



**DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS
AREA FINANCIERO CONTABLE**

**INFORME DE EVALUACION
PRESUPUESTARIA II SEMESTRE 2019**

ENERO 2020

TABLA DE CONTENIDO

COMPORTAMIENTO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA.....	3
INGRESOS	3
EGRESOS	4
RESULTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA	8
DESVIACIONES DE MAYOR RELEVANCIA QUE AFECTA LOS OBJETIVOS, METAS Y RESULTADOS	8
DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y PROGRAMÁTICO	8
SITUACIÓN ECONÓMICA-FINANCIERA GLOBAL	9
MEDIDAS CORRECTIVAS Y ACCIONES	9
EGRESOS	10
ANEXO	15
EJECUCIONES.....	15
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR ÁREA PROGRAMATICA	16

El presente informe contempla el análisis del comportamiento que ha tenido el presupuesto al cierre del segundo semestre 2019, la presente información se extrae del Informe de Ejecución Presupuestaria al IV trimestre del año, conocida y aprobada por la Junta Administrativa del Museo Nacional de Costa Rica (MNCR), mediante acuerdo de junta celebrada el 24 de enero del 2020. A continuación, se muestra la información presupuestaria de acuerdo a los aspectos solicitados.

COMPORTAMIENTO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Con relación a este punto es importante indicar que al II semestre del 2019, no existieron limitaciones importantes que afectaran la percepción de los ingresos y la ejecución presupuestaria de los egresos, el comportamiento fue normal en las gestiones de contrataciones administrativas.

De acuerdo a los cambios existentes en materia presupuestaria como por ejemplo la aplicación de la Ley N°9635 denominada “Fortalecimiento de las Finanzas Públicas”, no existió afectación significativa en los procesos de contratación administrativa, debido a que para el MNCR como una institución perteneciente al Gobierno Central, tendrá una afectación importante hasta el próximo año en relación a las compras.

En el caso de los ingresos, a pesar de que la afectación ha sido leve durante este II semestre del 2019, los visitantes deberán pagar el Impuesto al Valor Agregado (IVA).

A continuación, se amplía la información relacionada a los ingresos y egresos:

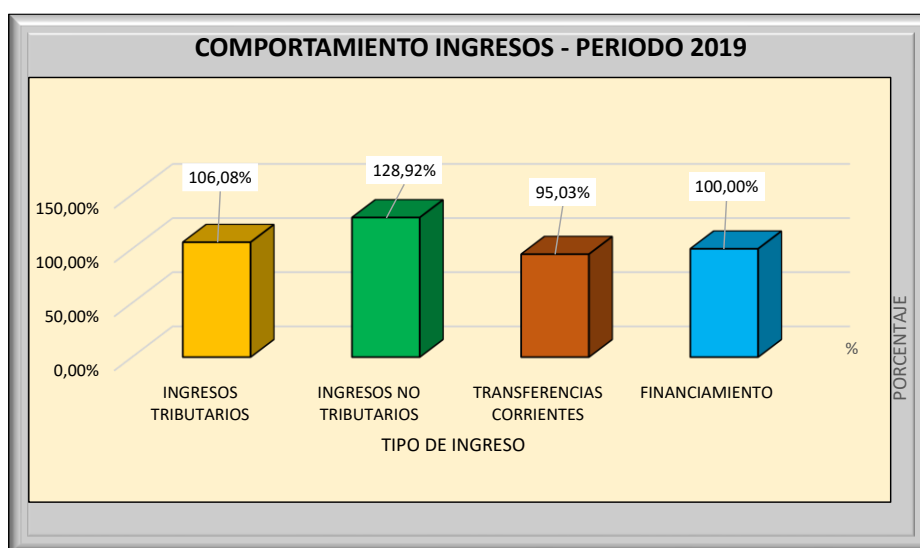
INGRESOS

Se presenta a continuación el análisis de los ingresos del MNCR al II semestre 2019, cabe indicar que el presupuesto ordinario para el periodo 2019 incluyendo los presupuestos extraordinarios (1, 2 y 3) aprobados al momento del informe asciende a ₡3.942,04 millones de colones. El siguiente cuadro muestra el comportamiento de ellos:

CUADRO NO 1
CUADRO COMPARATIVO DE INGRESOS PRESUPUESTADOS VERSUS
INGRESOS REALES AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(En colones)

Tipo de Ingreso	Presupuesto	Ejecución	%	DISPONIBLE	%
Ingresos Tributarios	20 000 000,00	21 215 292,83	106,08%	-1 215 292,83	-6,08%
Ingresos No Tributarios	167 000 000,00	215 292 954,53	128,92%	-48 292 954,53	-28,92%
Transferencias Corrientes	3 058 682 365,19	2 906 695 209,00	95,03%	151 987 156,19	4,97%
Financiamiento	696 362 550,00	696 362 550,00	100,00%	0.00	0,00%
TOTALES	3 942 044 915,19	3 839 566 006,36	97,40%	102 478 908,83	2,60%

Fuente: AFC, Unidad Presupuesto, Ejecución Presupuestaria de Egresos: al 31 diciembre 2019



Con relación a la información anterior, se recaudó de ingresos el 97.4% de los recursos presupuestados.

EGRESOS

El monto de los egresos presupuestado para el periodo 2019 es de ₡3.942,04 millones de colones, de los cuales al 31 de diciembre 2019 se ejecutó un total de ₡3.475,81 millones, obteniendo un porcentaje de ejecución del 88,17%.

1) Análisis del Egreso Real vrs el Egreso Presupuestado:

A continuación, se presenta un cuadro resumen de la ejecución del período, así como del total presupuestado.

CUADRO NO 2
CUADRO COMPARATIVO DE EGRESOS PRESUPUESTADOS
VERSUS EGRESOS REALES
AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(En colones)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO TOTAL	EJECUTADO ACUMULADO	% EJEC.	DISPONIBLE	% DISP.
REMUNERACIONES	2 238 643 984,63	2 089 114 469,82	93,32%	149 529 514,81	6,68%
SERVICIOS	980 807 586,88	838 449 577,61	85,49%	142 358 009,27	14,51%
MATERIALES Y SUMINISTROS	184 638 415,00	128 145 899,52	69,40%	56 492 515,48	30,60%
BIENES DURADEROS	502 954 928,99	401 904 914,48	79,91%	101 050 014,51	20,09%
TRANSFERENC. CORRIENTES	35 000 000,00	18 202 120,00	52,01%	16 797 880,00	47,99%
TOTAL EGRESOS	3 942 044 915,50	3 475 816 981,43	88,17%	466 227 934,07	11,83%

Fuente: AFC, Unidad de Presupuesto, Ejecución Presupuestaria de Egresos: al 31 de diciembre 2019

De acuerdo con la información del cuadro anterior, se puede observar que al cierre del periodo 2019, se ejecutó el 88.17% de los recursos presupuestados.

