



23 de abril de 2020
TN-ADM-PRE-014-2020

Licenciada
Ana Miriam Araya Porras
Directora Ejecutiva
SECRETARIA TÉCNICA DE LA AUTORIDAD PRESUPUESTARIA
MINISTERIO DE HACIENDA
S.O.

Estimada señora:

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 57 de la ley 8131(Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos) y en el artículo 4° del Decreto Ejecutivo N°38916-H (Procedimientos para la Aplicación y Seguimiento de las Directrices Generales de Política Presupuestaria para las Entidades Públicas, Ministerios y demás Órganos, cubiertos por el ámbito de la Autoridad Presupuestaria), le remitimos el Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Egresos detallado al 31 de marzo del 2020.

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

Atentamente;

Mayra Ramírez Alfaro
Encargada de presupuesto

Karina Salguero Moya
Directora General

cc: Licda. Guadalupe Gutiérrez A, Directora Financiera, MCJ
Licda. Isabel Padilla Duarte, Jefe SEPLA, MCJ
Lic. Albim Gerardo Anchía Rojas, Auditor Interno, TNCR
Archivo



INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2020

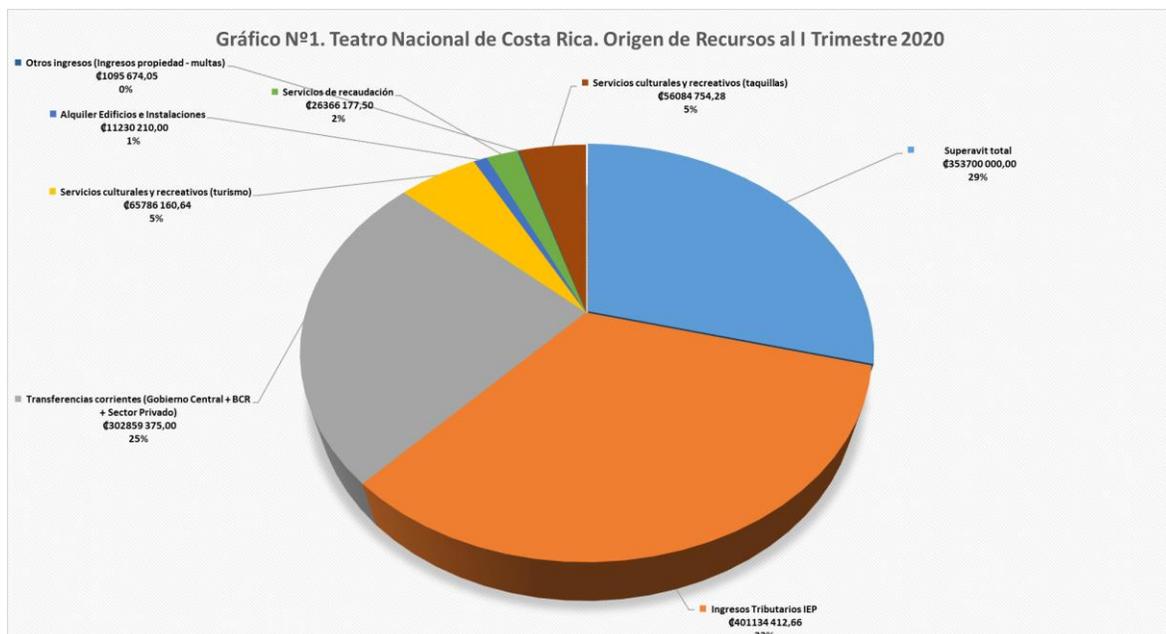
1. INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2020.

Tal como se observa en Cuadro N°1. Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos al 31 de marzo del 2020 (en colones), al primer trimestre del 2020, la institución registra ingresos acumulados por ₡1.218.256.764,13 que representan un 31,2% de los ingresos presupuestados.

Si consideramos la fuente de financiamiento, destacan los provenientes de Impuesto sobre Espectáculos Públicos por ₡401.134.412,66 (25,1%), la transferencia de Gobierno Central por ₡302.859.375,00 (24,9%) y en menor medida por Venta de Bienes y Servicios por ₡159.467.302,42 (22%), que incluye alquiler de edificios e instalaciones, venta de boletos a espectáculos e ingresos por turismo, y servicios de recaudación.

Los ingresos de capital provienen de registro de superávit específico presupuestario del ejercicio 2018 por un monto total de ₡353.700.000,00 destinado a proyecto mecánica teatral, actividad: Construcción de Tramoya Metálica del programa integral de seguridad y conservación del Teatro Nacional de Costa Rica”.

Para efectos de visualización refiérase a Cuadro N°1. Teatro Nacional de Costa Rica. Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos al 31 de marzo del 2020 (en colones) y Gráfico N°1. Teatro Nacional de Costa Rica. Origen de los recursos al 31 de marzo del 2020.





2. INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2020.

El presupuesto ordinario al primer trimestre del 2020 es de ₡3.906.883.893,53 y al cierre del primer trimestre se logra una ejecución de ₡632.595.182,15, que representa un 16,2% de los egresos presupuestados. A continuación, se detallan algunos aspectos relevantes en las diferentes partidas de gasto por objeto.

0. REMUNERACIONES

En esta partida se cuenta con un presupuesto por la suma de ₡1.475.000.000 para atender las obligaciones salariales. De dicho presupuesto se ejecutaron ₡306.277.275,31, lo que equivale al 20,8% de ejecución, siendo las subpartidas de Sueldos para Cargos Fijos (34%), la más representativa al interior de la partida Remuneraciones.

La partida Remuneraciones incluye las contribuciones a la seguridad social (CCSS y BPDC) y las contribuciones patronales a fondos de pensiones, capitalización laboral y asociación solidaria, estas partidas presentan en conjunto, un gasto total de ₡58.160.682,43 y representan 19% del total de la partida Remuneraciones.

1. SERVICIOS

En este grupo se presupuestaron recursos por ₡1.462.282.893,53 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 ₡137.662.642,47; lo que representa un 9,4% de ejecución.

Con vistas a su participación en la ejecución de Servicios, las partidas más representativas son Servicios de Ingeniería (39,7%) y Servicios Comerciales y Financieros (28,5%), las cuales en conjunto 68,2% del total ejecutado en la partida Servicios.

En la partida Servicios de Gestión y Apoyo destaca el impacto sobre el gasto de las subpartidas Servicios Jurídicos (5,5%), Servicios Generales (17,4%), y Otros servicios de gestión y apoyo (11,4) 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 ₡123.800.000,00 para atender diversas necesidades institucionales, de dicho presupuesto se ejecutó el 0,4% correspondiente a la suma de ₡506.138,42. Las partidas combustible (73,1%) y útiles y materiales de limpieza (26,9%), son las más representativas.



3. INTERESES Y COMISIONES

Se presupuestaron recursos por ₡1.500.000,00 y se ejecutaron ₡692.483,71 (46,2%) correspondiente a erogaciones por diferencias por tipo de cambio. Se estima una disminución ejecución de recursos para el trimestre siguiente.

