



14 de febrero del 2014
TN-AF-095-2014

Licenciada
Mayra Calvo Cascante
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 N°8131 (Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos), el artículo 21 del Decreto N°32988-H-MP-PLAN, Reglamento de la citada ley y en el artículo 4° del Decreto Ejecutivo N°37077-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 para el 2013), le remitimos el Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Egresos al 31 de diciembre del 2013, el cual fue aprobado por el Consejo Directivo mediante Acuerdo Firme N°017-CD-2014, tomado en Sesión Ordinaria N°003-CD-2014 del 13 de febrero del 2014.

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

Atentamente;

DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN

David Morales Lezcano

cc: Licda. Ileana González Álvarez, Viceministra Administrativa, MCJ
Licda. Guadalupe Gutiérrez A., Directora Financiera, MCJ
Licda. Isabel Padilla Duarte, Jefe SEPLA, MCJ
Lic. Albim Gerardo Anchía Rojas, Auditor Interno, TNCR (Digital)
Archivo



INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos detallada al 31 de Diciembre del 2013.

Tal como se observa en el Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos al 31 de diciembre del 2013 se obtuvieron ingresos acumulados por ₡3.229.268.872,70, que representan un 104.1% de los ingresos presupuestados. De dicho total el 92.3% corresponde a ingresos corrientes y 7.7% corresponde a ingresos de capital, según detalle que se observa en el Cuadro N°1. Al interior de los ingresos corrientes destacan el ingreso de recursos producto de la transferencia de Gobierno Central (55.6%), del Impuesto sobre Espectáculos Públicos (29.5%), y en menor medida los ingresos por Venta de Bienes y Servicios (14.8%) que incluye Servicios de Recaudación, servicios culturales y recreativos, alquiler de edificios e instalaciones y servicios de publicidad e impresión. (Ver Cuadro N°1).

2. Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos detallada al 31 de Diciembre del 2013.

Considerando el gasto por objeto tenemos que se produjeron erogaciones por ₡2.581.718.825.73 que representan un 83.2% de los gastos presupuestados. Las partidas de mayor peso relativo son Remuneraciones (32.1%) y Servicios (34.4%). La partida Remuneraciones incluye las contribuciones a la seguridad social (CCSS y BPDC) y las contribuciones patronales a fondos de pensiones y capitalización laboral, estas partidas presentan un gasto total de ₡127.379.655.0 y representan 15.4% del total de la partida Remuneraciones.

Al interior de la partida Servicios destacan las erogaciones correspondientes a Otros Servicios de Gestión y Apoyo (65.7%). El detalle de las asignaciones presupuestarias y las ejecuciones reales por partida y subpartida se puede observar en el Cuadro N°2: Informe de Ejecución Presupuestaria Egresos al 31 de Diciembre del 2013 (colones) y Cuadro N°3: Presupuesto Modificado 2013: Nivel de Ejecución y estructura de egresos por partida al 31 de Diciembre del 2013 (colones).

La partida Transferencias Corrientes incluye los recursos que se transfieren a instituciones adscritas del sector cultura, según lo dispuesto en la Leyes N°3632 y N°5780 así como en el Decreto N°27762-H-C (Reglamento para la aplicación del impuesto sobre espectáculos públicos). Al 31 de diciembre del 2013 se realizaron transferencias por un monto total de ₡435.000.000.0 a entidades del sector cultura, según el siguiente detalle:

Entidad	Monto en ₡
Teatro Popular Melico Salazar	₡261.000.000,00
Museo Arte Costarricense	₡87.000.000,00
Centro Nacional de la Música	₡87.000.000,00
Total	₡435.000.000,00

En acatamiento a lo dispuesto en el artículo 58 del Decreto Ejecutivo N°33950-H: Reglamento para el Funcionamiento de la Caja Única, se trasladó al Fondo General de Gobierno un monto total de ₡1.274.090.59 correspondiente a intereses generados en las cuentas institucionales en la banca comercial. Como situación especial destaca la transferencia de capital a la Comisión Nacional de Prevención de Desastres y Atención de Emergencia, entidad a la cual se le traslado ₡6.944.271.30, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 46 de la Ley N°8488: Ley Nacional de Emergencias y Prevención del Riesgo.



CUADRO Nº1
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA INGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (EN COLONES)