Con respecto a los egresos se presenta el siguiente cuadro:

Nombre de la Partida	Porcentaje de ejecución	Factores que incidieron en la subejecución	Indicar cómo el porcentaje de ejecución afectó la programación presupuestaria ^{1/}	Acciones correctivas para mejorar el resultado de ejecución	Plazo de implementación ^{2/}	Responsable ^{3/}
SERVICIOS	85.49%	Problemas con los procesos de contratación, lentitud en las compras y lentitud de permisos para obras	Afectó en un 3.60% del Presupuesto Total	-Iniciar con mayor prontitud las contrataciones -Dar prioridad a las contrataciones de mayor materialidad -Continuar con la ampliación de productos del mecanismo compra por demanda	Del 01 enero al 31 de diciembre del 2020	Todos los Departamentos del MNCR
MATERIALES Y SUMINISTROS	69.40%	Problemas con los procesos de contratación, lentitud en las compras y lentitud de permisos para obras	Afectó en un 1.43% del Presupuesto Total	-Presionar a los departamentos responsables de la ejecución -Analizar los efectos de los temas salariales y de liquidaciones	Del 01 enero al 31 de diciembre del 2020	Todos los Departamentos del MNCR
BIENES DURADEROS	79.91%	Problemas con los procesos de contratación, lentitud en las compras y lentitud de permisos para obras	Afectó en un 2.56% del Presupuesto Total	-Mejorar los procesos internos de contratación administrativa -Utilizar con mayor eficacia y eficiencia las herramientas informáticas -Mejorar el seguimiento de la ejecución de manera mensual	Del 01 enero al 31 de diciembre del 2020	Todos los Departamentos del MNCR
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	52.01%	Cálculos erróneos de liquidaciones laborales	Afectó en un 0.42% del Presupuesto Total	Revisión y mejoramiento de los procesos de Planilla y Liquidación del área de Recursos Humanos	Del 01 enero al 31 de diciembre del 2020	Oficina Auxiliar de Recursos Humanos

2) Análisis Egreso Real vrs Egreso Presupuestado según Áreas Programáticas:

Se considera oportuno presentar un análisis de la ejecución presupuestaria por Área Programática, con el fin de que se pueda visualizar su comportamiento. El cuadro siguiente presenta un resumen de lo ejecutado por las principales partidas. En los Anexos se presenta esta información detallada con los presupuestos por Áreas y las ejecuciones del periodo.

CUADRO NO 4
MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
EGRESOS POR ÁREA PROGRAMÁTICA
EJECUCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(En colones)

Programa	Presupuesto Modificado	Monto Ejecutado	%	Disponible	%
Prog. 1: Actividades Centrales	2 879 405 656,83	2 493 403 502,84	86,59%	386 002 153,99	13,41%
Prog. 2: Proyección institucional	293 057 956,13	276 897 612,40	94,49%	16 160 343,73	5,51%
Prog. 3: Gestión del Patrimonio	769 581 302,54	705 515 866,19	91,68%	64 065 436,35	8,32%
TOTALES	3 942 044 915,50	3 475 816 981,43	88,17%	466 227 934,07	11,83%

Fuente: AFC, unidad de Presupuesto, Ejecución Presupuestaria de Egresos: al 31 de diciembre 2019

Del cuadro anterior podemos determinar que el programa con mejor ejecución al cierre del periodo 2019 fue el Programa 2 con un 94.49% y el programa 1 es el más bajo con un 86.59%, cabe indicar que este último programa al estar destinado a atender los asuntos administrativos tiene una ejecución que en muchos casos depende de las necesidades del resto de los departamentos del MNCR.

RESULTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

En este punto se detalla el análisis de los ingresos y Egresos reales el cual nos ayuda a determinar el porcentaje de ejecución por cada fuente de financiamiento, además nos permite obtener como resultado el superávit al cierre del periodo 2019.

CUADRO NO 5

**MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
EJECUCIÓN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
EJECUCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(En colones)**

Fuente de Financiamiento		Ejecución		%	SUPERAVIT
		Ingresos	Egresos		
01	Ingresos Tributarios y No tributario	236 508 247,36	129 763 026,01	54,87%	106 745 221,35
02	Gobierno Central MCJD	2 906 695 209,00	2 798 882 580,37	96,29%	107 812 628,63
03	Superávit incorporado	696 362 550,00	547 171 375,06	78,58%	149 191 174,94
Total		3 839 566 006,36	3 475 816 981,44	90,53%	363 749 024,92

Fuente: AFC, Unidad Presupuesto, Ejecución Presupuestaria de Egresos: al 31 de diciembre 2019

Como se observa en el cuadro anterior y de acuerdo con el comportamiento final de los ingresos y los egresos reales al cierre del periodo, se refleja un superávit total por la suma de ₡363.74 millones.

DESVIACIONES DE MAYOR RELEVANCIA QUE AFECTA LOS OBJETIVOS, METAS Y RESULTADOS

Como respaldo de este punto se adjunta Informe de Evaluación de la Gestión Presupuestaria / Plan Operativo Institucional, el cual corresponde al POI - 2019.

DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y PROGRAMÁTICO

Como respaldo de este punto se adjunta Informe de Evaluación de la Gestión Presupuestaria / Plan Operativo Institucional, el cual corresponde al POI - 2019.

SITUACIÓN ECONÓMICA-FINANCIERA GLOBAL

El Museo Nacional de Costa Rica ha venido mostrando un crecimiento importante de su Situación Financiera y Económica, algo que se viene reflejando en el proceso de mejora constante de sus Servicios y principalmente de su Estructura Física.

Estos avances en su mayoría se deben a una mejora constante de los procesos financieros, con lo que se ha podido llevar un mejor y adecuado control de todas las actividades y la ejecución de ellas a nivel presupuestario.

Es importante mencionar que la base de registro utilizada en el presupuesto y en la contabilidad es “Base Devengo”, lo que permite una mejor conciliación entre ambos; los Estados Financieros muestran solvencia y estabilidad y se ha mejorado de manera importante las diferencias que existían en el tema de Activos.

MEDIDAS CORRECTIVAS Y ACCIONES

Al cierre del periodo no se logró obtener las expectativas deseadas en cuanto a la ejecución, igualándose a penas lo obtenido en el periodo 2018, por lo que se manejan como acciones correctivas para el próximo periodo 2020, las siguientes medidas:

- Iniciar con mayor prontitud las contrataciones
- Dar prioridad a las contrataciones de mayor materialidad
- Continuar con la ampliación de productos del mecanismo compra por demanda
- Presionar a los departamentos responsables de la ejecución
- Analizar los efectos de los temas salariales y de liquidaciones
- Mejorar los procesos internos de contratación administrativa
- Utilizar con mayor eficacia y eficiencia las herramientas informáticas
- Mejorar el seguimiento de la ejecución de manera mensual



RESULTADOS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

EGRESOS

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME DE LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA PERIODO 2019

