



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

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

**INFORME DE LIQUIDACIÓN
PRESUPUESTARIA 2017**

2018

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCION.....	3
RESULTADO DE LA LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA 2017	4
SECCIÓN DE INGRESOS.....	5
SECCIÓN DE EGRESOS.....	7
DETALLE CONFORMACIÓN DE SUPERÁVIT.....	14
RESULTADO OBJETIVOS Y METAS	19
INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA	21
COMETARIOS GENERALES	22
<i>INGRESOS.....</i>	<i>22</i>
<i>EGRESOS</i>	<i>25</i>
CONGRUENCIA SUPERÁVIT PRESUPUESTO -CONTABILIDAD	30
ESTADOS FINANCIEROS	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.
ANEXOS.....	31
ANEXO 1 EJECUCIÓN POR PROGRAMA	32
<i>ACTIVIDADES CENTRALES.....</i>	<i>33</i>
<i>PROYECCIÓN INSTITUCIONAL.....</i>	<i>39</i>
<i>GESTIÓN DEL PATRIMONIO.....</i>	<i>42</i>
ANEXO 2 OFICIO DG-071-2018	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.
ANEXO 3 ESTADOS FINANCIEROS.....	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

INTRODUCCION

En el presente informe se presenta el análisis del comportamiento que ha tenido el presupuesto al cierre del cuarto trimestre 2017, para ello se realizará un análisis comparativo entre lo presupuestado en el proceso ordinario, con los datos reales a la fecha.

Para cumplir con los objetivos y metas institucionales, el presupuesto institucional está dividido en tres programas:

Actividades Centrales

Conformado por los siguientes Departamentos o Proyectos

- Dirección General
- Asesoría Legal
- Auditoría
- Administración y Finanzas
- Gastos Institucionales

Proyección Institucional

Conformado por los siguientes Departamentos o Proyectos:

- Proyección Museológica
- Museos Regionales

Gestión del Patrimonio Cultural y Natural.

Conformado por los siguientes Departamentos o Proyectos:

- Historia Natural
- Protección del Patrimonio
- Antropología e Historia

Durante todo el periodo 2017, se realizaron ocho modificaciones presupuestarias y tres presupuestos extraordinarios de los cuales solo uno se improbo, todas estas modificaciones al presupuesto ordinarios tenían como fin el mejorar el logro de los objetivos propuestos en el plan operativo institucional.



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

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

***RESULTADO DE LA LIQUIDACIÓN
PRESUPUESTARIA 2017***



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

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

**RESULTADOS DE LA LIQUIDACIÓN
PRESUPUESTARIA**

SECCIÓN DE INGRESOS

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

CUADRO N° 01
MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME ANUAL DE INGRESOS
DEL Del 01/01/2017 al 31/12/2017

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES ACUMULADAS	PRESUPUESTO MODIFICADO	TOTAL INGRESOS	% EJECUCIÓN	PRESUPUESTO DISPONIBLE
	INGRESOS CORRIENTES	3,781,440,000.00	-777,255,681.74	3,004,184,318.26	3,059,374,722.24	102%	-55,190,403.98
	INGRESOS TRIBUTARIOS						
1.1.9.1.00.00.0.0.000	Impuestos de timbre (Educación y Cultura)	31,000,000.00	-	31,000,000.00	19,997,025.86	65%	11,002,974.14
	Subtotal Ingresos Tributarios	31,000,000.00	-	31,000,000.00	19,997,025.86	65%	11,002,974.14
	INGRESOS NO TRIBUTARIOS						
1.3.1.1.09.00.0.0.000	Ventas Bienes y Servicios (Libros, revistas y folletos)	2,000,000.00	-	2,000,000.00	1,309,565.16	65%	690,434.84
1.3.1.2.09.04.0.0.000	Servicios Culturales y Recreativos(Entradas)	90,813,000.00	-	90,813,000.00	144,295,060.86	159%	-53,482,060.86
1.3.1.2.09.09.0.0.000	Ventas de Otros Servicios (devoluciones)	550,000.00	-	550,000.00	473,831.14	86%	76,168.86
1.3.1.2.09.10.0.0.000	Intereses Ganados Cuenta Corriente	-	-	-	12.81		-12.81
1.3.1.2.09.11.0.0.000	Diferencial Cambiario	-	-	-	14,346,890.91		-14,346,890.91
1.3.1.2.09.12.0.0.000	INGRESOS NO ESPECIFICADOS	-	-	-	-		-
	Subtotal Ingresos no Tributarios	93,363,000.00	-	93,363,000.00	160,425,360.88	172%	-67,062,360.88
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES						
1.4.1.1.00.00.0.0.000	Gobierno Central MCJD	3,657,077,000.00	-777,255,681.74	2,879,821,318.26	2,878,952,335.50	100%	868,982.76
	Subtotal Transferencias Corrientes	3,657,077,000.00	-777,255,681.74	2,879,821,318.26	2,878,952,335.50	100%	868,982.76
	FINANCIAMIENTO	408,000,000.00	582,548,461.74	990,548,461.74	990,548,461.74	100%	-
	Recursos de Vigencias anteriores						
3.3.1.0.00.00.0.0.000	Superávit Específico	408,000,000.00	-	408,000,000.00	408,000,000.00	100%	-
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit libre	-	582,548,461.74	582,548,461.74	582,548,461.74	100%	-
	Subtotal Transferencias de Capital	408,000,000.00	582,548,461.74	990,548,461.74	990,548,461.74	100%	-
	Totales	4,189,440,000.00	-194,707,220.00	3,994,732,780.00	4,049,923,183.98	101%	-55,190,403.98