Partida / Subpartida	Ingresos Presupuestados			Ingresos Reales			
	Presupuesto ordinario	Presupuesto extraordinario	Monto Total	Acumulado	IV Trimestre	Acumulado	Diferencia
TOTAL INGRESOS	€2.750.000.000,00	€351.475.709,90	€3.101.475.709,90	€2.630.684.106,07	€598.584.766,63	€3.229.268.872,70	-€127.793.162,80
INGRESOS	€2.750.000.000,00	€351.475.709,90	€3.101.475.709,90	€2.630.684.106,07	€598.584.766,63	€3.229.268.872,70	-€127.793.162,80
INGRESOS CORRIENTES	€2.750.000.000,00	€120.000.000,00	€2.870.000.000,00	€2.392.157.162,18	€588.539.494,62	€2.980.696.656,80	-€110.696.656,80
INGRESOS TRIBUTARIOS	€750.000.000,00	€120.000.000,00	€870.000.000,00	€714.380.008,68	€164.747.743,83	€879.127.752,51	-€9.127.752,51
Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes	€750.000.000,00	€120.000.000,00	€870.000.000,00	€714.380.008,68	€164.747.743,83	€879.127.752,51	-€9.127.752,51
Impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento	€750.000.000,00	€120.000.000,00	€870.000.000,00	€714.380.008,68	€164.747.743,83	€879.127.752,51	-€9.127.752,51
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	€2.000.000.000,00	€0,00	€2.000.000.000,00	€1.677.777.153,50	€423.791.750,79	€2.101.568.904,29	-€101.568.904,29
Venta de bienes y servicios	€339.820.000,00	€0,00	€339.820.000,00	€305.045.648,03	€136.759.023,59	€441.804.671,62	-€101.984.671,62
Venta de otros bienes	€1.000.000,00	€0,00	€1.000.000,00	€876.000,00	€7.803.823,93	€8.679.823,93	-€7.679.823,93
Servicios de recaudación	€56.250.000,00	€0,00	€56.250.000,00	€53.578.500,65	12.363.580,81	€65.942.081,46	-€9.692.081,46
Alquiler de edificios e instalaciones	€120.570.000,00	€0,00	€120.570.000,00	€109.666.997,57	€71.551.839,93	€181.218.837,50	-€60.648.837,50
Alquiler Sala Principal	€92.800.000,00	€0,00	€92.800.000,00	€88.792.897,57	64.148.289,93	€152.941.187,50	-€60.141.187,50
Alquiler de locales (Cafetería)	€21.210.000,00	€0,00	€21.210.000,00	€16.025.100,00	5.811.300,00	€21.836.400,00	-€626.400,00
Alquiler Tienda Souvenir	€6.060.000,00	€0,00	€6.060.000,00	€4.545.000,00	1.515.000,00	€6.060.000,00	€0,00
Otros alquileres	€500.000,00	€0,00	€500.000,00	€304.000,00	€77.250,00	€381.250,00	€118.750,00
Servicios Culturales y Recreativos	€162.000.000,00	€0,00	€162.000.000,00	€130.136.507,77	€34.018.882,92	€164.155.390,69	-€2.155.390,69
Derecho entrada a instituciones recreativas	€101.000.000,00	€0,00	€101.000.000,00	€90.013.111,24	22.668.372,95	€112.681.484,19	-€11.681.484,19
Venta de Funciones	€61.000.000,00	€0,00	€61.000.000,00	€40.123.396,53	€11.350.509,97	€51.473.906,50	€9.526.093,50
Venta funciones Boletería S.P.T.N.	€58.000.000,00	€0,00	€58.000.000,00	€37.377.530,28	8.807.341,22	€46.184.871,50	€11.815.128,50
Venta funciones Boletería S.V.C.	€3.000.000,00	€0,00	€3.000.000,00	€2.745.866,25	2.543.168,75	€5.289.035,00	-€2.289.035,00
Servicios de publicidad e impresión	€0,00	€0,00	€0,00	€10.787.642,04	11.020.896,00	€21.808.538,04	-€21.808.538,04
Otros ingresos no tributarios	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€1.126.600,00	€1.126.600,00	-€1.126.600,00
Ingresos varios no especificados	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€1.126.600,00	€1.126.600,00	-€1.126.600,00
Renta de activos financieros	€3.500.000,00	€0,00	€3.500.000,00	€1.471.505,47	€486.127,20	€1.957.632,67	€1.542.367,33
Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatal	€2.500.000,00	€0,00	€2.500.000,00	€1.084.386,13	358.220,23	€1.442.606,36	€1.057.393,64
Diferencia por Tipo de cambio	€1.000.000,00	€0,00	€1.000.000,00	€387.119,34	127.906,97	€515.026,31	€484.973,69
Transferencias corrientes del Gobierno Central	€1.656.680.000,00	€0,00	€1.656.680.000,00	€1.371.260.000,00	€285.420.000,00	€1.656.680.000,00	€0,00
Transferencias corrientes del Gobierno Central	€1.656.680.000,00	€0,00	€1.656.680.000,00	€1.371.260.000,00	285.420.000,00	€1.656.680.000,00	€0,00
Ingresos de Capital	€0,00	€231.475.709,90	€231.475.709,90	€238.526.943,89	€10.045.272,01	€248.572.215,90	-€17.096.506,00
Rec.Vig.Anteriores.	€0,00	€231.475.709,90	€231.475.709,90	€238.526.943,89	€10.045.272,01	€248.572.215,90	-€17.096.506,00
Recursos de Vigencias anteriores	€0,00	€0,00	€0,00	€7.051.233,99	€10.045.272,01	€17.096.506,00	-€17.096.506,00
Superávit Libre	€0,00	€231.475.709,90	€231.475.709,90	€231.475.709,90	€0,00	€231.475.709,90	€0,00
Total General	€2.750.000.000,00	€351.475.709,90	€3.101.475.709,90	€2.630.684.106,07	€598.584.766,63	€3.229.268.872,70	-€127.793.162,80



CUADRO Nº2
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (EN COLONES)