CONSOLIDADO
DEL 01/01/2019 al 31/12/2019

CUENTA	OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO MODIFICADO	TOTAL EGRESOS	% EJEC.	DISPONIBLE	% DISP.
0	REMUNERACIONES	2,238,643,984.63	2,089,114,469.82	93.32%	149,529,514.81	6.68%
0.01	REMUNERACIONES BASICAS	827,121,763.49	813,769,737.27	98.39%	13,352,026.22	1.61%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	755,081,707.49	754,704,555.09	99.95%	377,152.40	0.05%
0.01.02	Jornales	72,040,056.00	59,065,182.18	81.99%	12,974,873.82	18.01%
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	21,920,000.00	13,474,473.23	61.47%	8,445,526.77	38.53%
0.02.01	Tiempo extraordinario	21,920,000.00	13,474,473.23	61.47%	8,445,526.77	38.53%
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	985,194,521.92	895,367,285.25	90.88%	89,827,236.67	9.12%
0.03.01	Retribucion por años de servicio	277,809,984.90	252,556,242.08	90.91%	25,253,742.82	9.09%
0.03.02	Retribucion al ejercicio liberal de la profesion	322,747,129.99	296,741,681.49	91.94%	26,005,448.50	8.06%
0.03.03	Decimo tercer mes	153,117,441.61	133,511,624.92	87.20%	19,605,816.69	12.80%
0.03.04	Salario Escolar	116,705,058.62	114,066,031.01	97.74%	2,639,027.61	2.26%
0.03.99	Otros incentivos salariales	114,814,906.80	98,491,705.75	85.78%	16,323,201.05	14.22%
0.04	CONTRIB. PATRON.DESARRO. Y SEG SOCIAL	163,929,044.24	153,998,793.41	93.94%	9,930,250.83	6.06%
0.04.01	Contrib. patronal al seguro de salud de la C.C.S.S	155,503,493.04	146,119,975.98	93.97%	9,383,517.06	6.03%
0.04.05	Contrib. Patronal al banco Popular y Desarrollo Comunal	8,425,551.20	7,878,817.43	93.51%	546,733.77	6.49%
0.05	CONT. PATR.FOND. DE PEN. Y OTROS FON.CAP	240,478,654.98	212,504,180.66	88.37%	27,974,474.32	11.63%
0.05.01	Contrib. Patronal al seguro de pensiones de la C.C.S.S	85,400,837.26	80,175,948.05	93.88%	5,224,889.21	6.12%
0.05.02	Aporte patro. al regimen Obliga. de pensiones complementarios	25,261,812.52	23,636,310.98	93.57%	1,625,501.54	6.43%
0.05.03	Aporte Patronal al fondo de capitalizacion laboral	50,527,304.77	47,272,842.99	93.56%	3,254,461.78	6.44%
0.05.05	Contribucion Patronal a otros fondos administrados por entes privados	79,288,700.43	61,419,078.64	77.46%	17,869,621.79	22.54%
1	SERVICIOS	979,807,586.88	838,449,577.61	85.57%	141,358,009.27	14.43%
1.01	ALQUILERES	21,100,000.00	16,564,872.26	78.51%	4,535,127.74	21.49%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobilia	3,450,000.00	1,852,000.00	53.68%	1,598,000.00	46.32%
1.01.04	Alquiler y derechos de telecomunicaciones	17,650,000.00	14,712,872.26	83.36%	2,937,127.74	16.64%
1.02	SERVICIOS BASICOS	147,607,500.00	134,548,115.52	91.15%	13,059,384.48	8.85%

1.02.01	Servicios de agua y alcantarillado	28,000,000.00	27,804,819.00	99.30%	195,181.00	0.70%
1.02.02	Servicios de energia eectrica	74,450,000.00	66,879,405.00	89.83%	7,570,595.00	10.17%
1.02.03	Servicio de Correo	1,460,000.00	1,176,371.60	80.57%	283,628.40	19.43%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	20,497,500.00	16,648,264.98	81.22%	3,849,235.02	18.78%
1.02.99	Otros Servicios Basicos	23,200,000.00	22,039,254.94	95.00%	1,160,745.06	5.00%
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	39,069,839.13	32,570,095.72	83.36%	6,499,743.41	16.64%
1.03.01	Informacion	17,957,500.00	16,540,140.00	92.11%	1,417,360.00	7.89%
1.03.03	Impresion, encuadernacion y otros	14,825,000.00	10,780,050.00	72.72%	4,044,950.00	27.28%
1.03.04	Trasportes de bienes	1,970,000.00	1,003,823.30	50.96%	966,176.70	49.04%
1.03.05	servicios aduaneros	250,579.13	202,953.00	80.99%	47,626.13	19.01%
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieras y comerciales	3,566,760.00	3,600,010.42	100.93%	-33,250.42	-0.93%
1.03.07	Servicio de Transferencia electronica	500,000.00	443,119.00	88.62%	56,881.00	11.38%
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	616,368,846.88	535,462,590.92	86.87%	80,906,255.96	13.13%
1.04.01	Servicios Medicos y de Laboratorio	2,125,000.00	773,450.00	36.40%	1,351,550.00	63.60%
1.04.03	Servicios de ingenieria	127,674,000.00	94,418,394.29	73.95%	33,255,605.71	26.05%
1.04.04	Servicios de ciencias economicas y sociales	4,853,240.00	4,853,240.00	100.00%	0.00	0.00%
1.04.06	Servicios generales	384,758,806.88	368,189,596.03	95.69%	16,569,210.85	4.31%
1.04.99	Servicio de gestion y apoyo	96,957,800.00	67,227,910.60	69.34%	29,729,889.40	30.66%
1.05	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	49,672,983.87	40,409,731.14	81.35%	9,263,252.73	18.65%
1.05.01	Transporte dentro del pais	1,485,000.00	1,339,265.12	90.19%	145,734.88	9.81%
1.05.02	Viaticos dentro del pais	37,840,983.87	31,046,681.98	82.05%	6,794,301.89	17.95%
1.05.03	Transporte del exterior	3,787,402.35	2,829,548.62	74.71%	957,853.73	25.29%
1.05.04	Viaticos en el exterior	6,559,597.65	5,194,235.42	79.19%	1,365,362.23	20.81%
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	36,000,000.00	35,927,386.05	99.80%	72,613.95	0.20%
1.06.01	Seguros	36,000,000.00	35,927,386.05	99.80%	72,613.95	0.20%
1.07	CAPACITACION Y PROTOCOLO	17,241,000.00	9,842,389.31	57.09%	7,398,610.69	42.91%
1.07.01	Actividades de capacitacion	11,715,000.00	5,583,054.50	47.66%	6,131,945.50	52.34%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5,400,000.00	4,169,116.71	77.21%	1,230,883.29	22.79%
1.07.03	Gastos de representación	126,000.00	90,218.10	71.60%	35,781.90	28.40%
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACION	50,371,880.00	31,920,883.08	63.37%	18,450,996.92	36.63%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	7,252,880.00	4,064,320.00	56.04%	3,188,560.00	43.96%
1.08.03	Mantenimiento obras electricas	2,000,000.00	1,439,637.98	71.98%	560,362.02	28.02%
1.08.04	Mantenimiento y rep de maquinaria y equipo de produc	2,500,000.00	933,168.00	37.33%	1,566,832.00	62.67%
1.08.05	Mantenimiento y reparacion de equipo de transporte	11,400,000.00	10,004,963.55	87.76%	1,395,036.45	12.24%
1.08.06	Mantenimiento y reparacion de equipo de comunicacion	3,500,000.00	3,401,500.00	97.19%	98,500.00	2.81%