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

**RESULTADOS DE LA EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA**

SECCIÓN DE EGRESOS

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

CUADRO N° 02

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

INFORME ANUAL DE EGRESOS

DEL 01/01/2017 al 31/12/2017

CONSOLIDADO

CUENTA	OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFIC. ACUMULADAS	PRESUPUESTO MODIFICADO	TOTAL EGRESOS	% EJECUCIÓN	DISPONIBLE
<u>0</u>	<u>REMUNERACIONES</u>	<u>2,305,676,374.99</u>	<u>-2,294,573.00</u>	<u>2,303,381,801.99</u>	<u>2,082,438,076.22</u>	<u>90%</u>	<u>220,943,725.77</u>
0.01	REMUNERACIONES BASICAS	838,874,773.37	25,754,917.00	864,629,690.37	792,577,022.44	92%	72,052,667.93
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	785,277,342.24	-8,257,860.00	777,019,482.24	721,115,248.75	93%	55,904,233.49
0.01.02	Jornales	43,977,232.04	34,012,777.00	77,990,009.04	61,841,574.62	79%	16,148,434.42
0.01.05	Suplencias	9,620,199.08	-	9,620,199.08	9,620,199.07	100%	0.01
	REMUNERACIONES EVENTUALES	14,023,796.08	5,859,930.00	19,883,726.08	17,674,230.30	89%	2,209,495.78
0.02.01	Tiempo extraordinario	14,023,796.08	5,859,930.00	19,883,726.08	17,674,230.30	89%	2,209,495.78
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	1,038,719,354.92	-33,747,957.91	1,004,971,397.01	904,567,216.99	90%	100,404,180.02
0.03.01	Retribución por años de servicio	309,788,576.82	-23,779,671.00	286,008,905.82	262,796,110.95	92%	23,212,794.87
0.03.02	Retribución al ejercicio liberal de la profesión	337,555,851.69	-5,163,282.50	332,392,569.19	299,003,078.26	90%	33,389,490.93
0.03.03	Décimo tercer mes	142,111,678.98	-745,256.10	141,366,422.88	133,626,743.11	95%	7,739,679.77
0.03.04	Salario Escolar	129,325,185.72	-684,136.31	128,641,049.41	107,728,354.01	84%	20,912,695.40
0.03.99	Otros incentivos salariales	119,938,061.70	-3,375,612.00	116,562,449.70	101,412,930.66	87%	15,149,519.04
	CONTRIB. PATRON. DESARRO. Y SEG SOCIAL	167,860,768.43	1,181,202.11	169,041,970.54	153,190,554.32	91%	15,851,416.22
0.04.01	Contrib. patronal al seguro de salud de la C.C.S.S	157,810,187.31	900,935.38	158,711,122.69	145,341,275.03	92%	13,369,847.66
0.04.05	Contrib. Patronal al banco Popular y Desarrollo Comunal	10,050,581.12	280,266.73	10,330,847.85	7,849,279.29	76%	2,481,568.56

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

0.05	CONT. PATR.FOND. DE PEN. Y OTROS FON.CAP	246,197,682.18	-1,342,664.20	244,855,017.98	214,429,052.17	88%	30,425,965.81
0.05.01	Contrib. Patronal al seguro de pensiones de la C.C.S.S	86,665,946.10	1,120,510.09	87,786,456.19	79,910,097.94	91%	7,876,358.25
0.05.02	Aporte patro. al régimen Obliga. de pensiones complementarios	25,590,338.34	390,800.23	25,981,138.57	23,547,790.01	91%	2,433,348.56
0.05.03	Aporte Patronal al fondo de capitalización laboral	51,180,241.69	576,600.42	51,756,842.11	47,095,560.42	91%	4,661,281.69
0.05.05	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes privados	82,761,156.05	-3,430,574.94	79,330,581.11	63,875,603.80	81%	15,454,977.31
1	SERVICIOS	1,287,078,580.11	-133,762,115.00	1,153,316,465.11	674,932,877.09	59%	478,383,588.02
1.01	ALQUILERES	3,400,000.00	-	3,400,000.00	-	0%	3,400,000.00
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	2,650,000.00	-	2,650,000.00	-	0%	2,650,000.00
1.01.04	Alquiler y derechos de telecomunicaciones	750,000.00	-	750,000.00	-	0%	750,000.00
1.02	SERVICIOS BASICOS	167,919,014.94	-34,500,000.00	133,419,014.94	92,854,587.65	70%	40,564,427.29
1.02.01	Servicios de agua y alcantarillado	31,000,000.00	-	31,000,000.00	17,217,771.00	56%	13,782,229.00
1.02.02	Servicios de energía eléctrica	108,000,000.00	-37,000,000.00	71,000,000.00	58,587,295.00	83%	12,412,705.00
1.02.03	Servicio de Correo	1,000,000.00	2,500,000.00	3,500,000.00	2,514,000.00	72%	986,000.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	27,507,204.22	-	27,507,204.22	14,535,521.65	53%	12,971,682.57
1.02.99	Servicio de telecomunicaciones	411,810.72	-	411,810.72	-	0%	411,810.72
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	29,521,041.00	14,800,000.00	44,321,041.00	18,047,066.51	41%	26,273,974.49
1.03.01	Información	1,046,041.00	-	1,046,041.00	109,080.00	10%	936,961.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	28,425,000.00	-1,250,000.00	27,175,000.00	17,507,907.24	64%	9,667,092.76
1.03.04	Trasportes de bienes	-	15,300,000.00	15,300,000.00	-	0%	15,300,000.00
1.03.05	servicios aduaneros	-	600,000.00	600,000.00	269,936.85	45%	330,063.15
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieras y comerciales	50,000.00	150,000.00	200,000.00	160,142.42	80%	39,857.58
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	906,600,000.00	-131,421,335.00	775,178,665.00	450,819,548.78	58%	324,359,116.22

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

1.04.02	Servicios Jurídicos	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	0%	1,000,000.00
1.04.03	Servicios de ingeniería	93,500,000.00	-925,000.00	92,575,000.00	14,370,544.56	16%	78,204,455.44
1.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales	9,000,000.00	-	9,000,000.00	6,066,550.00	67%	2,933,450.00
1.04.05	Servicios de sistemas informáticos	143,800,000.00	-116,200,000.00	27,600,000.00	12,020,550.81	44%	15,579,449.19
1.04.06	Servicios generales	299,000,000.00	17,557,515.00	316,557,515.00	296,276,227.90	94%	20,281,287.10
1.04.99	Servicio de gestión y apoyo	360,300,000.00	-31,853,850.00	328,446,150.00	122,085,675.51	37%	206,360,474.49
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE							
1.05	TRANSPORTE	30,070,000.00	11,223,220.00	41,293,220.00	35,251,607.21	85%	6,041,612.79
1.05.01	Transporte dentro del país	1,200,000.00	-	1,200,000.00	1,174,551.80	98%	25,448.20
1.05.02	Viáticos dentro del país	19,870,000.00	5,483,500.00	25,353,500.00	23,390,987.41	92%	1,962,512.59
1.05.03	Transporte del exterior	4,500,000.00	2,465,000.00	6,965,000.00	3,764,168.00	54%	3,200,832.00
1.05.04	Viáticos en el exterior	4,500,000.00	3,274,720.00	7,774,720.00	6,921,900.00	89%	852,820.00
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES							
1.06	OTRAS OBLIGACIONES	33,490,103.24	6,000,000.00	39,490,103.24	11,928,116.07	30%	27,561,987.17
1.06.01	Seguros	33,490,103.24	6,000,000.00	39,490,103.24	11,928,116.07	30%	27,561,987.17
CAPACITACION Y PROTOCOLO							
1.07	PROTOCOLO	17,450,000.00	800,000.00	18,250,000.00	10,085,454.00	55%	8,164,546.00
1.07.01	Actividades de capacitación	13,000,000.00	-	13,000,000.00	5,883,979.64	45%	7,116,020.36
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	3,250,000.00	800,000.00	4,050,000.00	3,573,474.36	88%	476,525.64
1.07.03	Gastos de representación	1,200,000.00	-	1,200,000.00	628,000.00	52%	572,000.00
MANTENIMIENTO Y REPARACION							
1.08	REPARACION	79,713,420.93	-664,000.00	79,049,420.93	38,669,596.45	49%	40,379,824.48
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	25,246,000.00	-	25,246,000.00	1,858,732.00	7%	23,387,268.00
1.08.04	Mantenimiento y rep de maquinaria y equipo de produc	4,875,000.00	150,000.00	5,025,000.00	2,179,200.00	43%	2,845,800.00
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	11,100,000.00	-	11,100,000.00	8,738,499.05	79%	2,361,500.95
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	16,437,209.15	-7,314,000.00	9,123,209.15	5,268,992.00	58%	3,854,217.15