Código	Partida / Subpartida	Egresos Presupuestados				Acumulado	IV Trimestre	Acumulado	Diferencia
		Presupuesto Ordinario	Presupuesto extraordinario	Modificación Int/Ext	Presupuesto Modificado				
0	Remuneraciones	€931.680.000,00	€0,00	€0,00	€931.680.000,00	€570.338.595,03	€258.766.481,45	€829.105.076,48	€102.574.923,52
001	Remuneraciones básicas	€411.900.000,00	€0,00	-€15.500.000,00	€396.400.000,00	€246.562.903,36	€97.787.053,40	€344.349.956,76	€52.050.043,24
00100	Sueldos para Cargos Fijos	€308.700.000,00	€0,00	-€9.000.000,00	€299.700.000,00	€188.266.834,32	€77.396.810,92	€265.663.645,24	€34.036.354,76
00201	Jornales Fijos	€22.000.000,00	€0,00	-€2.000.000,00	€20.000.000,00	€13.755.884,88	€4.710.565,60	€18.466.450,48	€1.533.549,52
00202	Jornales Ocasionales	€81.200.000,00	€0,00	-€4.500.000,00	€76.700.000,00	€44.540.184,16	€15.679.676,88	€60.219.861,04	€16.480.138,96
002	Remuneraciones eventuales	€58.000.000,00	€0,00	€26.500.000,00	€84.500.000,00	€54.518.521,01	€26.285.996,58	€80.804.517,59	€3.695.482,41
00101	Tiempo Extraordinario	€19.600.000,00	€0,00	€11.000.000,00	€30.600.000,00	€15.803.047,17	€11.335.161,69	€27.138.208,86	€3.461.791,14
00102	Tiempo Extra-Funciones	€38.400.000,00	€0,00	€15.500.000,00	€53.900.000,00	€38.715.473,84	€14.950.834,89	€53.666.308,73	€233.691,27
003	Incentivos Salariales	€315.560.000,00	€0,00	-€11.000.000,00	€304.560.000,00	€174.318.609,66	€102.252.337,47	€276.570.947,13	€277.989.052,87
00100	Retribución por años servidos	€89.000.000,00	€0,00	€2.500.000,00	€91.500.000,00	€61.544.422,16	€27.835.370,09	€89.379.792,25	€2.120.207,75
00200	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	€89.600.000,00	€0,00	€0,00	€89.600.000,00	€56.696.283,98	€20.162.740,44	€76.859.024,42	€12.740.975,58
00300	Décimo Tercer Mes	€62.060.000,00	€0,00	€0,00	€62.060.000,00	€0,00	€50.331.090,00	€50.331.090,00	€11.728.910,00
00400	Salario Escolar	€58.600.000,00	€0,00	-€13.500.000,00	€45.100.000,00	€44.807.972,19	€0,00	€44.807.972,19	€292.027,81
09900	Otros incentivos salariales	€16.300.000,00	€0,00	€0,00	€16.300.000,00	€11.269.931,33	€3.923.136,94	€15.193.068,27	€1.106.931,73
004	Contribuciones patronales al desarrollo y la segur	€112.920.000,00	€0,00	€0,00	€112.920.000,00	€72.656.477,00	€24.825.813,97	€97.482.290,97	€15.437.709,03
00100	Contribución Patronal C.C.S.S.	€109.200.000,00	€0,00	€0,00	€109.200.000,00	€70.180.682,01	€23.979.659,97	€94.160.341,98	€15.039.658,02
00500	Contribución Patronal B.P.D.C.	€3.720.000,00	€0,00	€0,00	€3.720.000,00	€2.475.794,99	€846.154,00	€3.321.948,99	€398.051,01
005	Contribuciones patronales a fondos de pensiones	€33.300.000,00	€0,00	€0,00	€33.300.000,00	€22.282.084,00	€7.615.280,03	€29.897.364,03	€3.402.635,97
00200	Aporte Patronal C.C.S.S. Pensión Complementaria	€11.200.000,00	€0,00	€0,00	€11.200.000,00	€7.427.374,02	€2.538.432,02	€9.965.806,04	€1.234.193,96
00300	Aporte Patronal C.C.S.S. Fondo Capitalización Laboral	€22.100.000,00	€0,00	€0,00	€22.100.000,00	€14.854.709,98	€5.076.848,01	€19.931.557,99	€2.168.442,01
1	Servicios	€884.170.199,95	€0,00	€126.701.589,00	€1.010.871.788,95	€737.861.479,80	€148.823.957,10	€888.790.762,88	€122.081.026,07
001	Alquileres	€131.720.000,00	€0,00	-€68.090.000,00	€63.630.000,00	€60.031.896,49	€1.892.578,00	€61.924.474,49	€1.705.525,51
00200	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	€200.000,00	€0,00	-€200.000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00
00400	Alquiler y derechos para telecomunicaciones	€3.820.000,00	€0,00	€0,00	€3.820.000,00	€225.301,50	€1.892.578,00	€2.117.879,50	€1.702.120,50
09900	Otros Alquileres	€127.700.000,00	€0,00	-€67.890.000,00	€59.810.000,00	€59.806.594,99	€0,00	€59.806.594,99	€3.405,01
002	Servicios básicos	€56.500.000,00	€0,00	€4.565.000,00	€61.065.000,00	€39.260.985,50	€16.126.399,60	€55.387.385,10	€5.677.614,90
00100	Servicio de agua y alcantarillado	€2.000.000,00	€0,00	€0,00	€2.000.000,00	€1.105.978,00	€403.517,00	€1.509.495,00	€490.505,00
00200	Servicio de energía eléctrica	€32.000.000,00	€0,00	€3.500.000,00	€35.500.000,00	€25.125.800,00	€7.620.095,00	€32.745.895,00	€2.754.105,00
00300	Servicio de correo	€300.000,00	€0,00	€0,00	€300.000,00	€15.000,00	€0,00	€15.000,00	€285.000,00
00400	Servicio de telecomunicaciones	€22.200.000,00	€0,00	€1.065.000,00	€23.265.000,00	€13.014.207,50	€8.102.787,60	€21.116.995,10	€2.148.004,90
003	Servicios comerciales y financieros	€110.850.000,00	€0,00	€6.255.325,00	€117.105.325,00	€84.816.541,31	€23.617.267,15	€108.433.808,46	€8.671.516,54
00100	Información	€3.400.000,00	€0,00	-€1.800.000,00	€1.600.000,00	€410.145,00	€311.000,00	€721.145,00	€878.855,00
00200	Publicidad y propaganda	€25.000.000,00	€0,00	€8.826.697,00	€33.826.697,00	€20.431.826,09	€11.349.689,16	€31.781.515,25	€2.045.181,75
00300	Impresión, Encuadernación y Otros	€16.050.000,00	€0,00	-€2.088.702,00	€13.961.298,00	€10.156.834,85	-€1.008.253,76	€9.148.581,09	€4.812.716,91
00400	Transporte de Bienes	€3.800.000,00	€0,00	-€1.082.670,00	€2.717.330,00	€2.313.360,00	€403.970,00	€2.717.330,00	€0,00
00500	Servicios aduaneros	€100.000,00	€0,00	-€100.000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00
00600	Comisiones y gastos por servicios financieros y comercial:	€62.500.000,00	€0,00	€2.500.000,00	€65.000.000,00	€51.504.375,37	€12.560.861,75	€64.065.237,12	€934.762,88
004	Servicios de gestión y apoyo	€471.725.199,95	€0,00	€197.557.572,00	€669.282.771,95	€488.559.349,12	€95.729.980,25	€584.289.329,37	€84.993.442,58
00300	Servicios de ingeniería	€0,00	€0,00	€47.400.000,00	€47.400.000,00	€0,00	€42.845.680,00	€42.845.680,00	€4.554.320,00
00400	Servicios en ciencias económicas y sociales	€9.500.000,00	€0,00	€6.100.000,00	€15.600.000,00	€4.810.600,00	€9.409.023,50	€14.219.623,50	€1.380.376,50
00500	Servicio desarrollo sistemas informaticos	€0,00	€0,00	€10.000.000,00	€10.000.000,00	€0,00	€10.000.000,00	€10.000.000,00	€0,00
00600	Servicios generales	€77.767.566,20	€0,00	-€29.007.566,00	€48.760.000,20	€35.449.306,62	€2.900.504,59	€38.349.811,21	€10.410.188,99
09900	Otros servicios de gestión y apoyo	€384.457.633,75	€0,00	€163.065.138,00	€547.522.771,75	€448.299.442,50	€30.574.772,16	€478.874.214,66	€68.648.557,09