5. BIENES DURADEROS

En este grupo se presupuestó la suma de ₡34.300.000,00 para la adquisición de bienes duraderos identificados como necesarios para las funciones propias de la entidad, no se ejecutaron recursos en este trimestre correspondiente a un 0%.

6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES

En esta partida se presupuestaron ₡810.000.000,00 incluyendo transferencias para sector público y privado; ₡ 801.000.000,00 para sector público y ₡9.000.000,00 para sector privado. De las transferencias destinadas para sector público, se ejecutaron ₡185.790.627,18 (99,1%), 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, así como en el Decreto N°27762-H-C (Reglamento para la aplicación del impuesto sobre espectáculos públicos). Al 31 de marzo del 2020 se realizaron transferencias por un monto total de ₡185.790.627,18 a entidades del sector cultura, según el siguiente detalle:

Entidad	Presupuestado	Ejecutado	%Ejecución
	Monto en ₡		
Teatro Popular Mélico Salazar (CNT)	₡480 000 000,00	₡111 474 376,30	23,2%
Museo de Arte Costarricense	₡160 000 000,00	₡37 158 125,44	23,2%
Centro Nacional de la Música (OSN)	₡160 000 000,00	₡37 158 125,44	23,2%
Total	₡800 000 000,00	₡185 790 627,18	23,2%

En el Cuadro N°2: Teatro Nacional de Costa Rica. Informe de Ejecución Presupuestaria Egresos al 31 de marzo del 2020 (colones), se presenta detalle del presupuesto ordinario y la ejecución real por partida y subpartida; asimismo, se incluyen dos columnas adicionales que muestran la participación relativa (porcentual) de cada subpartida/partida con respecto a cada partida y con respecto a la ejecución total acumulada al primer trimestre del 2020.



**CUADRO N°1
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA INGRESOS
AL 31 MARZO DEL 2020 (EN COLONES)**

Partida / Subpartida	Ingresos Presupuestados			Ingresos Reales					% Ejecución (B/A)	Part. %
	Presupuesto ordinario	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Modificado (B)	Al 31/01/2020	Al 29/02/2020	Al 31/3/2020	Total Ingresos I Trimestre (C)	Diferencia		
INGRESOS	€3 906 883 893,53	€0,00	€3 906 883 893,53	€193 747 144,78	€788 610 521,99	€235 899 097,36	€1 218 256 764,13	€2 688 627 129,40	31,2%	100,0%
INGRESOS CORRIENTES	€3 553 183 893,53	€0,00	€3 553 183 893,53	€193 747 144,78	€434 910 521,99	€235 899 097,36	€864 556 764,13	€2 688 627 129,40	24,3%	71,0%
INGRESOS TRIBUTARIOS	€1 600 000 000,00	€0,00	€1 600 000 000,00	€0,00	€286 911 254,93	€114 223 157,73	€401 134 412,66	€1 198 865 587,34	25,1%	32,9%
Impuestos específicos sobre la producción y consum	€1 600 000 000,00	€0,00	€1 600 000 000,00	€0,00	€286 911 254,93	€114 223 157,73	€401 134 412,66	€1 198 865 587,34	25,1%	32,9%
Impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcin	€1 600 000 000,00	€0,00	€1 600 000 000,00	€0,00	€286 911 254,93	€114 223 157,73	€401 134 412,66	€1 198 865 587,34	25,1%	32,9%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	€1 953 183 893,53	€0,00	€1 953 183 893,53	€193 747 144,78	€147 999 267,06	€121 675 939,63	€463 422 351,47	€1 489 761 542,06	23,7%	38,0%
Venta de bienes y servicios	€723 413 034,53	€0,00	€723 413 034,53	€52 919 098,53	€65 973 285,94	€40 574 917,95	€159 467 302,42	€563 945 732,11	22,0%	13,1%
Venta de otros bienes	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Servicios de recaudación	€105 680 000,00	€0,00	€105 680 000,00	€0,00	€12 564 242,20	€13 801 935,30	€26 366 177,50	€79 313 822,50	24,9%	2,2%
Alquiler de edificios e instalaciones	€145 158 698,00	€0,00	€145 158 698,00	€4 544 105,00	€2 844 105,00	€3 842 000,00	€11 230 210,00	€133 928 488,00	7,7%	0,9%
Alquiler Sala Principal	€100 000 000,00	€0,00	€100 000 000,00	€1 700 000,00	€0,00	€3 842 000,00	€5 542 000,00	€94 458 000,00	5,5%	0,5%
Alquiler locales (Foyer)	€5 000 000,00	€0,00	€5 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€5 000 000,00	0,0%	0,0%
Alquiler de locales (Cafetería)	€40 108 698,00	€0,00	€40 108 698,00	€2 844 105,00	€2 844 105,00	€0,00	€5 688 210,00	€34 420 488,00	14,2%	0,5%
Otros alquileres	€50 000,00	€0,00	€50 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€50 000,00	0,0%	0,0%
Servicios Culturales y Recreativos	€472 574 336,53	€0,00	€472 574 336,53	€48 374 993,53	€50 564 938,74	€22 930 982,65	€121 870 914,92	€350 703 421,61	25,8%	10,0%
Derecho entrada a instituciones recreativas (Turismo)	€119 000 000,00	€0,00	€119 000 000,00	€28 283 304,93	€27 736 536,07	€9 766 319,64	€65 786 160,64	€53 213 839,36	55,3%	5,4%
Venta de Funciones	€353 574 336,53	€0,00	€353 574 336,53	€20 091 688,60	€22 828 402,67	€13 164 663,01	€56 084 754,28	€297 489 582,25	15,9%	4,6%
Venta funciones Boletería S.P.T.N.	€353 574 336,53	€0,00	€353 574 336,53	€20 091 688,60	€22 828 402,67	€13 164 663,01	€56 084 754,28	€297 489 582,25	15,9%	4,6%
Venta funciones Boletería S.V.C.	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Venta funciones Boletería Otros	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Otros ingresos no tributarios	€0,00	€0,00	€0,00	€120 000,00	€88 783,73	€0,00	€208 783,73	-€208 783,73	0,0%	0,0%
Ingresos varios no especificados	€0,00	€0,00	€0,00	€120 000,00	€88 783,73	€0,00	€208 783,73	-€208 783,73	0,0%	0,0%
Renta de activos financieros	€14 000 000,00	€0,00	€14 000 000,00	€39 438,25	€841 812,39	€5 639,68	€886 890,32	€13 113 109,68	6,3%	0,1%
Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Ba	€1 000 000,00	€0,00	€1 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€1 000 000,00	€0,00	0,0%	0,0%
Diferencia por Tipo de cambio	€12 000 000,00	€0,00	€12 000 000,00	€39 438,25	€841 812,39	€5 639,68	€886 890,32	€11 113 109,68	7,4%	0,1%
Multas y sanciones	€1 000 000,00	€0,00	€1 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€1 000 000,00	0,0%	0,0%
Transferencias corrientes del Gobierno Central	€1 215 770 859,00	€0,00	€1 215 770 859,00	€140 668 608,00	€81 095 385,00	€81 095 382,00	€302 859 375,00	€912 911 484,00	24,9%	24,9%
Gobierno Central - MCJ	€1 215 770 859,00	€0,00	€1 215 770 859,00	€140 668 608,00	€81 095 385,00	€81 095 382,00	€302 859 375,00	€912 911 484,00	24,9%	24,9%
Gobierno Central - Corte Suprema Justicia	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Empresas Públ. Financieras I.N.S.	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Donaciones Corrientes Junta de proteccion social	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Donaciones Corrientes Recope	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Donaciones Corrientes Personas físicas	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Ingresos de Capital	€353 700 000,00	€0,00	€353 700 000,00	€0,00	€353 700 000,00	€0,00	€353 700 000,00	€0,00	100,0%	29,0%
Transferencias de Capital	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Transferencias de Capital del Sector Externo	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Transferencias de Capital de Organismos Internacionales	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Rec.Vig.Anteriores.	€353 700 000,00	€0,00	€353 700 000,00	€0,00	€353 700 000,00	€0,00	€353 700 000,00	€0,00	100,0%	29,0%
Superávit Libre	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0,0%
Superávit Específico	€353 700 000,00	€0,00	€353 700 000,00	€0,00	€353 700 000,00	€0,00	€353 700 000,00	€0,00	100,0%	29,0%
Total General	€3 906 883 893,53	€0,00	€3 906 883 893,53	€193 747 144,78	€788 610 521,99	€235 899 097,36	€1 218 256 764,13	€2 688 627 129,40	31,2%	100,0%



