

**Informe de Ejecución Presupuestaria
I Semestre 2022**

Cuadro 1 Ejecución financiera por clasificación objeto del gasto^{1/}

Teatro Nacional
Al 16 de abril de 2022
(en millones de colones)

Partida Objeto del Gasto	Presupuesto actual ²	Presupuesto ejecutado ³	Nivel de ejecución
TOTAL	3 529,21	437,32	12,39%
0 Remuneraciones	1 548,61	332,61	21,48%
1 Servicios	1 273,41	89,98	7,07%
2 Materiales y Suministros	114,41	5,33	4,66%
3 Intereses	1,50	-	0,00%
5 Bienes Duraderos	386,59	0,51	0,13%
6 Transferencias Corrientes	204,69	8,89	4,34%

Fuente: Elaboración propia con datos suministrados por la DGPN (liquidación SIGAF).

1/ Corresponde a recursos de fuentes internas de financiamiento.

2/ Corresponde al presupuesto inicial incluyendo las modificaciones presupuestarias realizadas durante el 2022.

3/ Se refiere al devengado, que consiste en el reconocimiento del gasto por la recepción a conformidad, por parte del órgano respectivo, de cualquier clase de bien y servicios contratados o consumidos, durante el ejercicio económico, independientemente de cuando se efectúe el pago de la obligación.

El Teatro Nacional inicia el año 2022 con la oportunidad de brindar espectáculos y puestas en escena del más alto nivel, lo que contrasta con las condiciones presentadas en el ejercicio económico anterior. Esto ha permitido que nuevamente se generen ingresos por conceptos de producciones, ventas de entradas, entre otros, lo que se complementa con una mayor fiscalización de espectáculos públicos. Lo anterior permite que las distintas partidas y su uso se vea incrementado ante la gestión institucional. A nivel general, la ejecución al 16 de abril refleja un 12,39% en cuanto al uso de los recursos asignados y es la partida de remuneraciones la que posee el mayor porcentaje de ejecución, seguido por la partida de Servicios. La partida de intereses es la que posee el menor porcentaje de ejecución, dado que no se requirió de su uso durante el período en análisis. A continuación se presenta el detalle para cada una de las partidas que componen el presupuesto institucional.

Partida 0. Remuneraciones

La ejecución de esta partida corresponde a un 21,48%, esta partida ha visto afectada su ejecución debido a plazas vacantes ante ascensos y traslados en propiedad y renunciaciones que se presentaron en la institución, que ocasionaron que durante el primer cuatrimestre del ejercicio económico 2022 se presenten ahorros por este concepto. Aunado a lo anterior, las incapacidades han incidido negativamente en la ejecución de esta Partida, al presentarse incapacidades por largos períodos en plaza de jefatura.

Partida 1. Servicios

En cuanto a la partida de Servicios, se han ejecutado 89,98 millones de colones, lo cual es equivalente al 7,07% de los recursos asignados en esta partida. Durante el primer cuatrimestre y considerando el inicio de año, se brindó continuidad a los contratos vigentes, sin embargo existen contrataciones en proceso y que se ejecución se efectúa a partir de mayo 2022, por lo que no se observan reflejadas en el período en análisis, es por ello que durante el resto del período 2022 se han implementado acciones que inciden de forma positiva en la ejecución, mismas que deben verse reflejadas en el próximo informe.

Partida 2. Materiales y Suministros

Esta partida posee una porcentaje de ejecución de 5,33 millones de colones que equivale al 4,66% de la partida. Se ha de indicar que durante el primer cuatrimestre se disponía aún en inventario de insumos requeridos para la gestión institucional. Ahora bien, las subpartidas que componen “Materiales y Suministros” se han continuado utilizando ante la apertura que posee el Teatro Nacional y las distintas actividades que se desarrollan de forma constante en las instalaciones, por lo que su uso debe de incrementarse en el transcurso del año.

Partida 3. Intereses

El Teatro Nacional dispone de 1,50 millones de colones en esta partida, esto en caso de requerir efectuar algún pago por concepto de intereses, durante el primer cuatrimestre no se ha presentado ninguna necesidad para el uso de esta subpartida.

Partida 5. Bienes Duraderos

Esta Partida refleja un 0,13% de ejecución durante el período en análisis, lo cual es relativamente bajo, no obstante se ha de recordar que la liberación de cuota y ante la adquisición de bienes duraderos que usualmente son de alta cuantía, provoca que la ejecución en esta partida se vea incrementada durante el segundo semestre. Aunado a lo anterior, se ha de indicar que en la subpartida 50201-Edificios se logró culminar con el proyecto de la Tramoya Metálica, su pago no se refleja en este informe, empero, esta subpartida es la de mayor cuantía en la partida. Así las cosas, se tiene previsto que para el Informe Anual en esta partida se refleje un avance mayor en cuanto a la ejecución de recursos.

Partida 6. Transferencias Corrientes

El monto ejecutado equivale a un 4,34% de los recursos asignados en la partida. Se han tomado las previsiones en cuanto a prestaciones, en el caso de la subpartida 60301-Prestaciones Legales no se han ejecutado recursos. De igual forma en la subpartida 60602-Reintegros y Devoluciones no se han presentado las condiciones para su ejecución. En lo que respecta a la subpartida 60601-Indemnizaciones presenta una ejecución del 2,45% y es la subpartida que mayor peso relativo posee en esta partida, lo que incide en el bajo porcentaje que se refleja en este Informe, ahora bien, que durante el segundo semestre del año y ante resoluciones administrativas que se encuentran en proceso de elaboración, se incremente el porcentaje de ejecución.

Datos del (la) Director (a) del Centro Gestor	
Nombre	Karina Salguero Moya
Correo electrónico	ksalguero@teatronacional.go.cr
Número de teléfono	2010-1100
Firma digital	