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	10,670,000.00	-	10,670,000.00	6,094,113.00	57%	4,575,887.00
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	10,334,929.28	6,500,000.00	16,834,929.28	14,530,060.40	86%	2,304,868.88
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	1,050,282.50	-	1,050,282.50	-	0%	1,050,282.50
1.09	IMPUESTOS	18,515,000.00	-	18,515,000.00	17,178,458.92	93%	1,336,541.08
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	18,000,000.00	-	18,000,000.00	16,741,307.92	93%	1,258,692.08
1.09.99	Otros impuestos	515,000.00	-	515,000.00	437,151.00	85%	77,849.00
1.99	Servicios Diversos	400,000.00	-	400,000.00	98,441.50	25%	301,558.50
1.99.05	Deducibles	300,000.00	-	300,000.00	-	0%	300,000.00
1.99.99	Otros servicios no especificados	100,000.00	-	100,000.00	98,441.50	98%	1,558.50
2	<u>MATERIALES Y SUMINISTROS</u>	<u>114,781,595.87</u>	<u>18,601,780.00</u>	<u>133,383,375.87</u>	<u>74,991,643.61</u>	<u>56%</u>	<u>58,391,732.26</u>
2.01	Productos Químicos y conexos	43,298,986.17	-6,380,063.00	36,918,923.17	18,257,648.24	49%	18,661,274.93
2.01.01	Combustibles y lubricantes	15,450,000.00	-	15,450,000.00	9,163,963.53	59%	6,286,036.47
2.01.02	Productos Farmacéuticos y medicinales	2,200,000.00	50,000.00	2,250,000.00	1,259,761.00	56%	990,239.00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	24,473,986.17	-6,180,063.00	18,293,923.17	7,391,378.71	40%	10,902,544.46
2.01.99	Otros productos químicos	1,175,000.00	-250,000.00	925,000.00	442,545.00	48%	482,455.00
2.02	Alimento y productos agropecuarios	1,050,000.00	-	1,050,000.00	426,130.22	41%	718,869.78
2.02.02	Productos Agroforestales	500,000.00	-	500,000.00	-	0%	500,000.00
2.02.03	Alimentos y bebidas.	450,000.00	-	450,000.00	421,130.22	94%	28,869.78
2.02.04	Alimentos para animales	100,000.00	-	100,000.00	5,000.00	5%	95,000.00
2.03	Mater y produc uso en la const y mantenimiento	25,140,000.00	12,094,051.00	37,234,051.00	19,939,971.31	54%	17,294,079.69

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

2.03.01	Materiales y productos metálicos	9,940,000.00	4,000,000.00	13,940,000.00	4,862,161.36	35%	9,077,838.64
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	2,250,000.00	5,700,000.00	7,950,000.00	5,365,782.74	67%	2,584,217.26
2.03.03	Madera y derivados	2,400,000.00	-	2,400,000.00	947,536.00	39%	1,452,464.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de computo	4,650,000.00	2,250,000.00	6,900,000.00	3,795,639.24	55%	3,104,360.76
2.03.05	Materiales y producto de vidrio	800,000.00	-52,000.00	748,000.00	273,023.14	37%	474,976.86
2.03.06	Materiales y productos plásticos.	2,900,000.00	25,000.00	2,925,000.00	2,484,176.05	85%	440,823.95
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en construcción.	2,200,000.00	171,051.00	2,371,051.00	2,211,652.78	93%	159,398.22
2.04	Herramientas, Repuestos y Accesorios	10,156,051.20	4,909,012.00	15,065,063.20	6,150,919.52	41%	8,914,143.68
2.04.01	Herramientas e instrumentos	3,700,000.00	-	3,700,000.00	2,074,296.25	56%	1,625,703.75
2.04.02	Repuestos y accesorios.	6,456,051.20	4,909,012.00	11,365,063.20	4,076,623.27	36%	7,288,439.93
2.99	Útiles, materiales y suministros diversos	35,136,558.50	7,978,780.00	43,115,338.50	30,216,974.32	70%	12,898,364.18
2.99.01	útiles y materiales de oficina y computo	6,993,610.80	-	6,993,610.80	4,147,531.60	59%	2,846,079.20
2.99.02	útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	1,700,000.00	-	1,700,000.00	807,050.00	47%	892,950.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos.	9,442,947.70	3,593,780.00	13,036,727.70	9,707,810.83	74%	3,328,916.87
2.99.04	Textiles y vestuario.	5,450,000.00	-	5,450,000.00	5,428,241.04	100%	21,758.96
2.99.05	Útiles y material de limpieza	1,950,000.00	1,100,000.00	3,050,000.00	901,225.52	30%	2,148,774.48
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad.	2,250,000.00	1,000,000.00	3,250,000.00	2,095,155.33	64%	1,154,844.67
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor.	1,000,000.00	-	1,000,000.00	787,000.00	79%	213,000.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros.	6,350,000.00	2,285,000.00	8,635,000.00	6,342,960.00	73%	2,292,040.00
5	BIENES DURADEROS	441,903,449.03	-44,050,000.00	397,853,449.03	243,986,299.83	61%	153,867,149.20