CUADRO N°2
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EGRESOS
AL 31 DE MARZO 2020 (EN COLONES)

Código	Partida / Subpartida	Egresos Presupuestados			Egresos Reales			I TRI Total Egresos (B)	Diferencia	% Ejecución	Part.		
		Presupuesto Ordinario	Presupuesto extraordinario	Modificación Int/Ext	Presupuesto Modificado (A)	Al 31/01/2020	Al 29/02/2020				Al 31/3/2020	Partida	Total
0	Remuneraciones	€1 475 000 000,00	€0,00	€0,00	€1 475 000 000,00	€140 393 946,55	€91 279 299,70	€74 604 029,06	€306 277 275,31	€1 168 722 724,69	20,8%	100%	48%
001	Remuneraciones básicas	€588 285 489,00	€0,00	€0,00	€588 285 489,00	€34 661 400,01	€37 964 114,92	€33 769 021,44	€106 394 536,37	€451 890 952,63	19,1%	35%	17%
00100	Sueldos para Cargos Fijos	€547 698 000,00	€0,00	€0,00	€547 698 000,00	€34 661 400,01	€36 218 125,92	€33 710 071,44	€104 589 597,37	€443 108 402,63	19,1%	34%	17%
00201	Jornales	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
00500	Suplementos	€10 587 489,00	€0,00	€0,00	€10 587 489,00	€0,00	€1 745 989,00	€58 950,00	€1 804 939,00	€8 782 550,00	17,0%	1%	0%
002	Remuneraciones eventuales	€153 926 172,40	€0,00	€0,00	€153 926 172,40	€7 804 946,08	€3 388 114,84	€4 121 807,45	€15 314 868,37	€138 611 304,03	9,9%	5%	2%
00101	Tiempo Extraordinario	€153 926 172,40	€0,00	€0,00	€153 926 172,40	€7 804 946,08	€3 388 114,84	€4 121 807,45	€15 314 868,37	€138 611 304,03	9,9%	5%	2%
003	Incentivos Salariales	€526 168 689,92	€0,00	€0,00	€526 168 689,92	€82 454 714,30	€22 442 173,40	€21 510 300,44	€128 407 188,14	€399 761 501,78	24,0%	41%	20%
00100	Retribución por años servidos	€150 962 376,00	€0,00	€0,00	€150 962 376,00	€10 528 097,50	€11 183 409,98	€10 865 870,13	€32 577 377,61	€118 384 998,39	21,6%	11%	5%
00200	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	€166 197 090,00	€0,00	€0,00	€166 197 090,00	€9 546 233,75	€9 124 605,83	€8 676 163,84	€27 347 003,42	€138 850 086,58	16,5%	9%	4%
00300	Décimo Tercer Mes	€88 425 409,96	€0,00	€0,00	€88 425 409,96	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€88 425 409,96	0,0%	0%	0%
00400	Salario Escolar	€88 425 409,96	€0,00	€0,00	€88 425 409,96	€60 213 645,80	€0,00	€0,00	€60 213 645,80	€28 211 764,16	68,1%	20%	10%
09900	Otros incentivos salariales	€32 158 404,00	€0,00	€0,00	€32 158 404,00	€2 166 737,25	€2 134 157,59	€1 968 266,47	€6 269 161,31	€25 889 242,69	19,5%	2%	1%
004	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social	€106 152 953,19	€0,00	€0,00	€106 152 953,19	€7 333 545,46	€12 881 663,82	€7 374 544,42	€27 589 753,70	€78 563 199,49	26,0%	9%	4%
00100	Contribución Patronal C.C.S.S.	€100 845 305,53	€0,00	€0,00	€100 845 305,53	€6 939 821,08	€12 212 245,19	€6 959 427,69	€26 111 493,96	€74 733 811,57	25,9%	9%	4%
00500	Contribución Patronal B.P.D.C.	€5 307 647,66	€0,00	€0,00	€5 307 647,66	€393 724,38	€669 418,63	€415 116,73	€1 478 259,74	€3 829 387,92	27,9%	0%	0%
005	Contribuciones patronales a fondos de pensiones	€130 466 695,49	€0,00	€0,00	€130 466 695,49	€139 340,70	€14 603 232,72	€7 828 355,31	€30 570 928,73	€99 895 766,76	23,4%	10%	5%
00100	Contribución Patronal C.C.S.S. Pensión Complementaria	€55 730 300,53	€0,00	€0,00	€55 730 300,53	€3 718 195,62	€6 491 866,85	€3 533 461,19	€13 743 523,66	€41 986 776,87	24,7%	4%	2%
00200	Aporte Patronal C.C.S.S. Pensión Complementaria	€15 922 942,99	€0,00	€0,00	€15 922 942,99	€1 097 892,41	€1 916 889,81	€1 043 344,84	€4 058 127,06	€11 864 815,93	25,5%	1%	1%
00300	Aporte Patronal C.C.S.S. Fondo Capitalización Laboral	€31 845 886,02	€0,00	€0,00	€31 845 886,02	€2 195 784,81	€3 833 779,64	€2 086 689,69	€8 116 254,14	€23 729 631,88	25,5%	3%	1%
00500	Contribución Patronal a fondos administrados por entes	€26 967 565,95	€0,00	€0,00	€26 967 565,95	€1 127 467,86	€2 360 696,42	€1 164 859,59	€4 653 023,87	€22 314 542,08	17,3%	2%	1%
99	Remuneraciones Diversas	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
9999	Otras Remuneraciones	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
1	Servicios	€1 108 583 893,53	€0,00	€353 700 000,00	€1 462 283 893,53	€5 761 917,62	€51 746 495,81	€80 154 229,04	€137 662 642,47	€1 324 621 251,06	9,4%	45%	22%
001	Alquileres	€88 550 000,00	€0,00	€0,00	€88 550 000,00	€0,00	€15 368 655,30	€11 865 327,65	€27 233 982,95	€61 316 017,05	30,8%	9%	4%
00100	Alquiler de edificios, locales y terreno	€87 200 000,00	€0,00	€0,00	€87 200 000,00	€0,00	€15 368 655,30	€11 865 327,65	€27 233 982,95	€59 966 017,05	31,2%	9%	4%
