro proyecto de consultoría de vital importancia, es la contratación **2019CD-000079-0009900001**, por servicios de ingeniería por un monto de ₡7.000.000 (siete millones de colones) para el **Diseño de refuerzo estructural e impermeabilización de la rampa posterior del edificio**, cuyos planos ya fueron recibidos, con el cartel de especificaciones y el presupuesto detallado, el cual fue



elaborado. Estos diseños eran sumamente importantes y necesarios porque en el momento en que se desarrollen las actividades del Plan Integral que implican el cierre físico temporal del edificio principal, esta actividad deberá hacerse coincidir en la ejecución.

Para efectos de este plan, se trabaja el cumplimiento de la meta establecida para la unidad de medida: Porcentaje de avance del Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico: Teatro Nacional de Costa Rica. Lo que se muestra en el siguiente cuadro:

Cuadro 14
Teatro Nacional
Programa/subprograma presupuestario: Conservación
Grado de cumplimiento de metas de producción
Al 31 de diciembre del 2019

Producto	Unidad de Medida	Meta			Grado de cumplimiento		
		Programa da	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.	7	5	71	0	1	1

Fuente: Información proporcionada por el Dpto. Conservación

En cumplimiento a la meta programada de la unidad de medida, a saber el Porcentaje de avance del Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento, corresponde tanto a las obras previas que forman parte de ejecución constructiva dicho programa de inversión, como a la coordinación de los procesos de contrataciones y licitaciones contempladas en los diversos alcances cubiertos por el empréstito del BCIE aún no aprobado en la Asamblea Legislativa, tales como:

1. Revisión de los diferentes sistemas diseñados
2. Análisis, verificación e inspección de los criterios arquitectónicos de conservación, del nivel de detalle de los diseños, especificidad de los planos para reducir al máximo la



- incorrecta interpretación de los futuros contratos y adjudicatarios de las obras a realizar, de tal forma que los imprevistos sean mínimos.
3. Estrategias de difusión y comunicación para explicar a la comunidad nacional y a los señores diputados, las características, alcances y beneficios de las diversas obras por realizar.

Para el año 2019 se programó el finalizar con la etapa de Diseño del Programa Integral, así como contratar la Unidad Administradora del Programa, a través de la publicación de los carteles de Licitación y la adjudicación del contrato. No obstante, esto no fue alcanzado en ese periodo debido a que se encontraba en etapa de financiamiento, y ésta no ha sido aprobada por la Asamblea Legislativa.

Al finalizar el año 2019 no fue posible cumplir a cabalidad con lo programado, por razones fuera de control de la Institución, por cuanto, el Proyecto de Ley N° 20810 para otorgarle financiamiento al *“Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico: Teatro Nacional de Costa Rica”*, se encuentra en la corriente legislativa en espera de ser votado en segundo debate para ser aprobado por los diputados e iniciar tan pronto como sea posible.

Entre las acciones realizadas, las cuales se encuentran vinculadas al Plan Integral, se destacaron en el acápite inicial del presente documento.

RESUMEN GENERAL DE CUMPLIMIENTOS DE LAS UNIDADES DE MEDIDA

A continuación se presenta una matriz con un resumen de la información y la comparación del porcentaje alcanzado de la meta de la unidad de medida por semestre, donde se compara el resultado presentado al 30 de junio con el resultado al finalizar el año 2019.



Cuadro 15
Teatro Nacional de Costa Rica
Grado de cumplimiento unidades de medida
Al 31 de diciembre de 2019

Al 31 de diciembre de 2019 Programa	Producto	Unidad de medida	Meta		Porcentaje alcanzado	
			Programada	Alcanzada	al 30/06/2019	al 31/12/2019
Promoción Cultural	Producciones y coproducciones de espectáculos del Teatro Nacional	Número de personas beneficiadas con los proyectos ejecutados en territorios de menor índice de desarrollo humano.	30.000	18.863	58	63
		Numero de presentaciones realizadas en la sala principal.	90	166	73	184
		Número de personas asistentes a los espectáculos realizados en la Sala Principal.	79.000	72.183	36	91
Operaciones y Servicios	Visitas guiadas históricas educativas	Cantidad de población recibida en las visitas guiadas históricas educativas realizadas en el año.	49.000	55.600	66	113
Conservación	Edificio y bienes Patrimoniales Conservado.	Porcentaje de avance del Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico: Teatro Nacional de Costa Rica.	7	5	43	71

Fuente: Elaboración propia.