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

5.01	Maquinaria equipo y mobiliario.	195,903,449.03	34,450,000.00	230,353,449.03	154,568,515.99	67%	75,784,933.04
5.01.01	Maquinaria y equipo para la construcción	600,000.00	1,250,000.00	1,850,000.00	509,680.00	28%	1,340,320.00
5.01.02	Equipo de transporte	55,000,000.00	-	55,000,000.00	41,817,063.60	76%	13,182,936.40
5.01.03	Equipo de comunicación	47,500,000.00	-5,500,000.00	42,000,000.00	33,246,177.30	79%	8,753,822.70
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina.	32,650,000.00	22,500,000.00	55,150,000.00	15,867,844.40	29%	39,282,155.60
5.01.05	Equipo y programas de computo	52,778,449.03	5,500,000.00	58,278,449.03	48,574,994.85	83%	9,703,454.18
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	500,000.00	5,000,000.00	5,500,000.00	3,437,106.90	62%	2,062,893.10
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	6,875,000.00	5,700,000.00	12,575,000.00	11,115,648.94	88%	1,459,351.06
5.02	Construcciones adicionales y mejoras	246,000,000.00	-78,500,000.00	167,500,000.00	89,417,783.84	53%	101,146,434.72
5.02.01	Construcción de edificios	220,000,000.00	-160,000,000.00	60,000,000.00	4,982,002.40	8%	55,017,997.60
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	19,500,000.00	-	19,500,000.00	-	0%	19,500,000.00
5.02.07	Instalaciones	6,500,000.00	81,500,000.00	88,000,000.00	84,435,781.44	96%	3,564,218.56
6	Transferencias corrientes	40,000,000.00	-33,202,312.00	6,797,688.00	3,610,057.19	53%	3,187,630.81
6.01	transferencias corrientes al sector publico	35,000,000.00	-33,202,312.00	1,797,688.00	-	0%	1,797,688.00
6.01.02	Trasferencias corrientes a Órganos desconcentrados	35,000,000.00	-33,202,312.00	1,797,688.00	-	0%	1,797,688.00
6.03	Prestaciones	5,000,000.00	-	5,000,000.00	3,610,057.19	72%	1,389,942.81
6.03.01	Prestaciones legales.	5,000,000.00	-	5,000,000.00	3,610,057.19	72%	1,389,942.81
TOTAL EGRESOS		4,189,440,000.00	-194,707,220.00	3,994,732,780.00	3,079,958,953.94	77%	914,773,826.06



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

DETALLE CONFORMACIÓN DE SUPERÁVIT

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

Seguidamente se presenta el análisis de los ingresos y Egresos reales el cual nos ayuda a determinar el superávit del periodo.

CUADRO NO 03
MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
DETERMINACION DEL SUPERAVIT
EJECUCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(En millones de colones)

Partida	Montos incorporados en el presupuesto 2017	Total de Ejecución	Total Saldo del Superavit Incorporado
Superávit Libre del periodo			662,564,930.04
Ingresos Recibido		4,049,923,183.98	
Egresos		3,079,958,953.94	
Composicion del Superavit de periodos anteriores			
Superávit Libre	582,548,461.74		
Superávit Específico	408,000,000.00	100,600,700.00	307,399,300.00
Plaza Historia Natural (Gasto de operación 11 plazas INBIO Según Ley N° 7429 del 14-09-1994 y el Decreto No. 11496 del 14-05-1980	56,000,000.00	56,000,000.00	-
Elaboración de planos para el edificio de acopio colecciones patrimoniales de biodiversidad	90,000,000.00	44,600,700.00	45,399,300.00
Limón Ciudad Puerto (Museo de Limón según oficio DM-1204-2014 (1-9-2014)	262,000,000.00		262,000,000.00
			-
Totales	990,548,461.74		969,964,230.04

Como se muestra en el cuadro anterior el superávit del periodo asciende a ¢969,96 millones de los cuales ¢662.56 millones corresponden a superávit libre y ¢307,39 millones a superávit específico.

Aunado al análisis realizado anteriormente es importante indicar que existe un superávit acumulado de ¢1.547,36 millones los cuales están integrados por el superávit del periodo 2017 y recursos de superávit de años anteriores que no se han incorporado al presupuesto, a continuación, se muestra el siguiente cuadro con su composición.

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

CUADRO NO 04
MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
SUPERAVIT ACUMULADO
EJECUCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(En millones de colones)

Partida	Monto superávit específicos a Enero 2017	Montos incorporados en el presupuesto 2017	Total de Ejecución	Total Saldo del Superavit Incorporado	Saldo de Superávit Acumulado
<u>Superávit Libre del periodo</u>				662,564,930.04	662,564,930.04
Ingresos Recibido			4,049,923,183.98		
Egresos			3,079,958,953.94		
Composicion del Superavit de periodos anteriores					
Superávit Libre		582,548,461.74			
<u>Superávit Especifico</u>	<u>985,398,971.68</u>	<u>408,000,000.00</u>	<u>100,600,700.00</u>	<u>307,399,300.00</u>	<u>884,798,271.68</u>
Plaza Historia Natural (Gasto de operación 11 plazas INBIO Según Ley N° 7429 del 14-09-1994 y el Decreto No. 11496 del 14-05-1980	56,000,000.00	56,000,000.00	56,000,000.00	-	-
Elaboración de planos para el edificio de acopio colecciones patrimoniales de biodiversidad	258,445,200.00	90,000,000.00	44,600,700.00	45,399,300.00	213,844,500.00
Limón Cuidad Puerto (Museo de Limón según oficio DM-1204-2014 (1-9-2014)	575,568,000.00	262,000,000.00		262,000,000.00	575,568,000.00
Museo de Limón	46,381,798.01			-	46,381,798.01
UNESCO	39,370,602.81			-	39,370,602.81
Museo de Liberia	9,215,114.00			-	9,215,114.00
Donación Proyecto IABIN	418,256.86			-	418,256.86
				-	-
Totales		990,548,461.74		969,964,230.04	1,547,363,201.72

Proyectos específicos

Al cierre del periodo 2017, el Museo Nacional de Costa Rica tiene los siguientes proyectos específicos:

MUSEO DE LIMÓN:

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

De acuerdo al proyecto de Ley No. 9289 Ley 9289, “Ley de Presupuesto Ordinario y Extraordinario de la República para el Ejercicio Económico 2015”, publicada en la Gaceta No. 241, Alcance 80 el 15-12-2014, se le asigna al Museo Nacional de Costa Rica la suma de ₡575.568.000,00 para la contratación de servicios profesionales para el diseño, ejecución y montaje de la exhibición permanente y los espacios museográficos y conexos de apoyo logístico a las colecciones y exhibiciones del Museo de Limón, en cumplimiento de los objetivos que establece la ley 8725.

Debido a que este proyecto no se pudo ejecutar en el año 2016, los recursos se trasladaron como un superávit específico para inversión en el ejercicio económico 2017, el objetivo de este proyecto es montar tres exhibiciones temporales y una serie de productos educativos para escuelas (valijas viajeras), fotografías, audiovisuales y publicaciones. Son los mismos productos que estarían en una exhibición permanente, pero que ahora circularán bajo un novedoso concepto museológico: “Museo a cielo abierto”

Este es un proyecto plurianual el cual se programa iniciar en el año 2016 y finalizar en el 2018.

Gastos de operación 11 plazas INBIO Según Ley No. 7429 del 14-09-1994 y el Decreto No. 11496 del 14-05-1980

Este superávit corresponde a los recursos asignados para 11 puestos para cubrir la demanda que se ha generado por el traslado de las colecciones patrimoniales de Historia Natural que el Museo Nacional de Costa Rica recibió a partir de marzo 2015 por parte del Instituto Nacional de Biodiversidad (INBIO), dado que esta situación ha provocado un crecimiento abrupto de aproximadamente 850 veces más de lo que a esa fecha conservaba el Estado, se pasó de 352,279 ejemplares a más de 3.500.000, se le asignó al Museo Nacional la suma de ₡56 millones para cubrir estas plazas.