00200	Alquiler de Maquinaria, equipo y mobiliario	€1 350 000,00	€0,00	€0,00	€1 350 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€1 350 000,00	0,0%	0%	0%
00300	Alquiler de equipo de cómputo	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
00400	Alquiler y derechos para telecomunicaciones	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
09900	Otros Alquileres	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
002	Servicios básicos	€99 300 000,00	€0,00	€0,00	€99 300 000,00	€4 759 510,11	€4 584 687,44	€9 219 946,73	€18 564 144,28	€8 735 855,72	18,7%	6%	3%
00100	Servicio de agua y alcantarillado	€3 000 000,00	€0,00	€0,00	€3 000 000,00	€248 527,00	€369 871,39	€289 764,00	€908 162,39	€2 091 837,61	30,3%	0%	0%
00200	Servicio de energía eléctrica	€48 000 000,00	€0,00	€0,00	€48 000 000,00	€2 913 650,00	€2 425 945,00	€2 729 045,00	€8 068 640,00	€39 931 360,00	16,8%	3%	1%
00300	Servicio de correo	€300 000,00	€0,00	€0,00	€300 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€300 000,00	0,0%	0%	0%
00400	Servicio de telecomunicaciones	€40 000 000,00	€0,00	€0,00	€40 000 000,00	€1 597 333,11	€1 788 871,05	€6 201 137,73	€9 587 341,89	€30 412 658,11	24,0%	3%	2%
09900	Otros servicios básicos	€8 000 000,00	€0,00	€0,00	€8 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€8 000 000,00	0,0%	0%	0%
003	Servicios comerciales y financieros	€161 400 000,00	€0,00	€0,00	€161 400 000,00	€1 002 407,51	€19 418 860,63	€8 976 710,11	€29 397 978,25	€132 002 021,75	18,2%	10%	5%
00100	Información	€500 000,00	€0,00	€0,00	€500 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€500 000,00	0,0%	0%	0%
00200	Publicidad y propaganda	€30 000 000,00	€0,00	€0,00	€30 000 000,00	€0,00	€90 895,00	€1 000 530,00	€1 091 425,00	€28 908 575,00	3,6%	0%	0%
00300	Impresión, Encuadernación y Otros	€7 200 000,00	€0,00	€0,00	€7 200 000,00	€3 000,00	€0,00	€494 431,50	€497 431,50	€6 702 568,50	6,9%	0%	0%
00400	Servicios de tecnología de información	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
00500	Transporte de Bienes	€3 000 000,00	€0,00	€0,00	€3 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€3 000 000,00	0,0%	0%	0%
00600	Servicios aduaneros	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
00700	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	€96 700 000,00	€0,00	€0,00	€96 700 000,00	€769 982,51	€19 327 965,63	€7 481 748,61	€27 579 696,75	€69 120 303,25	28,5%	9%	4%
00800	Servicios de transferencias electrónica inf	€24 000 000,00	€0,00	€0,00	€24 000 000,00	€229 425,00	€0,00	€0,00	€229 425,00	€23 770 575,00	1,0%	0%	0%
004	Servicios de gestión y apoyo	€711 983 893,53	€0,00	€353 700 000,00	€1 065 683 893,53	€0,00	€12 131 339,92	€44 756 912,55	€56 888 252,47	€1 008 759 641,06	5,3%	19%	9%
00200	Servicios de jurídicos	€50 000 000,00	€0,00	€0,00	€50 000 000,00	€0,00	€0,00	€7 639 223,75	€7 639 223,75	€42 360 776,25	15,3%	2%	1%
00300	Servicios de ingeniería	€16 800 000,00	€0,00	€0,00	€16 800 000,00	€0,00	€3 513 622,00	€3 164 000,00	€6 677 622,00	€10 122 378,00	39,7%	2%	1%
00300Ca	Servicios de ingeniería (Gasto de Capital)	€0,00	€0,00	€270 700 000,00	€270 700 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€270 700 000,00	0,0%	0%	0%
00400	Servicios en ciencias económicas y sociales	€14 500 000,00	€0,00	€0,00	€14 500 000,00	€0,00	€1 872 694,35	€1 018 483,06	€2 891 177,41	€11 608 822,59	19,9%	1%	0%
00500	Servicios desarrollo de sistemas informática	€4 000 000,00	€0,00	€0,00	€4 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€4 000 000,00	0,0%	0%	0%
00600	Servicios generales	€168 620 000,00	€0,00	€0,00	€168 620 000,00	€0,00	€0,00	€24 005 723,40	€24 005 723,40	€144 614 276,60	14,2%	8%	4%
09900	Otros servicios de gestión y apoyo	€458 063 893,53	€0,00	€0,00	€458 063 893,53	€0,00	€6 745 023,57	€8 929 482,34	€15 674 505,91	€442 389 387,62	3,4%	5%	2%
09900Ca	Otros servicios de gestión y apoyo (Gasto de Capital)	€0,00	€0,00	€83 000 000,00	€83 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€83 000 000,00	0,0%	0%	0%
005	Gastos de viaje y de transporte	€8 950 000,00	€0,00	€0,00	€8 950 000,00	€0,00	€242 952,52	€525,00	€243 477,52	€8 706 522,48	2,7%	0%	0%
00100	Transporte dentro del país	€4 700 000,00	€0,00	€0,00	€4 700 000,00	€0,00	€98 982,52	€525,00	€99 507,52	€4 600 492,48	2,1%	0%	0%
00200	Váticos dentro del país	€3 950 000,00	€0,00	€0,00	€3 950 000,00	€0,00	€143 9						