CUADRO Nº2
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (EN COLONES)

Código	Partida / Subpartida	Egresos Presupuestados				Acumulado	IV Trimestre	Acumulado	Diferencia
		Presupuesto Ordinario	Presupuesto extraordinario	Modificación Int/Ext	Presupuesto Modificado				
005	Gastos de viaje y de transporte	₡58.150.000,00	₡0,00	-₡20.348.030,00	₡37.801.970,00	₡31.412.908,89	-₡627.184,50	₡30.785.724,39	₡7.016.245,61
00100	Transporte dentro del país	₡25.650.000,00	₡0,00	-₡18.637.330,00	₡7.012.670,00	₡6.712.920,00	₡104.525,50	₡6.817.445,50	₡195.224,50
00200	Víaticos dentro del país	₡24.500.000,00	₡0,00	-₡310.700,00	₡24.189.300,00	₡23.824.332,00	-₡731.710,00	₡23.092.622,00	₡1.096.678,00
00300	Transporte en el exterior	₡4.000.000,00	₡0,00	₡600.000,00	₡4.600.000,00	₡423.878,00	₡0,00	₡423.878,00	₡4.176.122,00
00400	Víaticos en el exterior	₡4.000.000,00	₡0,00	-₡2.000.000,00	₡2.000.000,00	₡451.778,89	₡0,00	₡451.778,89	₡1.548.221,11
006	Seguros, reaseguros y otras obligaciones	₡5.800.000,00	₡0,00	-₡3.378.715,00	₡2.421.285,00	₡2.413.270,00	₡0,00	₡2.413.270,00	₡8.015,00
00100	Seguros	₡5.800.000,00	₡0,00	-₡3.378.715,00	₡2.421.285,00	₡2.413.270,00	₡0,00	₡2.413.270,00	₡8.015,00
007	Capacitación y protocolo	₡9.250.000,00	₡0,00	₡3.100.000,00	₡12.350.000,00	₡3.082.385,75	₡5.067.900,00	₡8.150.285,75	₡4.199.714,25
00100	Actividades de capacitación	₡5.000.000,00	₡0,00	-₡1.000.000,00	₡4.000.000,00	₡735.808,30	₡2.757.000,00	₡3.492.808,30	₡507.191,70
00200	Actividades protocolarias y sociales	₡4.250.000,00	₡0,00	₡4.100.000,00	₡8.350.000,00	₡2.346.577,45	₡2.310.900,00	₡4.657.477,45	₡3.692.522,55
008	Mantenimiento y reparación	₡30.325.000,00	₡0,00	₡3.646.106,00	₡33.971.106,00	₡20.974.461,99	₡6.191.024,35	₡27.165.486,34	₡6.805.619,66
00100	Mantenimiento de edificios y locales	₡400.000,00	₡0,00	-₡335.000,00	₡65.000,00	₡65.000,00	₡0,00	₡65.000,00	₡0,00
00500	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	₡1.500.000,00	₡0,00	₡0,00	₡1.500.000,00	₡1.500.000,00	-₡432.000,00	₡1.068.000,00	₡432.000,00
00600	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	₡5.700.000,00	₡0,00	-₡2.983.294,00	₡2.716.706,00	₡27.215,00	₡1.929.868,78	₡1.957.083,78	₡759.622,22
00700	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	₡525.000,00	₡0,00	-₡485.600,00	₡39.400,00	₡14.400,00	₡0,00	₡14.400,00	₡25.000,00
00800	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas	₡4.200.000,00	₡0,00	-₡2.200.000,00	₡2.000.000,00	₡1.187.566,44	₡413.448,07	₡1.601.014,51	₡398.985,49
00900	Mantenimiento y reparación de otros equipos	₡18.000.000,00	₡0,00	₡9.650.000,00	₡27.650.000,00	₡18.180.280,55	₡4.279.707,50	₡22.459.988,05	₡5.190.011,95
009	Impuestos	₡4.200.000,00	₡0,00	₡10.000,00	₡4.210.000,00	₡3.035.349,75	₡1.135.992,25	₡4.171.342,00	₡38.658,00
00200	Impuestos sobre bienes inmuebles	₡4.000.000,00	₡0,00	₡10.000,00	₡4.010.000,00	₡3.035.349,75	₡972.736,25	₡4.008.086,00	₡1.914,00
00900	Otros impuestos	₡200.000,00	₡0,00	₡0,00	₡200.000,00	₡0,00	₡163.256,00	₡163.256,00	₡36.744,00
099	Servicios diversos	₡5.650.000,00	₡0,00	₡3.384.331,00	₡9.034.331,00	₡4.274.331,00	-₡310.000,00	₡6.069.656,98	₡2.964.674,02
00200	Intereses moratorios y multas	₡250.000,00	₡0,00	₡2.824.331,00	₡3.074.331,00	₡3.074.331,00	₡0,00	₡3.074.331,00	₡0,00
09900	Otros servicios no especificados	₡5.400.000,00	₡0,00	₡560.000,00	₡5.960.000,00	₡3.305.325,98	-₡310.000,00	₡2.995.325,98	₡2.964.674,02
2	Materiales y suministros	₡89.800.000,00	₡0,00	-₡17.766.380,00	₡72.033.620,00	₡39.156.789,70	₡19.417.536,13	₡58.574.325,83	₡13.459.294,17
001	Productos químicos y conexos	₡20.900.000,00	₡0,00	-₡2.463.626,00	₡18.436.374,00	₡15.483.934,71	₡1.058.929,31	₡16.542.864,02	₡1.893.509,98
00100	Combustibles y lubricantes	₡4.000.000,00	₡0,00	₡194.224,00	₡4.194.224,00	₡3.569.052,61	₡75.060,99	₡3.644.113,60	₡550.110,40
00200	Productos farmacéuticos y medicinales	₡6.000.000,00	₡0,00	-₡657.850,00	₡5.342.150,00	₡17.150,00	₡0,00	₡17.150,00	₡0,00
00400	Tintas, pinturas y diluyentes	₡11.525.000,00	₡0,00	-₡1.800.000,00	₡9.725.000,00	₡7.704.988,10	₡1.653.468,32	₡9.358.456,42	₡366.543,58
09900	Otros productos químicos	₡4.700.000,00	₡0,00	-₡200.000,00	₡4.500.000,00	₡4.192.744,00	-₡669.600,00	₡3.523.144,00	₡976.856,00
002	Alimentos y productos agropecuarios	₡5.525.000,00	₡0,00	-₡3.216.706,00	₡2.308.294,00	₡1.217.151,60	-₡422.798,57	₡794.353,03	₡1.513.940,97
00200	Productos agroforestales	₡283.294,00	₡0,00	₡283.294,00	₡283.294,00	₡0,00	₡95.120,00	₡95.120,00	₡188.174,00
00300	Alimentos y bebidas	₡5.241.706,00	₡0,00	-₡3.500.000,00	₡2.025.000,00	₡1.217.151,60	-₡517.918,57	₡699.233,03	₡1.325.766,97
003	Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	₡24.950.000,00	₡0,00	-₡3.874.748,00	₡21.075.252,00	₡8.860.621,14	₡9.764.151,50	₡18.624.772,64	₡2.450.479,36
00100	Materiales y productos metálicos	₡2.800.000,00	₡0,00	-₡694.929,00	₡2.105.071,00	₡1.253.808,80	₡153.274,27	₡1.407.083,07	₡697.987,93
00200	Materiales y productos minerales y asfálticos	₡1.000.000,00	₡0,00	₡0,00	₡1.000.000,00	₡244.425,86	-₡100,00	₡244.325,86	₡755.674,14
00300	Madera y sus derivados	₡2.800.000,00	₡0,00	-₡2.200.000,00	₡600.000,00	₡335.277,12	₡0,00	₡335.277,12	₡264.722,88
00400	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	₡13.050.000,00	₡0,00	₡1.203.475,00	₡14.253.475,00	₡4.331.995,68	₡9.314.750,39	₡13.646.746,07	₡606.728,93
00500	Materiales y productos de vidrio	₡500.000,00	₡0,00	-₡283.294,00	₡216.706,00	₡216.706,00	₡0,00	₡216.706,00	₡0,00
00600	Materiales y productos de plástico	₡500.000,00	₡0,00	-₡200.000,00	₡300.000,00	₡144.322,71	₡59.500,32	₡203.823,03	₡96.176,97
09900	Otros materiales y productos de uso en la construcción	₡4.300.000,00	₡0,00	-₡1.700.000,00	₡2.600.000,00	₡2.334.084,97	₡236.726,52	₡2.570.811,49	₡29.188,51