Estos fondos, fueron depositados al Museo Nacional en el mes de noviembre 2015, por lo tanto, no se ejecutaron los gastos operativos de las 11 plazas, quedando de esta forma la suma de ₡56 millones como un superávit específico, los cuales están proyectados para ejecutarse en el año 2017.

PLANOS EDIFICIO ACOPIO DE COLECCIONES PATRIMONIALES DE BIODIVERSIDAD

Este proyecto consiste en la elaboración de planos para el edificio de acopio de colecciones patrimoniales de biodiversidad, con lo que se inicia el proceso pertinente a la construcción

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

de un edificio que dará solución a las condiciones de hacinamiento y riesgo de deterioro de colecciones que datan desde 1887 a la fecha,

Este edificio se requiere para poder trasladar las colecciones entregadas por el INBIO al Museo Nacional de Costa Rica y que por Ley deber asumir la responsabilidad de conservar y proteger este patrimonio natural, el cual aumenta en aproximadamente un 850% las colecciones existentes.

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

RESULTADO OBJETIVOS Y METAS

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

Ver Anexo N° 2 correspondiente al oficio DG-071-2018 de fecha 25 de enero del 2018 emitido por el señor Jerry González Monge, Asistente Ejecutivo de la Dirección General del Museo Nacional, el cual hace referencia a este punto.



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

COMETARIOS GENERALES

INGRESOS

Se presenta a continuación el análisis de los ingresos de la Institución durante el periodo 2017.

El presupuesto ordinario para el periodo 2017 fue aprobado por la suma de ₡4.189,44 millones de colones y durante el periodo sufrió modificaciones por un monto de ₡-194.71 millones, quedando un total de ingresos aprobados por ₡3.994,73 millones.

I. INGRESOS CORRIENTES:

En ingresos corrientes se presupuestaron ₡3.004,18 millones de los cuales durante el periodo 2017 se recibieron ₡3.059,37 millones cuyo origen se analizará detalladamente.

INGRESOS TRIBUTARIOS

El comportamiento de los ingresos tributarios (timbre de educación y cultura) al cierre de este período es de ₡19,99 millones, cifra que representa un porcentaje de 65% de ejecución. Es importante destacar que este ingreso es totalmente externo a cualquier acción que pueda realizar el Museo.

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Servicios Culturales y Recreativos:

El principal rubro de los ingresos no tributarios corresponde a los servicios culturales y recreativos, que son los montos que pagan los visitantes por concepto de entradas a la institución. Al cierre del periodo, el ingreso por entradas es de ₡144,30 millones, monto que representa un 158,89% del presupuesto proyectado para el año 2017.

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

Venta de Bienes y Servicios:

Otro rubro importante en estos ingresos es la venta de bienes y servicios que están relacionados con la venta de libros y revistas, de los cuales durante el periodo se ejecutó un total de ¢1,31 millones de colones, cifra que representa un 65,48%, del total presupuestado 2017.

Venta de Otros Servicios:

Este rubro corresponde a ingresos varios no especificados como sobrantes de ingresos de boletería, devoluciones de dinero por diferentes conceptos, donaciones. Al cierre de este periodo 2017 se registran ¢0.47 millones de colones, lo que corresponde a un 86,15% del total presupuestado 2017.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de los ingresos no tributarios:

CUADRO NO 05
INGRESOS NO TRIBUTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(En colones)

Partida	Total de Ingresos Presupuestados	Total de Ingresos Recibidos	Porcentaje
Ingresos no Tributarios			
Venta de Bienes y Servicios	2.00	1.31	65.48%
Servicios Culturales y Recreativos	90.81	144.30	158.89%
Venta de Otros Servicios	0.55	0.47	86.15%
Diferencial Cambiario	0.00	14.35	0.00%
Ingresos no Especificados	0.00	0.00	0.00%
Totales	93.36	160.43	171.83%

Fuente: Ejecución Presupuestaria Ingresos al 31 de diciembre 2017

Como se observa en el cuadro anterior los ingresos recibidos superaron el ingreso presupuestado del periodo.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

La transferencia de Gobierno es fundamental para el funcionamiento de la Institución, dado que su objetivo es cubrir el pago de salarios y una parte de los gastos de operación.

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

La transferencia de Gobierno para el año 2017 que se asignó al Museo Nacional asciende a la suma de ¢2.879,82 millones de colones, al cierre de este periodo, el Ministerio de Cultura ha transferido al Museo Nacional la suma de ¢2.878,95 millones de colones, lo que representa un 99,97% del total presupuestado 2017.

SUPERAVIT:

El monto del superávit de vigencias anteriores corresponde a la suma de ¢408.00, el cual está formado de la siguiente manera:

SUPERAVIT ESPECIFICO	¢408,000,000.00
Plazas Historia Natural	56,000,000.00
Elaboración de Planos Edificio Pavas	90,000,000.00
Limón Ciudad Puerto	262,000,000.00

Para este periodo se ejecutó ¢100,60 millones del superávit específico, correspondiente al 24,66% de los recursos incorporados en el presupuesto.

En el cuadro siguiente se comparan los ingresos proyectados por un monto de ¢4.189,44 y los ingresos reales recibidos al periodo 2017, que corresponde la suma de ¢1.383.43 millones.

CUADRO NO 06
CUADRO COMPARATIVO DE INGRESOS PRESUPUESTADOS VERSUS
INGRESOS REALES AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(En colones)

Partida	Total de Ingresos Presupuestados	Total de Ingresos Presupuestados Modificados	Total Presupuesto Modificado	Total de Ingresos Recibidos	PORCENTAJE
Transferencias de Gobierno	3,657,077,000.00	-777,255,681.74	2,879,821,318.26	2,878,952,335.50	99.97%
Ingresos no Tributarios	93,363,000.00	0.00	93,363,000.00	160,425,360.88	171.83%
Ingresos Tributarios	31,000,000.00	0.00	31,000,000.00	19,997,025.86	64.51%
Superávit Libre	0	582,548,461.7	582,548,461.74	582,548,461.74	100.00%
Superávit Específico	408,000,000.00	0.00	408,000,000.00	408,000,000.00	100.00%
Totales	4,189,440,000.00	-194,707,220.00	3,994,732,780.00	4,049,923,183.98	101.38%

Ejecución Presupuestaria de Egresos: al 31 de diciembre 2017

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017



EGRESOS

II. EGRESOS

El monto de los egresos presupuestado para el periodo 2017 es de ¢3.994,73 millones de colones, de los cuales al 31 de diciembre del presente año se ejecutó un total de ¢3.079,96 millones, obteniendo un porcentaje de ejecución del 71,10%.