2	Materiales y suministros	€123 800 000,00	€0,00	€0,00	€123 800 000,00	€317 863,00	€52 172,00	€136 103,42	€506 138,42	€123 293 861,58	0,4%	0%	0%
001	Productos químicos y conexos	€18 950 000,00	€0,00	€0,00	€18 950 000,00	€317 863,00	€52 172,00	€0,00	€370 035,00	€18 579 965,00	2,0%	0%	0%
00100	Combustibles y lubricantes	€6 250 000,00	€0,00	€0,00	€6 250 000,00	€317 863,00	€52 172,00	€0,00	€370 035,00	€8 879 965,00	5,9%	0%	0%
00200	Productos farmacéuticos y medicinales	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
00400	Tintas, pinturas y diluyentes	€4 100 000,00	€0,00	€0,00	€4 100 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€4 100 000,00	0,0%	0%	0%
09900	Otros productos químicos	€8 600 000,00	€0,00	€0,00	€8 600 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€8 600 000,00	0,0%	0%	0%
002	Alimentos y productos agropecuarios	€4 500 000,00	€0,00	€0,00	€4 500 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€4 500 000,00	0,0%	0%	0%
00200	Productos Agroforestales	€1 000 000,00	€0,00	€0,00	€1 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€1 000 000,00	0,0%	0%	0%
00300	Alimentos y bebidas	€3 500 000,00	€0,00	€0,00	€3 500 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€3 500 000,00	0,0%	0%	0%
003	Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	€32 300 000,00	€0,00	€0,00	€32 300 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€32 300 000,00	0,0%	0%	0%
00100	Materiales y productos metálicos	€6 300 000,00	€0,00	€0,00	€6 300 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€6 300 000,00	0,0%	0%	0%
00200	Materiales y productos minerales y asfálticos	€1 000 000,00	€0,00	€0,00	€1 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€1 000 000,00	0,0%	0%	0%
00300	Madera y sus derivados	€4 000 000,00	€0,00	€0,00	€4 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€4 000 000,00	0,0%	0%	0%
00400	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	€14 500 000,00	€0,00	€0,00	€14 500 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€14 500 000,00	0,0%	0%	0%
00500	Materiales y productos de vidrio	€1 000 000,00	€0,00	€0,00	€1 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€1 000 000,00	0,0%	0%	0%
00600	Materiales y productos de plástico	€1 250 000,00	€0,00	€0,00	€1 250 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€1 250 000,00	0,0%	0%	0%
09900	Otros materiales y productos de uso en la construcción	€4 250 000,00	€0,00	€0,00	€4 250 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€4 250 000,00	0,0%	0%	0%
004	Herramientas, repuestos y accesorios	€12 500 000,00	€0,00	€0,00	€12 500 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€12 500 000,00	0,0%	0%	0%
00100	Herramientas e instrumentos	€5 500 000,00	€0,00	€0,00	€5 500 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€5 500 000,00	0,0%	0%	0%
00200	Repuestos y accesorios	€7 000 000,00	€0,00	€0,00	€7 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€7 000 000,00	0,0%	0%	0%
5	Bienes para la producción y comercialización	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
00200	Productos terminados	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
099	Útiles, materiales y suministros varios	€55 550 000,00	€0,00	€0,00	€55 550 000,00	€0,00	€0,00	€136 103,42	€136 103,42	€55 413 896,58	0,2%	0%	0%
00100	Útiles y materiales de oficina y cómputo	€3 600 000,00	€0,00	€0,00	€3 600 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€3 600 000,00	0,0%	0%	0%
00300	Productos de papel, cartón e impresos	€23 900 000,00	€0,00	€0,00	€23 900 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€23 900 000,00	0,0%	0%	0%
00400	Textiles y vestuario	€6 500 000,00	€0,00	€0,00	€6 500 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€6 500 000,00	0,0%	0%	0%
00500	Útiles y materiales de limpieza	€6 000 000,00	€0,00	€0,00	€6 000 000,00	€0,00	€0,00	€136 103,42	€136 103,42	€5 863 896,58	2,3%	0%	0%
00600	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	€7 000 000,00	€0,00	€0,00	€7 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€7 000 000,00	0,0%	0%	0%
00700	Útiles y materiales de cocina y comedor	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
09900	Otros útiles, materiales y suministros	€8 550 000,00	€0,00	€0,00	€8 550 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€8 550 000,00	0,0%	0%	0%
3	Intereses y Comisiones	€1 500 000,00	€0,00	€0,00	€1 500 000,00	€8 785,01	€677 837,96	€5 860,74	€692 483,71	€807 516,29	46,2%	0%	0%
004	Comisiones y Otros gastos	€1 500 000,00	€0,00	€0,00	€1 500 000,00	€8 785,01	€677 837,96	€5 860,74	€692 483,71	€807 516,29	46,2%	0%	0%
00500	Diferencia por tipo de cambio	€1 500 000,00	€0,00	€0,00	€1 500 000,00	€8 785,01	€677 837,96	€5 860,74	€692 483,71	€807 516,29	46,2%	0%	0%
5	Bienes duraderos	€388 000 000,00	€0,00	-€353 700 000,00	€34 300 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€34 300 000,00	0,0%	0%	0%
001	Maquinaria, equipo y mobiliario	€22 300 000,00	€0,00	€0,00	€22 300 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€22 300 000,00	0,0%	0%	0%
00100	Maquinaria y equipo para la producción	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
00200	Equipo de transporte	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
00300	Equipo de comunicación	€3 500 000,00	€0,00	€0,00	€3 500 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€3 500 000,00	0,0%	0%	0%
00400	Equipo y mobiliario de oficina	€7 800 000,00	€0,00	€0,00	€7 800 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€7 800 000,00	0,0%	0%	0%
00500	Equipo y programas de cómputo	€5 000 000,00	€0,00	€0,00	€5 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€5 000 000,00	0,0%	0%	0%
00600	Equipo sanitario, de laboratorio	€1 000 000,00	€0,00	€0,00	€1 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€1 000 000,00	0,0%	0%	0%
00700	Equipo y mobiliario educacionales, recreativo y deportivo	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
09900	Maquinaria y equipo diverso	€5 000 000,00	€0,00	€0,00	€5 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€5 000 000,00	0,0%	0%	0%
2	Otras contrucciones, adiciones y mejoras	€353 700 000,00	€0,00	-€353 700 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
9900	Otras contrucciones, adiciones y mejoras	€353 700 000,00	€0,00	-€353 700 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
99	Bienes duraderos diversos	€12 000 000,00	€0,00	€0,00	€12 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€12 000 000,00	0,0%	0%	0%
00300	Bienes intangibles	€12 000 000,00	€0,00	€0,00	€12 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€12 000 000,00	0,0%	0%	0%
6	Transferencias corrientes	€810 000 000,00	€0,00	€0,00	€810 000 000,00	€0,00	€95 740 116,70	€91 716 525,54	€187 456 642,24	€622 443 357,76	23,1%	61%	30%
001	Transferencias corrientes al sector público	€801 000 000,00	€0,00	€0,00	€801 000 000,00	€0,00	€95 111 598,84	€90 679 028,34	€185 790 627,18	€615 209 372,82	23,2%	61%	29%
00101	Transferencias corrientes al Gobierno Central	€1 000 000,00	€0,00	€0,00	€1 000 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€1 000 000,00	0,0%	0%	0%
00201	Teatro Popular Mécico Salazar (CNT)	€480 000 000,00	€0,00	€0,00	€480 000 000,00	€0,00	€57 066 959,30	€54 407 417,00	€111 474 376,30	€368 525 623,70	23,2%	36%	18%
00202	Museo de Arte Costarricense	€160 000 000,00	€0,00	€0,00	€160 000 000,00	€0,00	€19 022 319,77	€18 135 805,67	€37 158 125,44	€122 841 874,56	23,2%	12%	6%
00203	Centro Nacional de la Música (OSN)	€160 000 000,00	€0,00	€0,00	€160 000 000,00	€0,00	€19 022 319,77	€18 135 805,67	€37 158 125,44	€122 841 874,56	23,2%	12%	6%
00204	Comisión Nacional de Emergencia	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
2	Transferencias corrientes a personas	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
9900	Otras transferencias a personas	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
003	Prestaciones	€8 800 000,00	€0,00	€0,00	€8 800 000,00	€0,00	€628 517,86	€1 037 497,20	€1 666 015,06	€7 133 984,94	18,9%	1%	0%
00100	Prestaciones legales	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,0%	0%	0%
09900	Otras prestaciones a terceras personas	€8 800 000,00	€0,00	€0,00	€8 800 000,00	€0,00	€628 517,86	€1 037 497,20	€1 666 015,06	€7 133 984,94	18,9%	1%	0%
006	Otras transferencias corrientes al sector privado	€200 000,00	€0,00	€0,00	€200 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€100 000,00	0,0%	0%	0%
00100	Indemnizaciones	€100 000,00	€0,00	€0,00	€100 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€100 000,00	0,0%	0%	0%
00200	Reintegro o devoluciones	€100 000,00	€0,00	€0,00	€100 000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€100 000,00	0,0%	0%	0%
Total General		€3 906 883 893,53	€0,00	€0,00	€3 906 883 893,53	€146 482 512,18	€239 495 922,17	€246 616 747,80	€632 595 182,15				