CUADRO Nº2
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (EN COLONES)

Código	Partida / Subpartida	Egresos Presupuestados				Acumulado	IV Trimestre	Acumulado	Diferencia
		Presupuesto Ordinario	Presupuesto extraordinario	Modificación Int/Ext	Presupuesto Modificado				
004	Herramientas, repuestos y accesorios	€8.725.000,00	€0,00	€1.200.000,00	€9.925.000,00	€3.024.071,06	€6.419.953,97	€9.444.025,03	€480.974,97
00100	Herramientas e instrumentos	€3.700.000,00	€0,00	€0,00	€3.700.000,00	€202.669,37	€3.241.556,75	€3.444.226,12	€255.773,88
00200	Repuestos y accesorios	€5.025.000,00	€0,00	€1.200.000,00	€6.225.000,00	€2.821.401,69	€3.178.397,22	€5.999.798,91	€225.201,09
005	Bienes para la producción y comercialización	€2.500.000,00	€0,00	€-590.448,00	€1.909.552,00	€0,00	€1.274.515,00	€1.274.515,00	€635.037,00
00200	Productos terminados	€2.500.000,00	€0,00	€-590.448,00	€1.909.552,00	€0,00	€1.274.515,00	€1.274.515,00	€635.037,00
099	Útiles, materiales y suministros varios	€27.200.000,00	€0,00	€-8.820.852,00	€18.379.148,00	€10.571.011,19	€1.322.784,92	€11.893.796,11	€6.485.351,89
00100	Útiles y materiales de oficina y cómputo	€4.300.000,00	€0,00	€-1.600.000,00	€2.700.000,00	€345.465,00	€1.964.663,92	€2.310.128,92	€389.871,08
00200	Útiles y Materiales Médicos y Hospitalarios	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00
00300	Productos de papel, cartón e impresos	€9.050.000,00	€0,00	€-3.895.650,00	€5.154.350,00	€4.634.802,26	€-490.310,00	€4.144.492,26	€1.009.857,74
00400	Textiles y vestuario	€2.100.000,00	€0,00	€1.266.098,00	€3.366.098,00	€2.800.230,00	€-339.480,00	€2.460.750,00	€905.348,00
00500	Útiles y materiales de limpieza	€3.700.000,00	€0,00	€-100.000,00	€3.600.000,00	€2.646.267,61	€0,00	€2.646.267,61	€953.732,39
00600	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	€1.200.000,00	€0,00	€800.000,00	€2.000.000,00	€64.412,69	€9.375,00	€73.787,69	€1.926.212,31
09900	Otros útiles, materiales y suministros	€6.850.000,00	€0,00	€-5.291.300,00	€1.558.700,00	€79.833,63	€178.536,00	€258.369,63	€1.300.330,37
3	Intereses y Comisiones	€1.000.000,00	€0,00	€2.000.000,00	€3.000.000,00	€1.519.528,73	€91.910,71	€1.611.439,44	€1.388.560,56
004	Comisiones y Otros gastos	€1.000.000,00	€0,00	€2.000.000,00	€3.000.000,00	€1.519.528,73	€91.910,71	€1.611.439,44	€1.388.560,56
00500	Diferencia por tipo de cambio	€1.000.000,00	€0,00	€2.000.000,00	€3.000.000,00	€1.519.528,73	€91.910,71	€1.611.439,44	€1.388.560,56
5	Bienes duraderos	€40.005.000,00	€0,00	€338.621.848,61	€378.626.848,61	€58.704.836,58	€255.903.700,52	€314.608.537,10	€64.018.311,51
001	Maquinaria, equipo y mobiliario	€25.005.000,00	€0,00	€10.162.836,00	€35.167.836,00	€11.069.092,32	€19.663.489,81	€30.732.582,13	€4.435.253,87
00300	Equipo de comunicación	€8.055.000,00	€0,00	€3.996.229,00	€12.051.229,00	€2.044.064,94	€9.470.691,24	€11.514.756,18	€536.472,82
00400	Equipo y mobiliario de oficina	€3.350.000,00	€0,00	€-2.850.000,00	€500.000,00	€387.000,00	€35.190,00	€422.190,00	€77.810,00
00500	Equipo y programas de cómputo	€4.100.000,00	€0,00	€11.940.218,00	€16.040.218,00	€4.561.638,82	€8.077.557,09	€12.639.195,91	€3.401.022,09
00600	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	€0,00	€0,00	€2.500.000,00	€2.500.000,00	€0,00	€2.080.051,48	€2.080.051,48	€419.948,52
09900	Maquinaria y equipo diverso	€9.500.000,00	€0,00	€-5.423.611,00	€4.076.389,00	€4.076.388,56	€0,00	€4.076.388,56	€0,44
002	Construcciones, adiciones y mejoras	€15.000.000,00	€0,00	€328.459.012,61	€343.459.012,61	€47.635.744,26	€236.240.210,71	€283.875.954,97	€59.583.057,64
09900	Otras construcciones, adiciones y mejoras	€15.000.000,00	€0,00	€328.459.012,61	€343.459.012,61	€47.635.744,26	€236.240.210,71	€283.875.954,97	€59.583.057,64