EGRESOS PRESUPUESTADOS VERSUS EGRESOS REALES

1) Análisis del egreso real vrs el egreso presupuestado:

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

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

CUADRO NO 07
CUADRO COMPARATIVO DE EGRESOS PRESUPUESTADOS
VERSUS EGRESOS REALES
AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(En colones)

Partida	Monto Presupuestado	Modificaciones al Presupuesto	Presupuesto Modificado	Monto Ejecutado	Porcentaje
Remuneraciones	2,305,676,374.99	-2,294,573.00	2,303,381,801.99	2,082,438,076.22	90.41%
Servicios	1,287,078,580.11	-133,762,115.00	1,153,316,465.11	674,932,877.09	58.52%
Materiales y Suministros	114,781,595.87	18,601,780.00	133,383,375.87	74,991,643.61	56.22%
Bienes Duraderos	441,903,449.03	-44,050,000.00	397,853,449.03	243,986,299.83	61.33%
Transferencias Corrientes	40,000,000.00	-33,202,312.00	6,797,688.00	3,610,057.19	53.11%
Totales	4,189,440,000.00	-194,707,220.00	3,994,732,780.00	3,079,958,953.94	77.10%

Ejecución Presupuestaria de Egresos: al 31 de diciembre 2017

A continuación, se resumen los aspectos principales de cada uno de los grupos de partidas presupuestarias.

REMUNERACIONES:

Se puede apreciar que la partida de remuneraciones (salarios más cargas sociales) con un monto de ¢2.082,44 millones de ejecución presenta un 90,41% del total presupuestado.

SERVICIOS:

Su ejecución es de ¢674,93 millones que corresponde a un 58,52% del total presupuestado, el monto de los servicios es prácticamente el pago de los contratos de servicios varios, viáticos e impuestos municipales.

La partida más importante dentro de los servicios, son los Servicios Generales, que es una de las subpartidas más fuertes en ejecución dado que concentra el pago de los servicios de limpieza, seguridad y vigilancia y jardinería, mantenimiento de aires acondicionados, fotocopiadoras, ascensor.

Es importante destacar que, dentro de los servicios contratados, se cuenta con la contratación por servicios de vigilancia del Centro de visitantes Finca 6.

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

En esta partida de servicios también se encuentran entre otros los gastos por servicios básicos de: agua, servicio de energía eléctrica y servicio de telecomunicaciones.

MATERIALES Y SUMINISTROS:

En cuanto a materiales y suministros su ejecución es de ¢74,99 millones o sea un 56,22%.

BIENES DURADEROS:

Al cierre de este periodo en esta partida se ha ejecutado un monto de ¢243,98 millones, para un equivalente de 61,33%.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

En esta partida se ha ejecutado la suma de ¢3.610,06 millones de colones, el cual corresponde a la subpartida de prestaciones legales sobre liquidaciones laborales de este año.

Un segundo análisis sobre el comportamiento de la ejecución presupuestaria es haciendo separación de la partida de remuneraciones y las transferencias que se considera gasto fijo y que no requiere procesos de compra.

A continuación, se presenta el Cuadro No. 08 con el fin de evaluar cuánto se ha ejecutado de cada una de las subpartidas con respecto al presupuesto asignado.

CUADRO NO. 08
CUADRO COMPARATIVO DE
EGRESOS PRESUPUESTADO VERSUS EGRESOS REALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(En millones de Colones)

Partida	Presupuesto Modificado	Monto Ejecutado	Porcentaje
Remuneraciones	2,303.38	2,082.44	90.41%
Transferencias Corrientes	6.80	3.61	53.11%
Total Gastos no Operativos	2,310.18	2,086.05	90.30%
Servicios	1,153.32	674.93	58.52%
Materiales y Suministros	133.38	74.99	56.22%
Bienes Duraderos	397.85	243.99	61.33%
Total Gastos Operativos	1,684.55	993.91	59.00%
Totales	3,994.73	3,079.96	77.10%

Fuente: Ejecución Presupuestaria de Egresos: al 31 de diciembre 2017

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

Tomando en cuenta solamente los gastos operativos el porcentaje de ejecución es del 59,00%, para un total de ejecución de ¢993,91 millones. El porcentaje de los gastos no operativos es de un 90,30%, para un total general de ejecución de un ¢2.086,05 millones.

2) Análisis del egreso real vrs el 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, las modificaciones realizadas y las ejecuciones del periodo.

CUADRO NO 09
MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
EGRESOS POR ÁREA PROGRAMÁTICA
EJECUCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(En millones de colones)

Programa		Actividades Centrales		Proyección Institucional		Gestión del Patrimonio	
Partida	Monto Presupuestado	Monto Ejecutado	Porcentaje	Monto Ejecutado	Porcentaje	Monto Ejecutado	Porcentaje
Remuneraciones	2,303.38	905.82	39.33%	341.80	14.84%	834.82	36.24%
Servicios	1,153.32	550.83	47.76%	107.76	9.34%	16.34	1.42%
Materiales y Suministros	133.38	68.61	51.44%	5.79	4.34%	0.60	0.45%
Bienes Duraderos	397.85	222.55	55.94%	4.23	1.06%	17.21	4.32%
Transferencias Corrientes	6.80	3.61	53.11%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Totales	3,994.73	1,751.42	43.84%	459.58	11.50%	868.96	21.75%

Fuente: Cuadros de Áreas Programáticas al 31 de diciembre del 2017

Se considera oportuno presentar el egreso de cada una de las Áreas, versus su presupuesto con el fin de analizar la ejecución presupuestaria, con sus respectivos porcentajes incluyendo las obligaciones contraídas a la fecha, pues este rubro es parte de la ejecución que ya ha realizado la institución.

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

CUADRO NO 10
MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
EGRESOS POR ÁREA PROGRAMÁTICA DE ACUERDO AL PRESUPUESTO ASIGNADO
EJECUCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(En millones de colones)

Programa	Actividades Centrales			Proyección Institucional			Gestión del Patrimonio Cultural y Natural		
	Monto Presupuestado	Monto Ejecutado	%	Monto Presupuestado	Monto Ejecutado	%	Monto Presupuestado	Monto Ejecutado	%
Remuneraciones	1,048.02	905.82	86.43%	362.56	341.80	94.27%	892.80	834.82	93.51%
Servicios	967.72	550.83	56.92%	146.87	107.76	73.37%	38.73	16.34	42.20%
Materiales y Suministros	123.01	68.61	55.78%	6.08	5.79	95.10%	4.29	0.60	13.88%
Bienes Duraderos	341.33	222.55	65.20%	5.00	4.23	84.60%	51.53	17.21	33.39%
Transferencias Corrientes	6.80	3.61	53.11%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
Totales	2,486.88	1,751.42	70.43%	520.52	459.58	88.29%	987.34	868.96	88.01%

Área de Actividades Centrales

Esta Área presenta una ejecución del 70,43% de los recursos asignados, equivalente a ¢1.751,42 millones. Esta Área es la que mayores egresos tiene dado que en ella se tiene toda la parte de apoyo administrativo y logístico de la Institución, en el cual se encuentran los gastos fijos de todo el museo. Aunado a lo anterior la ejecución de este programa equivale al 43,84% de la ejecución total de la institución.