MATRIZ DE ACCIONES CORRECTIVAS DE LOS PRODUCTOS PARCIALMENTE CUMPLIDOS Y NO CUMPLIDOS

Conforme con el cuadro anterior, en relación con las unidades de medida, para los casos con porcentajes de cumplimiento bajo y medio (*Menor o igual 89,99%*), se presenta una matriz en la cual se indican las razones que incidieron y las acciones correctivas a desarrollar para una mejor gestión institucional.

<p align="center">Cuadro 16 Teatro Nacional de Costa Rica Matriz de acciones correctivas de los productos parcialmente cumplidos y no cumplidos</p>						
Producto	Unidad de medida		Acciones de mejora	Unidad o Departamento responsable de su implementación	Persona Responsable	Fecha
	Parcialmente cumplida y no cumplida	Razones que incidieron				
P.01. Producciones y Coproducciones - Indicador asociado con el Plan Nacional de Desarrollo-	Número de personas beneficiadas con los proyectos ejecutados en territorios de menor índice de desarrollo humano.	<p>A pesar de que las regiones en las cuales se presentaron los espectáculos del programa corresponden a distritos con índice de desarrollo medio-bajo, no se alcanzó la meta. Principalmente por el mecanismo de convocatoria del público y razones presupuestarias del aspecto logístico de nuestra contraparte.</p> <p>El TNCR., tiene el compromiso de acondicionar los espacios para producir y ofrecer las presentaciones artísticas del más alto nivel artístico, mientras que el Ministerio de Educación Pública se encarga de la convocatoria y la logística de movilización de los estudiantes que participan en el programa.</p>	1. Se definirán matrices de seguimiento para vinculación del Presupuesto – POI- Plan de Compras – Obligaciones contractuales; los cuales serán plasmados en un Plan Anual de Trabajo, con programaciones	Promoción Cultural	Alexandro Tosatti Franza.	



Cuadro 16
Teatro Nacional de Costa Rica
Matriz de acciones correctivas de los productos parcialmente cumplidos y no cumplidos

Producto	Unidad de medida		Acciones de mejora	Unidad o Departamento responsable de su implementación	Persona Responsable	Fecha
	Parcialmente cumplida y no cumplida	Razones que incidieron				
		<p>Durante el año 2019 la convocatoria del MEP, en las regionales no estuvo enfocada a los distritos prioritarios. Aspecto que se coordinó para ser adecuado a partir del año 2020.</p> <p>Por ello, el total de asistencia registrada a las presentaciones desarrolladas no corresponde en su totalidad a personas de distritos prioritarios, por realizarse una convocatoria abierta a toda la población estudiantil de cada una de las regionales en que se realizaron los espectáculos.</p> <p>La inscripción de parte de los centros educativos en el Programa Erase una Vez Territorio..., depende de las posibilidades de tiempo, logística, presupuesto, traslados y subsidios que disponga el MEP para que los estudiantes puedan acudir a las puestas en escena, así como la tramitación de permisos y logística para el traslado de los estudiantes fuera de los centros educativos.</p>	<p>que permitan fijar el alcance, plazos y costos.</p> <p>2. Generar mecanismos de articulación interinstitucional para el logro y sostenibilidad de los compromisos institucionales.</p> <p>3. Ajustar la cantidad de funciones al promedio de asistencia del año 2019 para minimizar los riesgos de no</p>			I semestre 2020.



Cuadro 16
Teatro Nacional de Costa Rica
Matriz de acciones correctivas de los productos parcialmente cumplidos y no cumplidos

Producto	Unidad de medida		Acciones de mejora	Unidad o Departamento responsable de su implementación	Persona Responsable	Fecha
	Parcialmente cumplida y no cumplida	Razones que incidieron				
		<p>Las zonas para la realización de las presentaciones fueron elegidas según la idoneidad para el montaje de los espectáculos según su nivel de dificultad de producción, condiciones y seguridad para recibir a los asistentes. Los lugares escogidos en cada una de las zonas no necesariamente coincidían con las condiciones de aforo utilizadas en las proyecciones iniciales, por lo que los números finales variaron. Adicional, el Teatro Nacional de Costa Rica, genero espacios con el aforo planeado, pero la convocatoria no siempre alcanzo la asistencia programada.</p>	alcanzar la meta establecida.			