1.08.07	Mantenimiento y reparacion de equipo y mobiliario de oficina	15.144.000,00	6.331.981,15	41,81%	8.812.018,85	58,19%
1.08.08	Mantenimiento y reparacion de equipo de computo y sistemas de informacion	6.000.000,00	5.635.312,40	93,92%	364.687,60	6,08%
1.08.99	Mantenimiento y reparacion de otros equipos	3.575.000,00	110.000,00	3,08%	3.465.000,00	96,92%
1.09	IMPUESTOS	1.015.000,00	394.963,00	38,91%	620.037,00	61,09%
1.09.99	Otros impuestos	1.015.000,00	394.963,00	38,91%	620.037,00	61,09%
1.99	Servicios Diversos	1.360.537,00	808.550,62	59,43%	551.986,38	40,57%
1.99.02	Intereses moratorios	60.537,00	60.537,00	100,00%	0,00	0,00%
1.99.05	Deducibles	1.000.000,00	500.000,00	50,00%	500.000,00	50,00%
1.99.99	Otros servicios no especificados	300.000,00	248.013,62	82,67%	51.986,38	17,33%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	184.638.415,00	128.145.899,52	69,40%	56.492.515,48	30,60%
2.01	Productos Quimicos y conexos	31.537.070,00	26.674.230,80	84,58%	4.862.839,20	15,42%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	8.565.000,00	8.062.678,04	94,14%	502.321,96	5,86%
2.01.02	Productos Farmaceuticos y medicinales	1.107.000,00	390.945,00	35,32%	716.055,00	64,68%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	18.295.070,00	17.319.693,01	94,67%	975.376,99	5,33%
2.01.99	Otros productos quimicos	3.570.000,00	900.914,75	25,24%	2.669.085,25	74,76%
2.02	Alimento y productos agropecuarios	1.266.090,00	1.242.479,92	98,14%	23.610,08	1,86%
2.02.03	Alimentos y bebidas.	1.266.090,00	1.242.479,92	98,14%	23.610,08	1,86%
2.03	Mater y produc uso en la const y mantenimiento	82.923.743,00	63.030.438,04	76,01%	19.893.304,96	23,99%
2.03.01	Materiales y productos metalicos	13.893.000,00	13.286.408,93	95,63%	606.591,07	4,37%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfalticos	8.127.328,00	6.644.398,03	81,75%	1.482.929,97	18,25%
2.03.03	Madera y derivados	9.500.000,00	9.285.634,51	97,74%	214.365,49	2,26%
2.03.04	Materiales y productos electricos, telefonicos y de computo	42.040.415,00	31.023.274,36	73,79%	11.017.140,64	26,21%
2.03.05	Materiales y producto de vidrio	1.698.000,00	1.411.600,00	83,13%	286.400,00	16,87%
2.03.06	Materiales y productos plasticos.	4.350.000,00	1.045.156,32	24,03%	3.304.843,68	75,97%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en construccion.	3.315.000,00	333.965,89	10,07%	2.981.034,11	89,93%
2.04	Herramientas, Repuestos y Accesorios	24.138.852,00	12.027.365,96	49,83%	12.111.486,04	50,17%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	9.948.852,00	4.774.550,85	47,99%	5.174.301,15	52,01%
2.04.02	Repuestos y accesorios.	14.190.000,00	7.252.815,11	51,11%	6.937.184,89	48,89%
2.99	Utiles, materiales y suministros diversos	44.772.660,00	25.171.384,80	56,22%	19.601.275,20	43,78%
2.99.01	utiles y materiales de oficina y computo	3.690.000,00	3.128.582,27	84,79%	561.417,73	15,21%
2.99.02	utiles y materiales medico, hospitalario y de investigacion	3.482.610,00	275.116,48	7,90%	3.207.493,52	92,10%
2.99.03	Productos de papel, carton e impresos.	16.758.000,00	11.894.716,04	70,98%	4.863.283,96	29,02%
2.99.04	Textiles y vestuario.	8.026.050,00	5.538.050,46	69,00%	2.487.999,54	31,00%
2.99.05	Utiles y material de limpieza	1.850.000,00	1.503.484,88	81,27%	346.515,12	18,73%
2.99.06	Utiles y materiales de resguardo y seguridad.	2.166.000,00	2.001.480,97	92,40%	164.519,03	7,60%

2.99.07	Utiles y materiales de cocina y comedor.	325.000,00	23.904,00	7,36%	301.096,00	92,64%
2.99.99	Otros utiles, materieles y suministros.	8.475.000,00	806.049,70	9,51%	7.668.950,30	90,49%
5	BIENES DURADEROS	502.954.928,99	401.904.914,48	79,91%	101.050.014,51	20,09%
5.01	Maquinaria equipo y mobiliario.	249.323.591,20	192.645.160,06	77,27%	56.678.431,14	22,73%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la construccion	20.160.000,00	16.841.689,78	83,54%	3.318.310,22	16,46%
5.01.02	Equipo de transporte	48.000,00	0	0,00%	48.000,00	100,00%
5.01.03	Equipo de comunicacion	29.282.500,48	24.726.412,40	84,44%	4.556.088,08	15,56%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina.	104.936.777,00	82.114.992,09	78,25%	22.821.784,91	21,75%
5.01.05	Equipo y programas de computo	33.585.617,31	26.521.143,08	78,97%	7.064.474,23	21,03%
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigacion	27.501.223,52	22.883.161,57	83,21%	4.618.061,95	16,79%
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	16.613.500,00	3.000.000,00	18,06%	13.613.500,00	81,94%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	17.195.972,89	16.557.761,14	96,29%	638.211,75	3,71%
5.02	Construcciones adicionales y mejoras	172.016.406,10	130.120.736,73	75,64%	41.895.669,37	24,36%
5.02.01	Construccion de edificios	149.516.406,10	130.120.736,73	87,03%	19.395.669,37	12,97%
5.02.02	Vias de comunicaci3n terrestre□□	22.500.000,00	0	0,00%	22.500.000,00	100,00%
5.99	Bienes duraderos diversos.	81.614.931,69	79.139.017,69	96,97%	2.475.914,00	3,03%
5.99.03	Bienes Intangibles	81.614.931,69	79.139.017,69	96,97%	2.475.914,00	3,03%
6	Transferencias corrientes	35.000.000,00	18.202.120,00	52,01%	16.797.880,00	47,99%
6.01	transferencias corrientes al sector publico	15.000.000,00	11.835.426,29	78,90%	3.164.573,71	21,10%
6.01.02	Trasferencias corrientes a Organos desconcentrados	15.000.000,00	11.835.426,29	78,90%	3.164.573,71	21,10%
6.03	Prestaciones	20.000.000,00	6.366.693,71	31,83%	13.633.306,29	68,17%
6.03.01	Prestaciones legales.	20.000.000,00	6.366.693,71	31,83%	13.633.306,29	68,17%
	TOTAL EGRESOS	3.942.044.915,50	3.475.816.981,43	88,17%	466.227.934,07	11,83%



ANEXO

EJECUCIONES



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR ÁREA **PROGRAMATICA**



ACTIVIDADES CENTRALES



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Área Financiero Contable

Informe de Ejecución Presupuestaria II Semestre 2019

MUSEO NACIONAL
INFORME DE LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA PERIODO 2019
PROGRAMA 1 ACTIVIDADES CENTRALES
DEL 01/01/2019 al 31/12/2019