Área de Proyección Institucional

Se puede observar que esta Área es la que ha tenido mayor egreso, con un porcentaje de ejecución del 88,29%, equivalente a ¢459,58 millones, siendo el rubro más significativo el correspondiente a salarios. De la misma forma que el programa anterior la ejecución de este programa representa el 11,50% del total de presupuesto ejecutado de la institución.

Área de Gestión del Patrimonio Cultural y Natural

Y por último este programa obtuvo el 88,01% de la ejecución de los recursos asignados, para un equivalente de ¢ 868,96 millones, al igual que en la ejecución a nivel general se nota que la partida presupuestaria que más gasto genera es remuneraciones ya que es un gasto fijo. Igualmente, este programa representa el 21,75% de la ejecución total de la ejecución institucional.

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

CONGRUENCIA SUPERÁVIT PRESUPUESTO - CONTABILIDAD

Cabe indicar que la base de registro utilizada en el presupuesto es “Base Efectivo” mientras que la contabilidad se encuentra en “Base Devengo”, la ejecución presupuestaria se concilia de forma mensual con las cuentas bancarias (contable) lo que permite visualizar que los movimientos que afectan presupuesto, se encuentren registrados presupuestariamente y por ende en contabilidad.

La contabilidad y presupuesto tiene los mismos registros sin considerar aquellos movimientos que por su naturaleza no cuentan con afectación presupuestaria, por ejemplo: garantías, deducciones, entre otros.

Aunado a lo anterior, el sistema contable y presupuestario de registro no se encuentra vinculado al 100% entre todos sus procesos, por lo que dentro de las mejoras del desarrollo informático se encuentra dicha vinculación, permitiendo con ello poder tener la misma base de registro de ambos procesos y permitiendo con ello la conciliación de la información contables y presupuestaria.



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

ANEXOS



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

ANEXO 1 EJECUCIÓN POR PROGRAMA



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

ACTIVIDADES CENTRALES

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

INFORME ANUAL DE EGRESOS

DEL 01/01/2017 al 31/12/2017

ACTIVIDADES CENTRALES

CUENTA	OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFIC. ACUMULADAS	PRESUPUESTO MODIFICADO	TOTAL EGRESOS	% EJEC	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES	1,031,568,373.92	16,453,072.26	1,048,021,446.18	905,819,271.67	86%	142,202,174.51
	REMUNERACIONES BASICAS	404,043,097.03	15,474,167.00	419,517,264.03	370,010,825.65	88%	49,506,438.38
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	359,604,745.92	4,665,370.00	364,270,115.92	319,443,585.02	88%	44,826,530.90
0.01.02	Jornales	34,818,152.03	10,808,797.00	45,626,949.03	40,947,041.56	90%	4,679,907.47
0.01.05	Suplencias	9,620,199.08	-	9,620,199.08	9,620,199.07	100%	0.01
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	11,665,796.04	5,259,930.00	16,925,726.04	15,145,542.72	89%	1,780,183.32
0.02.01	Tiempo extraordinario	11,665,796.04	5,259,930.00	16,925,726.04	15,145,542.72	89%	1,780,183.32
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	436,280,918.11	-6,379,229.79	429,901,688.32	366,481,312.96	85%	63,420,375.36
0.03.01	Retribución por años de servicio	126,250,792.81	-6,068,938.00	120,181,854.81	105,764,509.41	88%	14,417,345.40
0.03.02	Retribución al ejercicio liberal de la profesión	152,823,735.46	-1,109,872.50	151,713,862.96	125,183,398.89	83%	26,530,464.07
0.03.03	Décimo tercer mes	62,237,366.29	-492,428.10	61,744,938.19	57,744,139.66	94%	4,000,798.53
0.03.04	Salario Escolar	56,814,882.48	-452,043.19	56,362,839.29	46,223,640.92	82%	10,139,198.37
0.03.99	Otros incentivos salariales	38,154,141.07	1,744,052.00	39,898,193.07	31,565,624.08	79%	8,332,568.99
0.04	CONTRIB. PATRON.DESARRO. Y SEG SOCIAL	74,370,426.52	2,357,629.26	76,728,055.78	65,813,570.73	86%	10,914,485.05
0.04.01	Contrib. patronal al seguro de salud de la C.C.S.S	69,114,221.88	2,237,186.77	71,351,408.65	62,441,390.94	88%	8,910,017.71
0.04.05	Contrib. Patronal al banco Popular y Desarrollo Comunal	5,256,204.64	120,442.49	5,376,647.13	3,372,179.79	63%	2,004,467.34
0.05	CONT. PATR.FOND. DE PEN. Y OTROS FON.CAP	105,208,136.22	-259,424.21	104,948,712.01	88,368,019.61	84%	16,580,692.40
0.05.01	Contrib. Patronal al seguro de pensiones de la C.C.S.S	37,955,080.52	1,099,695.72	39,054,776.24	34,331,639.08	88%	4,723,137.16
0.05.02	Aporte patro. al régimen Obliga. de pensiones complementarios	11,207,208.81	361,327.48	11,568,536.29	10,116,520.05	87%	1,452,016.24
0.05.03	Aporte Patronal al fondo de capitalización laboral	22,413,983.43	572,654.93	22,986,638.36	20,233,031.32	88%	2,753,607.04
0.05.05	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes privados	33,631,863.46	-2,293,102.34	31,338,761.12	23,686,829.16	76%	7,651,931.96
1	SERVICIOS	1,132,578,580.11	-164,857,115.00	967,721,465.11	550,826,847.89	57%	416,894,617.22