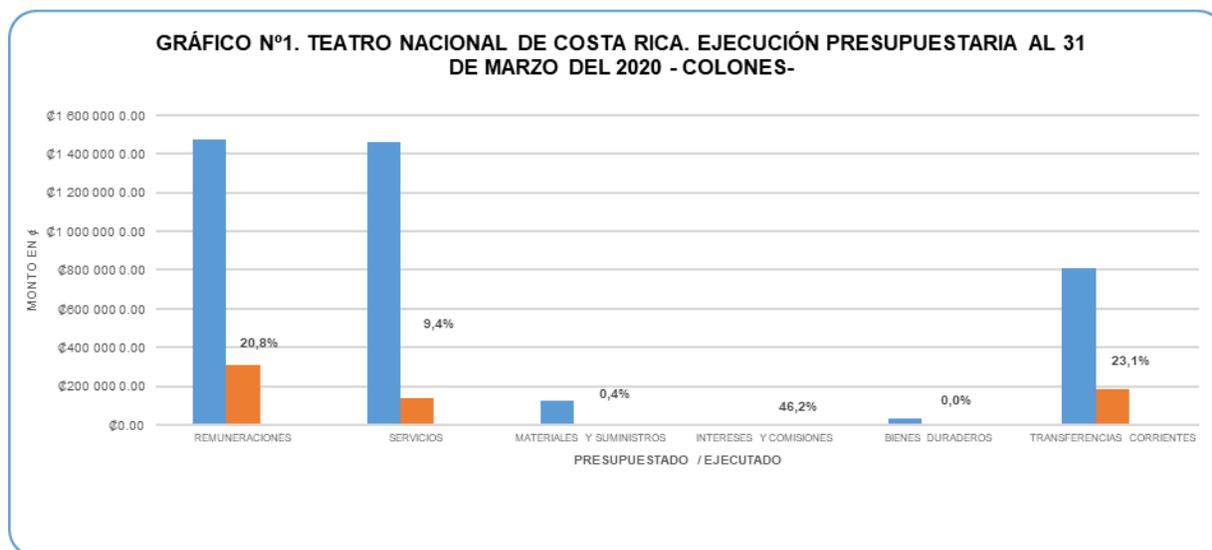


En el Cuadro N°3: Teatro Nacional de Costa Rica. Presupuesto ordinario 2020: Nivel de Ejecución y estructura de egresos por partida al 31 de marzo del 2020. (colones), se presenta el reporte consolidado de ejecución de egresos por partida.

**CUADRO N°3. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
 PRESUPUESTO ORDINARIO 2020: NIVEL DE EJECUCIÓN
 Y ESTRUCTURA DE EGRESOS POR PARTIDA
 AL 31 DE MARZO DEL 2020 (colones)**

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	COMPOSICIÓN 1/
REMUNERACIONES	₡1 475 000 000,00	₡306 277 275,31	20,8%	48,4%
SERVICIOS	₡1 462 283 893,53	₡137 662 642,47	9,4%	21,8%
MATERIALES Y SUMINISTROS	₡123 800 000,00	₡506 138,42	0,4%	0,1%
INTERESES Y COMISIONES	₡1 500 000,00	₡692 483,71	46,2%	0,1%
BIENES DURADEROS	₡34 300 000,00	₡0,00	0,0%	0,0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡810 000 000,00	₡187 456 642,24	23,1%	29,6%
TOTAL	₡3 906 883 893,53	₡632 595 182,15	16,2%	100,0%

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



De lo anterior, se deriva lo siguiente:

- Al primer trimestre del 2020, la entidad obtiene una ejecución consolidada de 16,2%; se espera una mejora en este indicador una vez que se concreten procesos de contratación administrativa en curso, especialmente en el Departamento de Conservación que en medio de la situación COVID-19 puede realizar mejoras en el patrimonio ya que el origen de sus ingresos corresponde a la recaudación de IEP.
- Las partidas Transferencias Corrientes (23,1%) y Remuneraciones (20,8%), son las que presentan los mayores niveles de ejecución; sobre el particular, no se omite manifestar que este tipo de erogaciones aplican de manera automática, toda vez que son pagos periódicos e ineludibles.