CUENTA	OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO MODIFICADO	TOTAL EGRESOS	%	DISPONIBLE	%
0	REMUNERACIONES	1,401,102,954.85	1,297,558,991.24	92.61%	103,543,963.61	7.39%
0.01	REMUNERACIONES BASICAS	515,171,515.73	506,808,603.11	98.38%	8,362,912.62	1.62%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	468,250,855.73	467,986,903.33	99.94%	263,952.40	0.06%
0.01.02	Jornales	46,920,660.00	38,821,699.78	82.74%	8,098,960.22	17.26%
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	16,688,676.82	11,103,890.80	66.54%	5,584,786.02	33.46%
0.02.01	Tiempo extraordinario	16,688,676.82	11,103,890.80	66.54%	5,584,786.02	33.46%
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	613,610,198.10	555,021,411.84	90.45%	58,588,786.26	9.55%
0.03.01	Retribucion por años de servicio	182,097,254.90	163,677,704.72	89.88%	18,419,550.18	10.12%
0.03.02	Retribucion al ejercicio liberal	198,698,752.12	183,831,052.71	92.52%	14,867,699.41	7.48%
0.03.03	Decimo tercer mes	95,942,956.40	82,881,630.66	86.39%	13,061,325.74	13.61%
0.03.04	Salario Escolar	70,752,694.03	68,745,784.81	97.16%	2,006,909.22	2.84%
0.03.99	Otros incentivos salariales	66,118,540.65	55,885,238.94	84.52%	10,233,301.71	15.48%
0.04	CONTRIB. PATRON.DESARRO. Y SEG SO	104,960,440.52	95,757,012.00	91.23%	9,203,428.52	8.77%
0.04.01	Contrib. patronal al seguro de sa	99,572,843.36	90,877,549.89	91.27%	8,695,293.47	8.73%
0.04.05	Contrib. Patronal al banco Popula	5,387,597.16	4,879,462.11	90.57%	508,135.05	9.43%
0.05	CONT. PATR.FOND. DE PEN. Y OTROS	150,672,123.68	128,868,073.49	85.53%	21,804,050.19	14.47%
0.05.01	Contrib. Patronal al seguro de pe	54,574,464.25	49,686,434.86	91.04%	4,888,029.39	8.96%
0.05.02	Aporte patro. al regimen Obliga.	16,167,950.43	14,643,272.57	90.57%	1,524,677.86	9.43%
0.05.03	Aporte Patronal al fondo de capit	32,273,580.55	29,240,718.38	90.60%	3,032,862.17	9.40%
0.05.05	Contribucion Patronal a otros fon	47,656,128.45	35,297,647.68	74.07%	12,358,480.77	25.93%
1	SERVICIOS	892,133,296.88	769,038,754.63	86.20%	123,094,542.25	13.80%
1.01	ALQUILERES	19,600,000.00	15,372,872.26	78.43%	4,227,127.74	21.57%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y	1,950,000.00	660,000.00	33.85%	1,290,000.00	66.15%
1.01.04	Alquiler y derechos de telecomuni	17,650,000.00	14,712,872.26	83.36%	2,937,127.74	16.64%
1.02	SERVICIOS BASICOS	146,307,500.00	133,416,643.92	91.19%	12,890,856.08	8.81%
1.02.01	Servicios de agua y alcantrillado	28,000,000.00	27,804,819.00	99.30%	195,181.00	0.70%
1.02.02	Servicios de energia eectrica	74,450,000.00	66,879,405.00	89.83%	7,570,595.00	10.17%
1.02.03	Servicio de Correo	160,000.00	44,900.00	28.06%	115,100.00	71.94%

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Área Financiero Contable

Informe de Evaluación II Semestre 2019

1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	20,497,500.00	16,648,264.98	81.22%	3,849,235.02	18.78%
1.02.99	Otros Servicios Basicos	23,200,000.00	22,039,254.94	95.00%	1,160,745.06	5.00%
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIER	28,357,339.13	23,547,148.55	83.04%	4,810,190.58	16.96%
1.03.01	Informacion	15,545,000.00	14,143,140.00	90.98%	1,401,860.00	9.02%
1.03.03	Impresion, encuadernacion y otros	7,625,000.00	5,060,300.00	66.36%	2,564,700.00	33.64%
1.03.04	Trasportes de bienes	1,070,000.00	250,000.00	23.36%	820,000.00	76.64%
1.03.05	servicios aduaneros	50,579.13	50,579.13	100.00%	0.00	0.00%
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios	3,566,760.00	3,600,010.42	100.93%	-33,250.42	-0.93%
1.03.07	Servicio de Transferencia electro	500,000.00	443,119.00	88.62%	56,881.00	11.38%
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	576,034,846.88	500,932,967.63	86.96%	75,101,879.25	13.04%
1.04.01	Servicios Medicos y de Laboratori	2,090,000.00	750,000.00	35.89%	1,340,000.00	64.11%
1.04.03	Servicios de ingenieria	103,125,000.00	71,912,221.00	69.73%	31,212,779.00	30.27%
1.04.04	Servicios de ciencias economicas	4,853,240.00	4,853,240.00	100.00%	0.00	0.00%
1.04.06	Servicios generales	384,758,806.88	368,189,596.03	95.69%	16,569,210.85	4.31%
1.04.99	Servicio de gestion y apoyo	81,207,800.00	55,227,910.60	68.01%	25,979,889.40	31.99%
1.05	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	20,885,193.87	18,264,868.72	87.45%	2,620,325.15	12.55%
1.05.01	Transporte dentro del pais	1,000,000.00	1,032,485.12	103.25%	-32,485.12	-3.25%
1.05.02	Viaticos dentro del pais	17,985,193.87	15,586,931.28	86.67%	2,398,262.59	13.33%
1.05.03	Transporte del exterior	700,000.00	689,814.55	98.54%	10,185.45	1.46%
1.05.04	Viaticos en el exterior	1,200,000.00	955,637.77	79.64%	244,362.23	20.36%
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGA	36,000,000.00	35,927,386.05	99.80%	72,613.95	0.20%
1.06.01	Seguros	36,000,000.00	35,927,386.05	99.80%	72,613.95	0.20%
1.07	CAPACITACION Y PROTOCOLO	15,276,000.00	8,452,470.81	55.33%	6,823,529.19	44.67%
1.07.01	Actividades de capacitacion	9,850,000.00	4,193,136.00	42.57%	5,656,864.00	57.43%
1.07.02	Actividades protocolarias y socia	5,300,000.00	4,169,116.71	78.66%	1,130,883.29	21.34%
1.07.03	Gastos de representación	126,000.00	90,218.10	71.60%	35,781.90	28.40%
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACION	47,296,880.00	31,920,883.08	67.49%	15,375,996.92	32.51%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y loc	7,252,880.00	4,064,320.00	56.04%	3,188,560.00	43.96%
1.08.03	Mantenimiento obras electricas	2,000,000.00	1,439,637.98	71.98%	560,362.02	28.02%
1.08.04	Mantenimiento y rep de maquinaria	2,500,000.00	933,168.00	37.33%	1,566,832.00	62.67%
1.08.05	Mantenimiento y reparacion de equ	11,400,000.00	10,004,963.55	87.76%	1,395,036.45	12.24%

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Área Financiero Contable
Informe de Evaluación II Semestre 2019