Cuadro 16
Teatro Nacional de Costa Rica
Matriz de acciones correctivas de los productos parcialmente cumplidos y no cumplidos

Producto	Unidad de medida		Acciones de mejora	Unidad o Departamento responsable de su implementación	Persona Responsable	Fecha
	Parcialmente cumplida y no cumplida	Razones que incidieron				
P.03. Edificio y Bienes Patrimoniales conservado	Porcentaje de avance del Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico: Teatro Nacional de Costa Rica.	No aprobación del Proyecto de Ley 20810 para otorgarle financiamiento al “Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico: Teatro Nacional de Costa Rica”, el mismo, <u>se encuentra en la corriente legislativa en espera de ser votado</u> en segundo debate para ser aprobado por los diputados para iniciar tan pronto como sea posible.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Continuar con las acciones necesarias para contar con los recursos que permitan la ejecución del Plan Integral. 2. Continuar con la ejecución de obras, restauración y conservación del Monumento Histórico. 3. Continuar con las acciones que ha venido emprendiendo 	Conservación	William Monge Quesada como coordinador del departamento y Rodrigo Lloset Romero Ingeniero a cargo del proyecto.	



Cuadro 16
Teatro Nacional de Costa Rica
Matriz de acciones correctivas de los productos parcialmente cumplidos y no cumplidos

Producto	Unidad de medida		Acciones de mejora	Unidad o Departamento responsable de su implementación	Persona Responsable	Fecha
	Parcialmente cumplida y no cumplida	Razones que incidieron				
			la Institución, en favor de la adecuada conservación del Edificio Patrimonial con recursos propios.			



RESUMEN GENERAL DE CUMPLIMIENTO DE INDICADORES DE DESEMPEÑO

Cuadro 17
Teatro Nacional de Costa Rica
Grado de cumplimiento de indicadores de desempeño asociados
al producto y ejecución de los recursos programados
Al 31 de diciembre de 2019

Producto	Nombre del Indicador	Meta			Recursos		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje de ejecución	Programados ^{1/}	Ejecutados ^{1/ 2/}	Porcentaje de ejecución
P.01. Producciones y coproducciones de espectáculos del Teatro Nacional	P.01.01. Número de personas beneficiadas con los proyectos ejecutados. - Cumplimiento del Plan Nacional de Desarrollo-	30.000	18.863	63%	€47,91	€46,53	97%
	P.01.02. Porcentaje de poblaciones específicas asistentes a los espectáculos del TNCR.	0,25%	0,46%	184%	€1.118,42	€905,30	81%
	P.01.03. Asistencia a los espectáculos, según capacidad de audiencia de la sala principal.	80%	62%	78%			
P.02. Visitas guiadas históricas educativas.	P.02.01, Porcentaje de crecimiento en las personas participando en visitas guiadas, realizadas en el Edificio Patrimonial del Teatro Nacional de Costa Rica	2%	9%	441%	€319,45	€281,74	88%
P.03. Edificio y Bienes Patrimoniales conservado	P.03.01. Porcentaje de avance en la realización de actividades de conservación patrimonial	7%	5%	71%	€173,07	€102,31	59%
Total de recursos					€1.658,84	€1.335,88	81

^{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

^{2/} Ejecutado: Para las entidades corresponde a la sumatoria de los egresos reales y los compromisos al 31 de diciembre.

Fuente: Elaboración propia con base en el presupuesto económico del 2019 y su informe de ejecución.



De acuerdo con el cuadro anterior, en relación con los indicadores de desempeño se puede observar diversos comportamientos:

1. Porcentaje de ejecución alto de los recursos, con parámetros de cumplimiento medio, como es el caso del indicador “Número de personas beneficiadas con los proyectos ejecutados”. Dicho indicador mide la meta relacionada al Plan Nacional de Desarrollo y de Inversión Pública del Bicentenario 2019-2022 (PNDIP), en el cual el Teatro Nacional de Costa Rica estimó beneficiar una población de 30.000 estudiante con el programa Érase una Vez Territorio.

Dicho Programa, dio inicio en el año 2019 como un proyecto piloto, no contando con antecedentes para hacer una proyección adecuada de la relación entre inversión y alcance. Lo que reflejo que la Institución debe realizar una revisión general, para ver de qué forma es posible llegar a la población proyectada, ya que lo estimado inicialmente no logro alcanzar la meta propuesta.

2. Parámetros de cumplimiento alto (mayor al 100%) del indicador con ejecución de recursos medio. Comportamiento presentado en los siguientes indicadores:
 - “Porcentaje de poblaciones específicas asistentes a los espectáculos del TNCR”, dicho indicador se empezó a registrar en el II semestre del año 2017, no contando con una línea base de años anteriores, presentado en el año 2018 y 2019 un comportamiento ascendente, por lo cual, dicha meta debe ser revisada.