6	Transferencias corrientes	€385.500.000,00	€60.000.000,00	€38.301.300,00	€483.801.300,00	€375.200.910,50	€106.883.502,20	€482.084.412,70	€1.716.887,30
001	Transferencias corrientes al sector público	€377.500.000,00	€60.000.000,00	€0,00	€437.500.000,00	€357.702.705,58	€78.571.385,01	€436.274.090,59	€1.225.909,41
00101	Intereses Caja Única del Estado	€2.500.000,00	€0,00	€0,00	€2.500.000,00	€512.701,21	€761.389,38	€1.274.090,59	€1.225.909,41
00201	Compañía Nacional de Teatro	€225.000.000,00	€36.000.000,00	€0,00	€261.000.000,00	€214.314.002,61	€46.685.997,39	€261.000.000,00	€0,00
00202	Museo de Arte Costarricense	€75.000.000,00	€12.000.000,00	€0,00	€87.000.000,00	€71.438.000,88	€15.561.999,12	€87.000.000,00	€0,00
00203	Orquesta Sinfónica Nacional	€75.000.000,00	€12.000.000,00	€0,00	€87.000.000,00	€71.438.000,88	€15.561.999,12	€87.000.000,00	€0,00
003	Prestaciones	€8.000.000,00	€0,00	€25.501.300,00	€33.501.300,00	€17.498.204,92	€15.549.721,19	€33.047.926,11	€453.373,89
00100	Prestaciones legales	€8.000.000,00	€0,00	€25.501.300,00	€33.501.300,00	€17.498.204,92	€15.549.721,19	€33.047.926,11	€453.373,89
006	Otras transferencias corrientes al sector privado	€0,00	€0,00	€12.800.000,00	€12.800.000,00	€0,00	€12.762.396,00	€12.762.396,00	€37.604,00
00100	Indemnizaciones	€0,00	€0,00	€12.800.000,00	€12.800.000,00	€0,00	€12.762.396,00	€12.762.396,00	€37.604,00
7	Transferencias de capital	€0,00	€6.944.271,30	€0,00	€6.944.271,30	€6.944.271,30	€0,00	€6.944.271,30	€0,00
001	Transferencias de capital al sector público	€0,00	€6.944.271,30	€0,00	€6.944.271,30	€6.944.271,30	€0,00	€6.944.271,30	€0,00
00200	Transferencias de capital a Órganos Desconcentrados	€0,00	€6.944.271,30	€0,00	€6.944.271,30	€6.944.271,30	€0,00	€6.944.271,30	€0,00
9	Cuentas especiales	€417.844.800,05	€284.531.438,60	€-487.858.357,61	€214.517.881,04	€0,00	€0,00	€0,00	€214.517.881,04
002	Sumas sin asignación presupuestaria	€417.844.800,05	€284.531.438,60	€-487.858.357,61	€214.517.881,04	€0,00	€0,00	€0,00	€214.517.881,04
00100	Sumas libres sin asignación presupuestaria	€367.844.800,1	€284.531.438,6	€-450.558.357,6	€201.817.881,0	€0,0	€0,0	€0,0	€201.817.881,0
00200	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	€50.000.000,0	€0,0	€-37.300.000,0	€12.700.000,0	€0,0	€0,0	€0,0	€12.700.000,0
Total General		€2.750.000.000,00	€351.475.709,90	€0,00	€3.101.475.709,90	€1.789.726.411,64	€789.887.088,11	€2.581.718.825,73	€519.756.884,17



**CUADRO N°3. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
PRESUPUESTO MODIFICADO 2013: NIVEL DE EJECUCION
Y ESTRUCTURA DE EGRESOS POR PARTIDA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (colones)**

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCION	% EJECUCION	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	₡931.680.000,00	₡829.105.076,48	89,0	32,1
SERVICIOS	₡1.010.871.788,95	₡888.790.762,88	87,9	34,4
MATERIALES Y SUMINISTROS	₡72.033.620,00	₡58.574.325,83	81,3	2,3
INTERESES Y COMISIONES	₡3.000.000,00	₡1.611.439,44	53,7	0,1
BIENES DURADEROS	₡378.626.848,61	₡314.608.537,10	83,1	12,2
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡483.801.300,00	₡482.084.412,70	99,6	18,7
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	₡6.944.271,30	₡6.944.271,30	100,0	0,3
CUENTAS ESPECIALES	₡214.517.881,04	₡0,00	0,0	0,0
TOTAL	₡3.101.475.709,90	₡2.581.718.825,73	83,2	100,0

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

En el siguiente cuadro se presenta detalle de ejecución presupuestaria por departamento al 31 de diciembre del 2013 y se referencia a los niveles de ejecución al 31 de diciembre del 2012. El nivel de ejecución (83.2%) resulta inferior al 91.4% logrado en ejercicio presupuestario 2012.