1.08.06	Mantenimiento y reparacion de equ	3,500,000.00	3,401,500.00	97.19%	98,500.00	2.81%
1.08.07	Mantenimiento y reparacion de equ	15,144,000.00	6,331,981.15	41.81%	8,812,018.85	58.19%
1.08.08	Mantenimiento y reparacion de equ	6,000,000.00	5,635,312.40	93.92%	364,687.60	6.08%
1.08.99	Mantenimiento y reparacion de otr	500,000.00	110,000.00	22.00%	390,000.00	78.00%
1.09	IMPUESTOS	1,015,000.00	394,963.00	38.91%	620,037.00	61.09%
1.09.99	Otros impuestos	1,015,000.00	394,963.00	38.91%	620,037.00	61.09%
1.99	Servicios Diversos	1,360,537.00	808,550.62	59.43%	551,986.38	40.57%
1.99.02	Intereses moratorios	60,537.00	60,537.00	100.00%	0.00	0.00%
1.99.05	Deducibles	1,000,000.00	500,000.00	50.00%	500,000.00	50.00%
1.99.99	Otros servicios no especificados	300,000.00	248,013.62	82.67%	51,986.38	17.33%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	159,271,797.00	111,412,532.98	69.95%	47,859,264.02	30.05%
2.01	Productos Quimicos y conexos	27,972,000.00	24,096,130.80	86.14%	3,875,869.20	13.86%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	7,815,000.00	7,629,198.04	97.62%	185,801.96	2.38%
2.01.02	Productos Farmaceuticos y medicina	907,000.00	194,145.00	21.41%	712,855.00	78.59%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	16,800,000.00	15,826,713.01	94.21%	973,286.99	5.79%
2.01.99	Otros productos quimicos	2,450,000.00	446,074.75	18.21%	2,003,925.25	81.79%
2.02	Alimento y productos agropecuario	424,498.00	401,729.92	94.64%	22,768.08	5.36%
2.02.03	Alimentos y bebidas.	424,498.00	401,729.92	94.64%	22,768.08	5.36%
2.03	Mater y produc uso en la const y	75,611,787.00	58,630,368.67	77.54%	16,981,418.33	22.46%
2.03.01	Materiales y productos metalicos	13,368,000.00	12,816,063.93	95.87%	551,936.07	4.13%
2.03.02	Materiales y productos minerales	6,627,328.00	5,253,533.03	79.27%	1,373,794.97	20.73%
2.03.03	Madera y derivados	8,500,000.00	8,286,869.51	97.49%	213,130.49	2.51%
2.03.04	Materiales y productos electricos	38,797,265.00	29,976,884.99	77.27%	8,820,380.01	22.73%
2.03.05	Materiales y producto de vidrio	1,698,000.00	1,411,600.00	83.13%	286,400.00	16.87%
2.03.06	Materiales y productos plasticos.	3,306,194.00	551,451.32	16.68%	2,754,742.68	83.32%
2.03.99	Otros materiales y productos de u	3,315,000.00	333,965.89	10.07%	2,981,034.11	89.93%
2.04	Herramientas, Repuestos y Accesor	16,691,462.00	7,463,152.57	44.71%	9,228,309.43	55.29%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	5,351,462.00	1,815,331.39	33.92%	3,536,130.61	66.08%
2.04.02	Repuestos y accesorios.	11,340,000.00	5,647,821.18	49.80%	5,692,178.82	50.20%
2.99	Utilies, materiales y suministro	38,572,050.00	20,821,151.02	53.98%	17,750,898.98	46.02%

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Área Financiero Contable
Informe de Evaluación II Semestre 2019

2.99.01	utiles y materiales de oficina y	3,500,000.00	3,015,245.89	86.15%	484,754.11	13.85%
2.99.02	utiles y materiales medico, hospi	2,200,000.00	90,924.48	4.13%	2,109,075.52	95.87%
2.99.03	Productos de papel, carton e impr	14,620,000.00	10,119,225.64	69.21%	4,500,774.36	30.79%
2.99.04	Textiles y vestuario.	7,702,050.00	5,307,050.46	68.90%	2,394,999.54	31.10%
2.99.05	Utiles y material de limpieza	1,100,000.00	839,949.88	76.36%	260,050.12	23.64%
2.99.06	Utiles y materiales de resguardo	1,100,000.00	1,018,550.97	92.60%	81,449.03	7.40%
2.99.07	Utiles y materiales de cocina y c	275,000.00	23,904.00	8.69%	251,096.00	91.31%
2.99.99	Otros utiles, materieles y sumuni	8,075,000.00	406,299.70	5.03%	7,668,700.30	94.97%
5	BIENES DURADEROS	390,897,608.10	297,191,103.99	76.03%	93,706,504.11	23.97%
5.01	Maquinaria equipo y mobiliario.	137,266,270.31	87,931,349.57	64.06%	49,334,920.74	35.94%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la const	2,660,000.00	1,395,327.08	52.46%	1,264,672.92	47.54%
5.01.03	Equipo de comunicacion	28,084,000.00	23,626,291.12	84.13%	4,457,708.88	15.87%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina.	50,196,653.00	29,357,380.59	58.48%	20,839,272.41	41.52%
5.01.05	Equipo y programas de computo	33,585,617.31	26,521,143.08	78.97%	7,064,474.23	21.03%
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio	1,750,000.00	210,000.00	12.00%	1,540,000.00	88.00%
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional,	16,613,500.00	3,000,000.00	18.06%	13,613,500.00	81.94%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	4,376,500.00	3,821,207.70	87.31%	555,292.30	12.69%
5.02	Construcciones adicionales y mejo	172,016,406.10	130,120,736.73	75.64%	41,895,669.37	24.36%
5.02.01	Construccion de edificios	149,516,406.10	130,120,736.73	87.03%	19,395,669.37	12.97%
5.02.02	Vias de comunicaci3n terrestre□	22,500,000.00	0	0.00%	22,500,000.00	100.00%
5.99	Bienes duraderos diversos.	81,614,931.69	79,139,017.69	96.97%	2,475,914.00	3.03%
5.99.03	Bienes Intangibles	81,614,931.69	79,139,017.69	96.97%	2,475,914.00	3.03%
6	Transferencias corrientes	35,000,000.00	18,202,120.00	52.01%	16,797,880.00	47.99%
6.01	transferencias corrientes al sect	15,000,000.00	11,835,426.29	78.90%	3,164,573.71	21.10%
6.01.02	Trasferencias corrientes a Organo	15,000,000.00	11,835,426.29	78.90%	3,164,573.71	21.10%
6.03	Prestaciones	20,000,000.00	6,366,693.71	31.83%	13,633,306.29	68.17%
6.03.01	Prestaciones legales.	20,000,000.00	6,366,693.71	31.83%	13,633,306.29	68.17%
	TOTAL EGRESOS	2,879,405,656.83	2,493,403,502.84	86.59%	386,002,153.99	13.41%



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Área Financiero Contable
Informe de Evaluación II Semestre 2019



PROYECCIÓN INSTITUCIONAL

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Área Financiero Contable

Informe de Evaluación II Semestre 2019

MUSEO NACIONAL
INFORME DE LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA PERIODO 2019
PROGRAMA 2 PROYECCIÓN INSTITUCIONAL
DEL 01/01/2019 al 31/12/2019