El coteo de personas con discapacidad asistente a los diversos espectáculos realizados en los diversos espacios escénicos del Teatro Nacional de Costa Rica, es una labor realizada por el personal que asiste como acomodadores, por ello es un registro visual, de percepción de cada acomodador.

- “Porcentaje de crecimiento en las personas participando en visitas guiadas, realizadas en el Edificio Patrimonial del Teatro Nacional de Costa Rica,”.

El departamento de Operaciones y Servicios realiza revisiones constantes en pro de la mejora de este servicio, tal así que en el mes de setiembre del año 2019 inició una nueva modalidad de visitas guiadas (TOUR), con el objetivo de incentivar y motivar al visitante. Lo indicado desde un punto de vista integral, por lo que se consideró que adicional a la exposición de datos históricos, arquitectónicos y de conservación, se incorporó realizar representaciones teatrales.

3. Parámetros de cumplimiento de meta del indicador medio (*Menor o igual a 89,99% o igual a 50%*) y ejecución de recursos medio. Presente en los siguientes indicadores:
 - “Asistencia a los espectáculos, según capacidad de audiencia de la sala principal”.

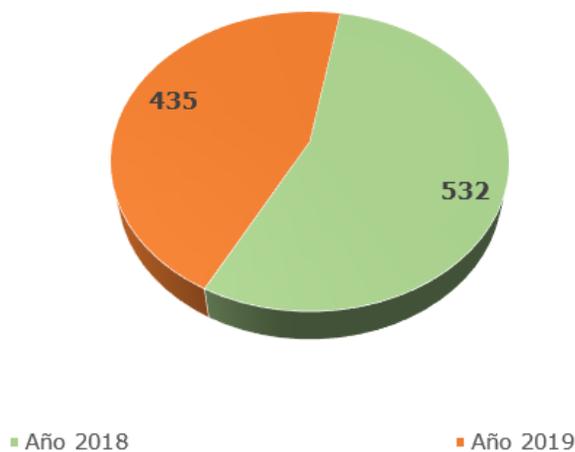


En el II semestre del año 2019 se dio un comportamiento ascendente tanto de la asistencia a los espectáculos realizados en la sala principal como de la cantidad de puestas en escenas, presentando un aumento en el promedio de personas por espectáculo realizado (428 persona en el primer semestre, 439 personas en el segundo semestre) para un promedio anual de 435 personas, que contrarrestándolo con la capacidad de la sala principal (700 personas), se alcanzó un promedio porcentual del 62%.

Debe establecerse un proceso de revisión por parte de los departamentos sustantivos que tienen injerencia en el cumplimiento de este indicador. A pesar de presentarse un aumento en el segundo semestre, en comparación al año anterior se presenta una baja. No se cumple con la meta establecida, más aún si consideramos que la capacidad de audiencia de la sala paso de 825 personas en el año 2018 a 700 personas en el año 2019.

Gráfico 16
Teatro Nacional de Costa Rica
Grado de cumplimiento de indicadores de desempeño asociados

Asistencia promedio a los espectáculos por función realizado en la sala principal.
Dado en número absolutos, comparativo año 2018 y 2019



Fuente: Elaboración propia.

- "Porcentaje de avance en la realización de actividades de conservación patrimonial"



El cuadro de avance de cumplimiento de indicadores muestra que el indicador Porcentaje de avance en la realización de actividades de conservación patrimonial, alcanza al 30 de diciembre del 2019 un avance del 5% en relación con el 7% programado. El cumplimiento de este depende de la aprobación del Programa Integral de Seguridad y Conservación del Monumento Histórico Teatro Nacional de Costa Rica por parte del poder Legislativo.

Se presenta un cumplimiento medio de la meta del indicador debido a factores externos, fuera de control del departamento de Conservación, sin embargo, se logra avanzar en actividades vinculantes al Programa en mención, complementarias a los procesos de restauración.

En términos generales se muestra un cumplimiento medio de los indicadores y una ejecución media de los presupuestos programados.

Datos del director (a) del Programa:	Directora General
Nombre:	Karina Salguero Moya
Dirección de correo electrónico:	ksalguero@teatronacional.go.cr
Número telefónico:	2010 1108 / 2010 1104
Firma:	
Sello <i>(en caso que se presente en forma física)</i>	