Sobre esta situación incide que la incorporación de recursos realizada en Modificación Presupuestaria N°4-2013 por ₡402.032.369.61 se aprobara en Consejo Directivo hasta el 4 de octubre del 2013 (Acuerdo N°121-CD-2013), toda vez que la solicitud autorización para modificar el gasto máximo presentada ante la STAP – Ministerio de Hacienda fuese comunicada hasta el mes de septiembre del 2013 (STAP-1964-2013). En esta circunstancia, los plazos de contratación administrativa y las situaciones propias de los procesos de compra, incidieron de modo directo sobre la posibilidad de lograr mejores niveles de ejecución presupuestaria.

Departamento	Presupuesto 2013	Gasto ejecutado 2013	% de ejecución de cada programa al 31-12-2013	% de ejecución al 31-12-2012
	(a)	(b)	(b)/(a)*100	
Administrativo Financiero	₡1.247.705.446,3	₡986.148.610,67	79,0	90,3
Promoción Cultural y Servicio al Cliente	₡1.042.021.251,0	₡882.573.046,17	84,7	90,9
Escenario	₡184.795.000,0	₡179.268.127,90	97,0	95,1
Conservación	₡626.954.012,7	₡533.729.040,99	85,1	94,0
Total Presupuesto	₡3.101.475.709,90	₡2.581.718.825,73	83,2	91,4

El detalle de ejecución presupuestaria por departamento se observa en Cuadros N°3.1, N°3.2, N°3.3 y N°3.4



**CUADRO Nº3.1. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
ADMINISTRATIVO FINANCIERO: NIVEL DE EJECUCION POR PARTIDA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (colones)**

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCION	%EJECUCION	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	€408.110.000,00	€362.793.550,21	88,9	36,8
SERVICIOS	€153.360.926,00	€143.973.692,77	93,9	14,6
MATERIALES Y SUMINISTROS	€6.552.150,00	€5.300.135,91	80,9	0,5
INTERESES Y COMISIONES	€3.000.000,00	€1.611.439,44	53,7	0,2
BIENES DURADEROS	€4.320.218,00	€3.642.408,00	84,3	0,4
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	€463.600.000,00	€461.883.113,04	99,6	46,8
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	€6.944.271,30	€6.944.271,30	100,0	0,7
CUENTAS ESPECIALES	€201.817.880,99	€0,00	0,0	0,0
TOTAL	€1.247.705.446,29	€986.148.610,67	79,0	100,0
TOTAL 2/	€1.045.887.565,30	€986.148.610,67	94,3	

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

2/ Excluyendo cuentas especiales por ser partida no ejecutable.

**CUADRO Nº3.2. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
PROMOCION CULTURAL Y ARTISTICA: NIVEL DE EJECUCION
POR PARTIDA AL 30 DE JUNIO DEL 2013 (colones)**

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCION	%EJECUCION	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	€212.600.000,00	€174.686.414,61	82,2	19,8
SERVICIOS	€761.632.027,00	€661.109.388,92	86,8	74,9
MATERIALES Y SUMINISTROS	€28.974.224,00	€23.757.857,35	82,0	2,7
BIENES DURADEROS	€10.915.000,00	€7.819.385,29	71,6	0,9
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	€15.200.000,00	€15.200.000,00	100,0	1,7
CUENTAS ESPECIALES	€12.700.000,00	€0,00	0,0	0,0
TOTAL	€1.042.021.251,00	€882.573.046,17	84,7	100,0
TOTAL 2/	€1.029.321.251,00	€882.573.046,17	85,7	

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

2/ Excluyendo cuentas especiales por ser partida no ejecutable.

**CUADRO Nº3.3. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
ESCENARIO: NIVEL DE EJECUCION
POR PARTIDA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (colones)**

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCION	%EJECUCION	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	€145.120.000,00	€143.217.654,79	98,7	79,9
SERVICIOS	€16.918.700,00	€14.938.747,78	88,3	8,3
MATERIALES Y SUMINISTROS	€8.010.071,00	€6.901.969,15	86,2	3,9
BIENES DURADEROS	€14.746.229,00	€14.209.756,18	96,4	7,9
TOTAL	€184.795.000,00	€179.268.127,90	97,0	100,0

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

**CUADRO Nº3.4. TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
RESTAURACION Y MANTENIMIENTO: NIVEL DE EJECUCION
POR PARTIDA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (colones)**

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCION	%EJECUCION	COMPOSICION 1/
REMUNERACIONES	€165.850.000,00	€148.407.456,87	89,5	27,8
SERVICIOS	€78.960.136,00	€68.768.933,41	87,1	12,9
MATERIALES Y SUMINISTROS	€28.497.175,00	€22.614.363,42	79,4	4,2
BIENES DURADEROS	€348.645.401,61	€288.936.987,63	82,9	54,1
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	€5.001.300,00	€5.001.299,66	100,0	0,9
CUENTAS ESPECIALES	€0,10	€0,00	0,0	0,0
TOTAL	€626.954.012,71	€533.729.040,99	85,1	100,0

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



En el Cuadro N°4: Distribución de presupuesto por departamentos –colones-, nos muestra la participación relativa de cada uno, siendo que de tales cifras se deriva que los Departamentos de Administración y Promoción Cultural son los más representativos. Sin embargo, a efectos de valorar la participación relativa de los departamentos, conviene tener presente que en el Departamento Administrativo Financiero se incluyen erogaciones por ₡570.509.271,3, que corresponden a erogaciones de tipo general o bien que se incluyen por provenir de un imperativo legal, según detalle que se muestra en Cuadro N°4.1.