CUENTA	OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO MODIFICADO	TOTAL EGRESOS	%	DISPONIBLE	%
0	REMUNERACIONES	216,226,132.13	210,172,829.91	97.20%	6,053,302.22	2.80%
0.01	REMUNERACIONES BASICAS	85,784,731.88	80,956,014.28	94.37%	4,828,717.60	5.63%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	77,385,665.88	77,385,665.88	100.00%	0.00	0.00%
0.01.02	Jornales	8,399,066.00	3,570,348.40	42.51%	4,828,717.60	57.49%
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	435,000.00	400,000.00	91.95%	35,000.00	8.05%
0.02.01	Tiempo extraordinario	435,000.00	400,000.00	91.95%	35,000.00	8.05%
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	92,898,622.88	91,925,916.51	98.95%	972,706.37	1.05%
0.03.01	Retribucion por años de servicio	27,740,952.95	27,740,952.95	100.00%	0.00	0.00%
0.03.02	Retribucion al ejercicio liberal	27,227,835.10	27,227,835.10	100.00%	0.00	0.00%
0.03.03	Decimo tercer mes	13,728,214.15	13,411,176.09	97.69%	317,038.06	2.31%
0.03.04	Salario Escolar	12,295,646.68	12,295,646.68	100.00%	0.00	0.00%
0.03.99	Otros incentivos salariales	11,905,974.00	11,250,305.69	94.49%	655,668.31	5.51%
0.04	CONTRIB. PATRON.DESARRO. Y SEG SO	14,995,514.23	14,902,731.71	99.38%	92,782.52	0.62%
0.04.01	Contrib. patronal al seguro de sa	14,204,374.10	14,118,674.85	99.40%	85,699.25	0.60%
0.04.05	Contrib. Patronal al banco Popula	791,140.13	784,056.86	99.10%	7,083.27	0.90%
0.05	CONT. PATR.FOND. DE PEN. Y OTROS	22,112,263.14	21,988,167.41	99.44%	124,095.73	0.56%
0.05.01	Contrib. Patronal al seguro de pe	8,026,783.75	7,966,108.54	99.24%	60,675.21	0.76%
0.05.02	Aporte patro. al regimen Obliga.	2,363,420.39	2,352,173.26	99.52%	11,247.13	0.48%
0.05.03	Aporte Patronal al fondo de capit	4,726,840.80	4,704,345.82	99.52%	22,494.98	0.48%
0.05.05	Contribucion Patronal a otros for	6,995,218.20	6,965,539.79	99.58%	29,678.41	0.42%
1	SERVICIOS	40,954,200.00	34,384,202.89	83.96%	6,569,997.11	16.04%
1.01	ALQUILERES	1,500,000.00	1,192,000.00	79.47%	308,000.00	20.53%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y	1,500,000.00	1,192,000.00	79.47%	308,000.00	20.53%
1.02	SERVICIOS BASICOS	100,000.00	0	0.00%	100,000.00	100.00%
1.02.03	Servicio de Correo	100,000.00	0	0.00%	100,000.00	100.00%

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Área Financiero Contable

Informe de Evaluación II Semestre 2019

1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	3,000,000.00	1,863,950.00	62.13%	1,136,050.00	37.87%
1.03.03	Impresion, encuadernacion y otros	3,000,000.00	1,863,950.00	62.13%	1,136,050.00	37.87%
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	24,209,000.00	22,529,623.29	93.06%	1,679,376.71	6.94%
1.04.01	Servicios Medicos y de Laboratorio	35,000.00	23,450.00	67.00%	11,550.00	33.00%
1.04.03	Servicios de ingenieria	24,174,000.00	22,506,173.29	93.10%	1,667,826.71	6.90%
1.05	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	10,280,200.00	7,408,711.10	72.07%	2,871,488.90	27.93%
1.05.01	Transporte dentro del pais	35,000.00	8,820.00	25.20%	26,180.00	74.80%
1.05.02	Viaticos dentro del pais	7,000,000.00	4,690,293.98	67.00%	2,309,706.02	33.00%
1.05.03	Transporte del exterior	1,487,402.35	951,799.47	63.99%	535,602.88	36.01%
1.05.04	Viaticos en el exterior	1,757,797.65	1,757,797.65	100.00%	0.00	0.00%
1.07	CAPACITACION Y PROTOCOLO	1,865,000.00	1,389,918.50	74.53%	475,081.50	25.47%
1.07.01	Actividades de capacitacion	1,865,000.00	1,389,918.50	74.53%	475,081.50	25.47%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,770,000.00	1,773,342.00	47.04%	1,996,658.00	52.96%
2.02	Alimento y productos agropecuarios	150,000.00	149,300.00	99.53%	700.00	0.47%
2.02.03	Alimentos y bebidas.	150,000.00	149,300.00	99.53%	700.00	0.47%
2.04	Herramientas, Repuestos y Accesorios	1,980,000.00	202,942.00	10.25%	1,777,058.00	89.75%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	880,000.00	202,942.00	23.06%	677,058.00	76.94%
2.04.02	Repuestos y accesorios.	1,100,000.00	0	0.00%	1,100,000.00	100.00%
2.99	Utiles, materiales y suministros	1,640,000.00	1,421,100.00	86.65%	218,900.00	13.35%
2.99.03	Productos de papel, carton e imprenta	100,000.00	40,700.00	40.70%	59,300.00	59.30%
2.99.04	Textiles y vestuario.	324,000.00	231,000.00	71.30%	93,000.00	28.70%
2.99.06	Utiles y materiales de resguardo	816,000.00	749,650.00	91.87%	66,350.00	8.13%
2.99.99	Otros utiles, materieles y sumun	400,000.00	399,750.00	99.94%	250.00	0.06%
5	BIENES DURADEROS	32,107,624.00	30,567,237.60	95.20%	1,540,386.40	4.80%
5.01	Maquinaria equipo y mobiliario.	32,107,624.00	30,567,237.60	95.20%	1,540,386.40	4.80%
5.01.02	Equipo de transporte	48,000.00	0	0.00%	48,000.00	100.00%
5.01.03	Equipo de comunicacion	600,000.00	501,620.80	83.60%	98,379.20	16.40%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina.	17,859,624.00	17,812,048.40	99.73%	47,575.60	0.27%
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio	13,600,000.00	12,253,568.40	90.10%	1,346,431.60	9.90%
	TOTAL EGRESOS	293,057,956.13	276,897,612.40	94.49%	16,160,343.73	5.51%