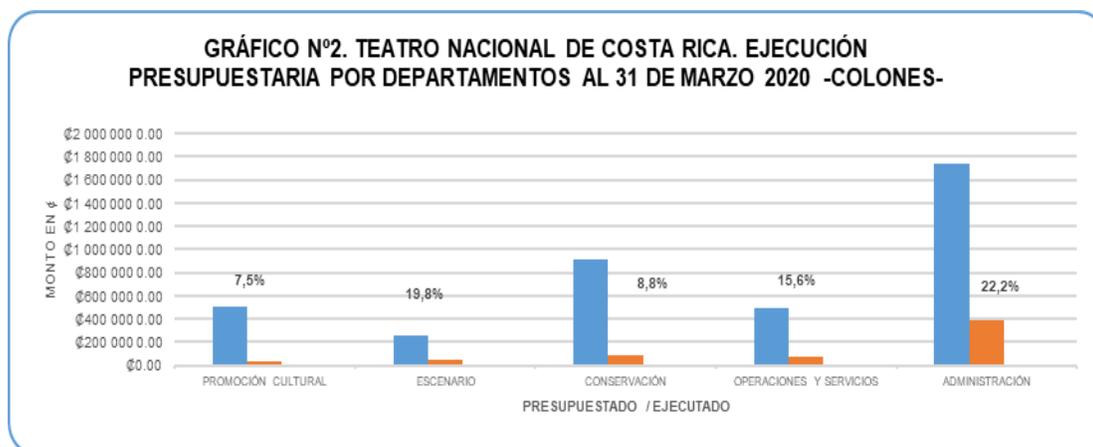
- La ejecución de las partidas Servicios, Materiales y Suministros y Bienes Duraderos (9,4%,0,4%, y 0%, respectivamente), se encuentra asociada de manera directa a procesos de contratación administrativa, muchas de las contrataciones que afectan estas subpartidas para el siguiente trimestre no se verán ejecutadas debido a la situación actual del país COVID-19.

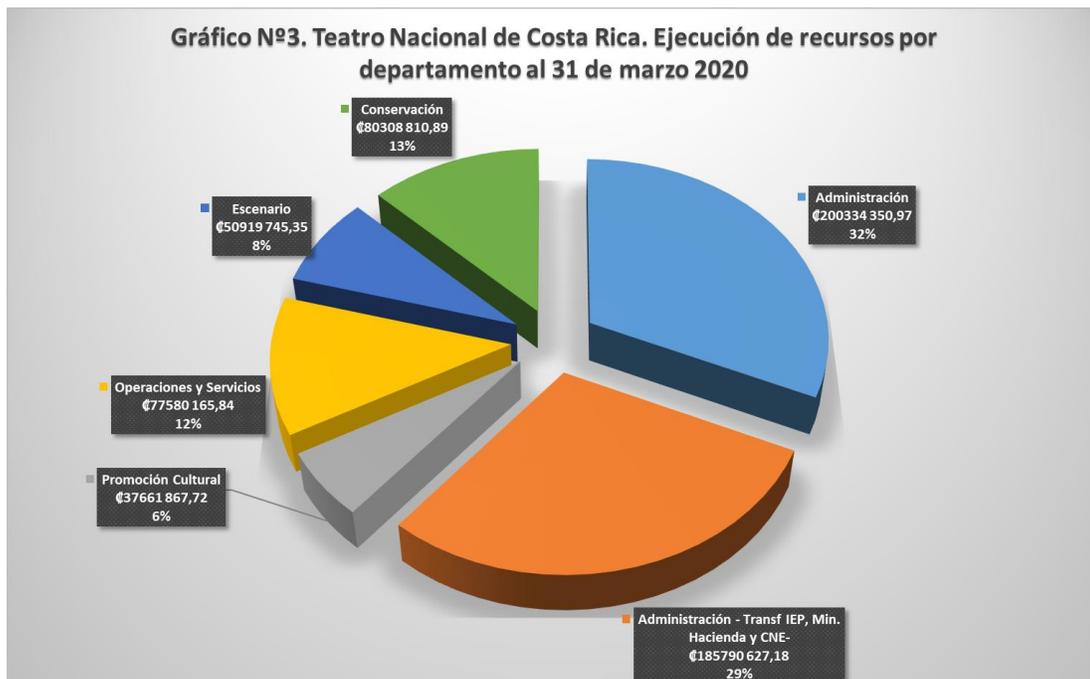
En el Cuadro N°4. Teatro Nacional de Costa Rica. Nivel de Ejecución por departamento y participación sobre ejecución al 31 de marzo (colones), se puede apreciar la ejecución por departamento, así como la participación relativa con respecto al monto total ejecutado.

CUADRO N°4. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
NIVEL DE EJECUCIÓN POR DEPARTAMENTO Y PARTICIPACIÓN SOBRE EJECUCIÓN
AL 31 DE MARZO DEL 2020 (colones)

Departamento	PRESUPUESTO (a)	EJECUCIÓN (b)	% de ejecución departamento (b/a)*100	Part. % dpto. / ejecución total
PROMOCIÓN CULTURAL	₡503 911 078,01	₡37 661 867,72	7,5%	6,0%
ESCENARIO	₡257 203 662,54	₡50 919 745,35	19,8%	8,0%
CONSERVACIÓN	₡907 803 810,89	₡80 308 810,89	8,8%	12,7%
OPERACIONES Y SERVICIOS	₡496 701 153,82	₡77 580 165,84	15,6%	12,3%
ADMINISTRACIÓN	₡1 741 264 188,27	₡386 124 978,15	22,2%	61,0%
TOTAL	₡3 906 883 893,53	₡632 595 567,95	16,2%	100,0%

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





A partir de la información consignada en Cuadro N°4, grafico N°2 y grafico N°3 se deriva lo siguiente:

- Los departamentos de Administración (22,2%), Escenario (19,8%) y Operaciones y Servicios (15,6%), son las que presentan los mayores niveles de ejecución presupuestaria.
- La ejecución presupuestaria de los departamentos sustantivos representa el 57,6% del total de la ejecución, la ejecución del departamento de apoyo representa el 23,1% y los recursos que se transfieren a otras entidades del sector público (que por su naturaleza se presupuestan en Departamento de Administración) representan un 29,4% de la ejecución total al primer trimestre 2020, tal como se observa en el Gráfico N°3. Teatro Nacional de Costa Rica. Ejecución recursos por programas sustantivos y de apoyo al 31 de marzo del 2020.

El detalle de ejecución presupuestaria y estructura del gasto por departamento, según partida, se observa en Cuadros N°4.1, N°4.2, N°4.3, N°4.4 y N°4.5, que se presentan a continuación.

Promoción Cultural: Se ejecutaron ₡37.661.867,22 que representan una ejecución de 7,5%; la partida remuneraciones resulta ser la más representativa (69,6%); del monto total ejecutado.

Escenario: al primer trimestre se realizan erogaciones por ₡50.919.745,35 para un nivel de ejecución del 53,2%. Aproximadamente el 19,8% de los gastos se explican por la ejecución de la partida remuneraciones.

Conservación: Al primer trimestre 2020 se ejecutaron ₡80.308425,09 para un nivel de ejecución del 8,8 %. Las partidas Servicios (57%) y Remuneraciones (42,6%) son las más representativas al interior de la estructura de gasto del departamento.



Operaciones y Servicios: al 31 de marzo del 2020 se registran erogaciones por ₡77.580.165,84 que representan una ejecución de 15,6%. Las partidas Remuneraciones (84,7%) y Servicios (14,7%) explican mayoritariamente la ejecución del departamento.