En principio, la participación relativa del Departamento Administrativo Financiero es la más significativa al interior de la estructura del presupuesto institucional; no obstante, al considerar la información del cuadro N°4.1. Distribución de presupuesto por departamento excluyendo monto presupuestado en Cuentas Especiales–colones-, tenemos una distribución más ajustada a la realidad, a la cual habría que adicionar que el monto presupuestado en Dpto. Administración considera ₡570.509.271,3 millones que se incluyen por su naturaleza, pese a ser gastos generales (imputables a toda la entidad) o responder a imperativo legal.

CUADRO N°4. DISTRIBUCION DE PRESUPUESTO POR DEPARTAMENTO (colones)

Departamento	Presupuesto 2013 (a)	% del presupuesto total 2013 (b)
Administrativo Financiero	₡1.247.705.446,29	40,2
Promoción Cultural y Servicio al Cliente	₡1.042.021.251,00	33,6
Escenario	₡184.794.999,95	6,0
Conservación	₡626.954.012,66	20,2
Total Presupuesto	₡3.101.475.709,90	100,0

CUADRO N°4.1. DISTRIBUCION DE PRESUPUESTO POR DEPARTAMENTO EXCLUYENDO MONTO PRESUPUESTADO EN CUENTAS ESPECIALES (colones)

Departamento	Presupuesto 2013 (a)	% del presupuesto total 2013 (b)
Administrativo Financiero 1/ (*)	₡1.045.887.565,30	36,2
Promoción Cultural y Servicio al Cliente (*)	₡1.029.321.251,00	35,7
Escenario (*)	₡184.794.999,95	6,4
Conservación (*)	₡626.954.012,56	21,7
Total Presupuesto	₡2.886.957.828,81	100,0

(*) Excluyendo monto presupuestado en Cuentas Especiales.

1/ Se presupuestan egresos por ₡570,509,271,3, siendo que algunos son generales u obedecen a imperativo

Servicios públicos	₡61.065.000,00
Comisiones fiscales IEP	₡65.000.000,00
Intereses Caja Única Estado	₡2.500.000,00
Compañía Nacional de Teatro	₡261.000.000,00
Museo de Arte Costarricense	₡87.000.000,00
Centro Nacional de la Música (OSN)	₡87.000.000,00
Transferencias de capital a Órganos Desconc.	₡6.944.271,30
Total	₡570.509.271,30



3. Liquidación presupuestaria 2013

Con base en los registros de ingresos y gastos, en el Cuadro N°5 se presenta la Liquidación Presupuestaria al 31 de diciembre del 2013, en la que se muestra que para el citado ejercicio presupuestario se obtuvo un superávit presupuestario de ¢647.550.046.97.

**CUADRO N°5
 TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA
 LIQUIDACION PRESUPUESTARIA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (colones)**

Detalle	Presupuesto / Ejecución	% Ejec.
INGRESOS		
INGRESOS PRESUPUESTADOS	¢3.101.475.709,90	
INGRESOS REALES	¢3.229.268.872,70	104,1
DEFICIT DE INGRESOS	¢127.793.162,80	
EGRESOS		
EGRESOS PRESUPUESTADOS	¢3.101.475.709,90	
EGRESOS REALES	¢2.581.718.825,73	83,2
SUPERAVIT DE EGRESOS	¢519.756.884,17	
SUPERAVIT TOTAL AL 31-12-2013	¢647.550.046,97	
RESUMEN		
INGRESOS REALES	¢3.229.268.872,70	
EGRESOS REALES	¢2.581.718.825,73	
SUPERAVIT PRESUPUESTARIO AL 31-12-2013	¢647.550.046,97	



4. Informe del cumplimiento del límite de gasto presupuestario 2013

La entidad cumple con el gasto presupuestario máximo autorizado por la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria, autorizado en oficio STAP-2263-2013, según detalle que se observa en Cuadro N°6.

CUADRO N°6	
TEATRO NACIONAL DE COSTA RICA	
CUMPLIMIENTO LIMITE DE GASTO PRESUPUESTARIO 2013	
Remuneraciones	₡931.680.000,0
Servicios	₡1.010.871.789,0
Materiales y Suministros	₡72.033.620,0
Intereses y comisiones	₡3.000.000,0
Bienes duraderos	₡378.626.848,6
Transferencias corrientes	₡483.801.300,0
Transferencias de capital	₡6.944.271,3
Cuentas Especiales	₡214.517.881,1
PRESUPUESTO TOTAL	₡3.101.475.710,0
Exclusiones generales	₡429.032.152,3
Aporte patronal C.C.S.S.	₡109.200.000,0
Aporte patronal BPDC (50% Ley Prot. Trab.)	₡3.720.000,0
Fondo Pensión Complementaria	₡11.200.000,0
Fondo Capitalización Laboral	₡22.100.000,0
Transferencia a Min. Hacienda (Intereses Caja Única Estado)	₡2.500.000,0
Transf. Com. Nac. Prevención Riesgos y Atención Emergencias	₡6.944.271,3
Exclusiones Ley N°7600	₡58.850.000,0
Sumas libres sin asignación presupuestaria	₡201.817.881,0
Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	₡12.700.000,0
Exclusiones específicas	₡435.000.000,0
Transferencias a Instituciones Públicas	₡435.000.000,0
Compañía Nacional de Teatro	₡261.000.000,0
Museo de Arte Costarricense	₡87.000.000,0
Centro Nacional de la Música (Orquesta Sinfónica Nacional)	₡87.000.000,0
Total exclusiones	₡864.032.152,3
TOTAL PRESUPUESTO 2013- TOTAL EXCLUSIONES	₡2.237.443.557,6
GASTO PRESUPUESTARIO MAXIMO 2013	₡2.237.443.557,6
EXCESO GASTO PRESUPUESTARIO	₡0,00