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Área Financiero Contable

Informe de Evaluación II Semestre 2019

GESTIÓN DEL PATRIMONIO

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Área Financiero Contable

Informe de Evaluación II Semestre 2019

MUSEO NACIONAL

INFORME DE LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA PERIODO 2019

PROGRAMA 3 GESTIÓN DEL PATRIMONIO

DEL 01/01/2019 al 31/12/2019

CUENTA	OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO MODIFICADO	TOTAL EGRESOS	%	DISPONIBLE	%
0	REMUNERACIONES	621,314,897.65	581,382,648.67	93.57%	39,932,248.98	6.43%
0.01	REMUNERACIONES BASICAS	226,165,515.88	226,005,119.88	99.93%	160,396.00	0.07%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	209,445,185.88	209,331,985.88	99.95%	113,200.00	0.05%
0.01.02	Jornales	16,720,330.00	16,673,134.00	99.72%	47,196.00	0.28%
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	4,796,323.18	1,970,582.43	41.09%	2,825,740.75	58.91%
0.02.01	Tiempo extraordinario	4,796,323.18	1,970,582.43	41.09%	2,825,740.75	58.91%
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	278,685,700.94	248,419,956.90	89.14%	30,265,744.04	10.86%
0.03.01	Retribucion por años de servicio	67,971,777.05	61,137,584.41	89.95%	6,834,192.64	10.05%
0.03.02	Retribucion al ejercicio liberal de	96,820,542.77	85,682,793.68	88.50%	11,137,749.09	11.50%
0.03.03	Decimo tercer mes	43,446,271.06	37,218,818.17	85.67%	6,227,452.89	14.33%
0.03.04	Salario Escolar	33,656,717.91	33,024,599.52	98.12%	632,118.39	1.88%
0.03.99	Otros incentivos salariales	36,790,392.15	31,356,161.12	85.23%	5,434,231.03	14.77%
0.04	CONTRIB. PATRON. DESARRO. Y SEG SOCIA	43,973,089.49	43,339,049.70	98.56%	634,039.79	1.44%
0.04.01	Contrib. patronal al seguro de salud	41,726,275.58	41,123,751.24	98.56%	602,524.34	1.44%
0.04.05	Contrib. Patronal al banco Popular	2,246,813.91	2,215,298.46	98.60%	31,515.45	1.40%
0.05	CONT. PATR.FOND. DE PEN. Y OTROS FON	67,694,268.16	61,647,939.76	91.07%	6,046,328.40	8.93%
0.05.01	Contrib. Patronal al seguro de pens	22,799,589.26	22,523,404.65	98.79%	276,184.61	1.21%
0.05.02	Aporte patro. al regimen Obliga. de	6,730,441.70	6,640,865.15	98.67%	89,576.55	1.33%
0.05.03	Aporte Patronal al fondo de capital	13,526,883.42	13,327,778.79	98.53%	199,104.63	1.47%
0.05.05	Contribucion Patronal a otros fondos	24,637,353.78	19,155,891.17	77.75%	5,481,462.61	22.25%
1	SERVICIOS	46,720,090.00	35,026,620.09	74.97%	11,693,469.91	25.03%
1.02	SERVICIOS BASICOS	1,200,000.00	1,131,471.60	94.29%	68,528.40	5.71%
1.02.03	Servicio de Correo	1,200,000.00	1,131,471.60	94.29%	68,528.40	5.71%
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	7,712,500.00	7,158,997.17	92.82%	553,502.83	7.18%
1.03.01	Informacion	2,412,500.00	2,397,000.00	99.36%	15,500.00	0.64%
1.03.03	Impresion, encuadernacion y otros	4,200,000.00	3,855,800.00	91.80%	344,200.00	8.20%
1.03.04	Trasportes de bienes	900,000.00	753,823.30	83.76%	146,176.70	16.24%
1.03.05	servicios aduaneros	200,000.00	152,373.87	76.19%	47,626.13	23.81%
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	16,125,000.00	12,000,000.00	74.42%	4,125,000.00	25.58%
1.04.03	Servicios de ingenieria	375,000.00	0	0.00%	375,000.00	100.00%
1.04.99	Servicio de gestion y apoyo	15,750,000.00	12,000,000.00	76.19%	3,750,000.00	23.81%



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Área Financiero Contable

Informe de Evaluación II Semestre 2019

1.05	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	18,507,590.00	14,736,151.32	79.62%	3,771,438.68	20.38%
1.05.01	Transporte dentro del pais	450,000.00	297,960.00	66.21%	152,040.00	33.79%
1.05.02	Viaticos dentro del pais	12,855,790.00	10,769,456.72	83.77%	2,086,333.28	16.23%
1.05.03	Transporte del exterior	1,600,000.00	1,187,934.60	74.25%	412,065.40	25.75%
1.05.04	Viaticos en el exterior	3,601,800.00	2,480,800.00	68.88%	1,121,000.00	31.12%
1.07	CAPACITACION Y PROTOCOLO	100,000.00	0	0.00%	100,000.00	100.00%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	100,000.00	0	0.00%	100,000.00	100.00%
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACION	3,075,000.00	0	0.00%	3,075,000.00	100.00%
1.08.99	Mantenimiento y reparacion de otros	3,075,000.00	0	0.00%	3,075,000.00	100.00%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	21,596,618.00	14,960,024.54	69.27%	6,636,593.46	30.73%
2.01	Productos Quimicos y conexos	3,565,070.00	2,578,100.00	72.32%	986,970.00	27.68%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	750,000.00	433,480.00	57.80%	316,520.00	42.20%
2.01.02	Productos Farmaceuticos y medicinales	200,000.00	196,800.00	98.40%	3,200.00	1.60%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	1,495,070.00	1,492,980.00	99.86%	2,090.00	0.14%
2.01.99	Otros productos quimicos	1,120,000.00	454,840.00	40.61%	665,160.00	59.39%
2.02	Alimento y productos agropecuarios	691,592.00	691,450.00	99.98%	142.00	0.02%
2.02.03	Alimentos y bebidas.	691,592.00	691,450.00	99.98%	142.00	0.02%
2.03	Mater y produc uso en la const y ma	7,311,956.00	4,400,069.37	60.18%	2,911,886.63	39.82%
2.03.01	Materiales y productos metalicos	525,000.00	470,345.00	89.59%	54,655.00	10.41%
2.03.02	Materiales y productos minerales y e	1,500,000.00	1,390,865.00	92.72%	109,135.00	7.28%
2.03.03	Madera y derivados	1,000,000.00	998,765.00	99.88%	1,235.00	0.12%
2.03.04	Materiales y productos electricos, e	3,243,150.00	1,046,389.37	32.26%	2,196,760.63	67.74%
2.03.06	Materiales y productos plasticos.	1,043,806.00	493,705.00	47.30%	550,101.00	52.70%
2.04	Herramientas, Repuestos y Accesorios	5,467,390.00	4,361,271.39	79.77%	1,106,118.61	20.23%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	3,717,390.00	2,756,277.46	74.15%	961,112.54	25.85%
2.04.02	Repuestos y accesorios.	1,750,000.00	1,604,993.93	91.71%	145,006.07	8.29%
2.99	Utiles, materiales y suministros e	4,560,610.00	2,929,133.78	64.23%	1,631,476.22	35.77%
2.99.01	utiles y materiales de oficina y co	190,000.00	113,336.38	59.65%	76,663.62	40.35%
2.99.02	utiles y materiales medico, hospita	1,282,610.00	184,192.00	14.36%	1,098,418.00	85.64%
2.99.03	Productos de papel, carton e impres	2,038,000.00	1,734,790.40	85.12%	303,209.60	14.88%
2.99.05	Utiles y material de limpieza	750,000.00	663,535.00	88.47%	86,465.00	11.53%
2.99.06	Utiles y materiales de resguardo y e	250,000.00	233,280.00	93.31%	16,720.00	6.69%
2.99.07	Utiles y materiales de cocina y com	50,000.00	0	0.00%	50,000.00	100.00%
5	BIENES DURADEROS	79,949,696.89	74,146,572.89	92.74%	5,803,124.00	7.26%
5.01	Maquinaria equipo y mobiliario.	79,949,696.89	74,146,572.89	92.74%	5,803,124.00	7.26%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la constr	17,500,000.00	15,446,362.70	88.26%	2,053,637.30	11.74%
5.01.03	Equipo de comunicacion	598,500.48	598,500.48	100.00%	0.00	0.00%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina.	36,880,500.00	34,945,563.10	94.75%	1,934,936.90	5.25%
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e	12,151,223.52	10,419,593.17	85.75%	1,731,630.35	14.25%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	12,819,472.89	12,736,553.44	99.35%	82,919.45	0.65%
	TOTAL EGRESOS	769,581,302.54	705,515,866.19	91.68%	64,065,436.35	8.32%