Administración: Al primer trimestre del 2020 se registra una ejecución por ₡386.124.978,15 para un nivel de ejecución del 22,2%, siendo que las partidas más significativas son Transferencias Corrientes (48,4%) y Remuneraciones (34,2%).

Las transferencias de recursos a entidades del sector cultura (por ₡187.790.627,18) explican de manera significativa la ejecución presupuestaria durante el periodo. Por otra parte, en este departamento se concentra la mayoría de los puestos de nivel profesional, incluyendo los de naturaleza gerencial y de fiscalización superior, lo que incide de modo directo sobre la ejecución y peso relativo de la partida Remuneraciones.

En general, la ejecución de egresos del orden de 16,2% que se obtiene al primer trimestre del 2020 resulta conservadora; con vista a los procedimientos contractuales que actualmente se encuentran en proceso a cargo de los diferentes departamentos, se espera cumplir con la meta de ejecución del 90%, en línea con los compromisos que sobre esta materia se plasmaron en el Plan Operativo Institucional para el ejercicio presupuestario 2020, siempre y cuando las medidas que se han ejercido a nivel nacional con la situación del COVID-19 nos permitan continuar con los proyectos 2020.



CUADRO Nº4.1. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
PROMOCIÓN CULTURAL: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
AL 31 DE MARZO DEL 2020 (colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	%EJECUCIÓN	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	₡130 711 078,01	₡26 224 706,02	20,1%	69,6%
SERVICIOS	₡367 500 000,00	₡11 363 893,38	3,1%	30,2%
MATERIALES Y SUMINISTROS	₡3 200 000,00	₡0,00	0,0%	0,0%
BIENES DURADEROS	₡0,00	₡0,00	0	0,0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡2 500 000,00	₡73 268,32	2,9%	0,2%
TOTAL	₡503 911 078,01	₡37 661 867,72	7,5%	100,0%

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

CUADRO Nº4.2. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
ESCENARIO: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
AL 31 DE MARZO DEL 2020 (colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	%EJECUCIÓN	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	₡195 553 662,54	₡48 097 781,04	24,6%	94,5%
SERVICIOS	₡33 000 000,00	₡2 731 298,95	8,3%	5,4%
MATERIALES Y SUMINISTROS	₡23 150 000,00	₡0,00	0,0%	0,0%
BIENES DURADEROS	₡4 000 000,00	₡0,00	0,0%	0,0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡1 500 000,00	₡90 665,36	6,0%	0,2%
TOTAL	₡257 203 662,54	₡50 919 745,35	19,8%	100,0%

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

CUADRO Nº4.3 TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
CONSERVACIÓN: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
AL 31 DE MARZO DEL 2020 (colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	%EJECUCIÓN	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	₡194 683 810,89	₡34 239 624,68	17,6%	42,6%
SERVICIOS	₡276 720 000,00	₡45 745 988,35	16,5%	57,0%
MATERIALES Y SUMINISTROS	₡71 700 000,00	₡285 981,42	0,4%	0,4%
BIENES DURADEROS	₡363 200 000,00	₡0,00	0,0%	0,0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡1 500 000,00	₡36 830,64	2,5%	0,0%
TOTAL	₡907 803 810,89	₡80 308 425,09	8,8%	100,0%

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

CUADRO Nº4.4. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
OPERACIONES Y SERVICIOS: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
AL 31 DE MARZO DEL 2020 (colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	%EJECUCIÓN	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	₡363 287 260,01	₡65 737 972,03	18,1%	84,7%
SERVICIOS	₡120 713 893,53	₡11 438 558,70	9,5%	14,7%
MATERIALES Y SUMINISTROS	₡11 200 000,00	₡220 157,00	2,0%	0,3%
BIENES DURADEROS	₡0,00	₡0,00	0,0%	0,0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡1 500 000,00	₡183 478,11	12,2%	0,2%
TOTAL	₡496 701 153,54	₡77 580 165,84	15,6%	100,0%

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

CUADRO Nº4.5. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
ADMINISTRACION: NIVEL DE EJECUCIÓN Y ESTRUCTURA DE EGRESOS
AL 31 DE MARZO DEL 2020 (colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	%EJECUCIÓN	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	₡590 764 188,27	₡131 977 191,54	22,3%	34,2%
SERVICIOS	₡310 650 000,00	₡66 382 903,09	21,4%	17,2%
MATERIALES Y SUMINISTROS	₡14 550 000,00	₡0,00	0,0%	0,0%
INTERESES Y COMISIONES	₡1 500 000,00	₡692 483,71	46,2%	0,2%
BIENES DURADEROS	₡20 800 000,00	₡0,00	0,0%	0,0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡803 000 000,00	₡187 072 399,81	23,3%	48,4%
TOTAL	₡1 741 264 188,27	₡386 124 978,15	22,2%	100,0%

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



7. Cumplimiento del gasto presupuestario máximo 2020

La entidad cumple con el gasto presupuestario máximo autorizado por la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria, autorizado para el año 2020, según lo indicado en oficio STAP-2409-2019, respetando la regla fiscal vigente para este periodo tal como se observa en Cuadro N°5.

**CUADRO N°5. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
CUMPLIMIENTO GASTO PRESUPUESTARIO MÁXIMO 2020**

Remuneraciones	¢1 376 563 652,0
Servicios	¢1 462 283 893,5
Materiales y Suministros	¢123 800 000,0
Intereses y Comisiones	¢1 500 000,0
Bienes duraderos	¢0,0
Transferencias corrientes	¢810 000 000,0
PRESUPUESTO TOTAL	¢3 774 147 545,5
GASTO CORRIENTE	¢3 287 711 197,5
GASTO DE CAPITAL	¢486 436 348,0
GASTO PRESUPUESTARIO MAXIMO 2020 (*)	¢3 420 447 545,5
MARGEN PARA ADICIONAR RECURSOS	¢132 736 348,0

(*) Según STAP-2409-2019



8. Resultados económicos y comprobación de disponibilidades de efectivo

En el Cuadro N°6 se presenta información sobre superávit presupuestario acumulado al 31 de marzo del 2020.

**CUADRO N°6. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
 RESULTADOS ECONÓMICOS AL 31 DE MARZO DEL 2020 (colones)**

Detalle	Pres/Ejecut.	% Ejec
INGRESOS		
INGRESOS PRESUPUESTADOS	₡3 906 883 893,53	
INGRESOS REALES	₡1 218 256 764,13	31,2%
SUPERAVIT DE INGRESOS	-₡2 688 627 129,40	
EGRESOS		
EGRESOS PRESUPUESTADOS	₡3 906 883 893,53	
EGRESOS REALES	₡632 595 182,15	16,2%
SUPERAVIT DE EGRESOS	₡3 274 288 711,38	
SUPERAVIT TOTAL AL 31-03-2020		₡585 661 581,98
RESUMEN		
INGRESOS REALES	₡1 218 256 764,13	
EGRESOS REALES	₡632 595 182,15	
RESULTADOS ECONÓMICOS	₡585 661 581,98	