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

1.01	ALQUILERES	3,400,000.00	-	3,400,000.00	-	0%	3,400,000.00
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	2,650,000.00	-	2,650,000.00	-	0%	2,650,000.00
1.01.04	Alquiler y derechos de telecomunicaciones	750,000.00	-	750,000.00	-	0%	750,000.00
1.02	SERVICIOS BASICOS	167,919,014.94	-37,000,000.00	130,919,014.94	90,354,587.65	69%	40,564,427.29
1.02.01	Servicios de agua y alcantarillado	31,000,000.00	-	31,000,000.00	17,217,771.00	56%	13,782,229.00
1.02.02	Servicios de energía eléctrica	108,000,000.00	-37,000,000.00	71,000,000.00	58,587,295.00	83%	12,412,705.00
1.02.03	Servicio de Correo	1,000,000.00	-	1,000,000.00	14,000.00	1%	986,000.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	27,507,204.22	-	27,507,204.22	14,535,521.65	53%	12,971,682.57
1.02.99	Servicio de telecomunicaciones	411,810.72	-	411,810.72	-	0%	411,810.72
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	4,521,041.00	800,000.00	5,321,041.00	577,684.27	11%	4,743,356.73
1.03.01	Información	1,046,041.00	-	1,046,041.00	109,080.00	10%	936,961.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	3,425,000.00	50,000.00	3,475,000.00	38,525.00	1%	3,436,475.00
1.03.05	servicios aduaneros	-	600,000.00	600,000.00	269,936.85	45%	330,063.15
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieras y comerciales	50,000.00	150,000.00	200,000.00	160,142.42	80%	39,857.58
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	798,100,000.00	-141,496,335.00	656,603,665.00	369,806,612.46	56%	286,797,052.54
1.04.02	Servicios Jurídicos	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	0%	1,000,000.00
1.04.03	Servicios de ingeniería	90,000,000.00	-	90,000,000.00	14,370,544.56	16%	75,629,455.44
1.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales	9,000,000.00	-	9,000,000.00	6,066,550.00	67%	2,933,450.00
1.04.05	Servicios de sistemas informáticos	116,800,000.00	-116,200,000.00	600,000.00	271,200.00	45%	328,800.00
1.04.06	Servicios generales	299,000,000.00	17,557,515.00	316,557,515.00	296,276,227.90	94%	20,281,287.10
1.04.99	Servicio de gestión y apoyo	282,300,000.00	-42,853,850.00	239,446,150.00	52,822,090.00	22%	186,624,060.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	14,170,000.00	7,503,220.00	21,673,220.00	16,601,476.57	77%	5,071,743.43
1.05.01	Transporte dentro del país	1,200,000.00	-	1,200,000.00	1,174,551.80	98%	25,448.20
1.05.02	Viáticos dentro del país	3,970,000.00	1,763,500.00	5,733,500.00	4,740,856.77	83%	992,643.23
1.05.03	Transporte del exterior	4,500,000.00	2,465,000.00	6,965,000.00	3,764,168.00	54%	3,200,832.00
1.05.04	Viáticos en el exterior	4,500,000.00	3,274,720.00	7,774,720.00	6,921,900.00	89%	852,820.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	33,490,103.24	6,000,000.00	39,490,103.24	11,928,116.07	30%	27,561,987.17
1.06.01	Seguros	33,490,103.24	6,000,000.00	39,490,103.24	11,928,116.07	30%	27,561,987.17
1.07	CAPACITACION Y PROTOCOLO	15,700,000.00	-	15,700,000.00	7,603,874.00	48%	8,096,126.00

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

1.07.01	Actividades de capacitación	13,000,000.00	-	13,000,000.00	5,883,979.64	45%	7,116,020.36
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	1,500,000.00	-	1,500,000.00	1,091,894.36	73%	408,105.64
1.07.03	Gastos de representación	1,200,000.00	-	1,200,000.00	628,000.00	52%	572,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACION	76,363,420.93	-664,000.00	75,699,420.93	36,677,596.45	48%	39,021,824.48
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	25,246,000.00	-	25,246,000.00	1,858,732.00	7%	23,387,268.00
1.08.04	Mantenimiento y rep de maquinaria y equipo de produc	1,525,000.00	150,000.00	1,675,000.00	187,200.00	11%	1,487,800.00
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	11,100,000.00	-	11,100,000.00	8,738,499.05	79%	2,361,500.95
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	16,437,209.15	-7,314,000.00	9,123,209.15	5,268,992.00	58%	3,854,217.15
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	10,670,000.00	-	10,670,000.00	6,094,113.00	57%	4,575,887.00
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	10,334,929.28	6,500,000.00	16,834,929.28	14,530,060.40	86%	2,304,868.88
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	1,050,282.50	-	1,050,282.50	-	0%	1,050,282.50
1.09	IMPUESTOS	18,515,000.00	-	18,515,000.00	17,178,458.92	93%	1,336,541.08
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	18,000,000.00	-	18,000,000.00	16,741,307.92	93%	1,258,692.08
1.09.99	Otros impuestos	515,000.00	-	515,000.00	437,151.00	85%	77,849.00
1.99	Servicios Diversos	400,000.00	-	400,000.00	98,441.50	25%	301,558.50
1.99.05	Deducibles	300,000.00	-	300,000.00	-	0%	300,000.00
1.99.99	Otros servicios no especificados	100,000.00	-	100,000.00	98,441.50	98%	1,558.50
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	109,641,595.87	13,368,780.00	123,010,375.87	68,610,840.01	56%	54,399,535.86
2.01	Productos Químicos y conexos	42,698,986.17	-6,130,063.00	36,568,923.17	18,257,648.24	50%	18,311,274.93
2.01.01	Combustibles y lubricantes	15,450,000.00	-	15,450,000.00	9,163,963.53	59%	6,286,036.47
2.01.02	Productos Farmacéuticos y medicinales	2,200,000.00	50,000.00	2,250,000.00	1,259,761.00	56%	990,239.00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	24,473,986.17	-6,180,063.00	18,293,923.17	7,391,378.71	40%	10,902,544.46
2.01.99	Otros productos químicos	575,000.00	-	575,000.00	442,545.00	77%	132,455.00
2.02	Alimento y productos agropecuarios	1,050,000.00	-	1,050,000.00	426,130.22	41%	718,869.78
2.02.02	Productos Agroforestales	500,000.00	-	500,000.00	-	0%	500,000.00
2.02.03	Alimentos y bebidas.	450,000.00	-	450,000.00	421,130.22	94%	28,869.78
2.02.04	Alimentos para animales	100,000.00	-	100,000.00	5,000.00	5%	95,000.00

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

2.03	Mater y produc uso en la const y mantenimiento	21,300,000.00	11,896,051.00	33,196,051.00	19,390,717.71	58%	13,805,333.29
2.03.01	Materiales y productos metálicos	6,600,000.00	4,000,000.00	10,600,000.00	4,622,411.36	44%	5,977,588.64
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	2,150,000.00	5,700,000.00	7,850,000.00	5,323,636.70	68%	2,526,363.30
2.03.03	Madera y derivados	2,400,000.00	-	2,400,000.00	947,536.00	39%	1,452,464.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de computo	4,650,000.00	2,000,000.00	6,650,000.00	3,778,199.24	57%	2,871,800.76
2.03.05	Materiales y producto de vidrio	500,000.00	-	500,000.00	30,023.14	6%	469,976.86
2.03.06	Materiales y productos plásticos.	2,900,000.00	25,000.00	2,925,000.00	2,484,176.05	85%	440,823.95
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en construcción.	2,100,000.00	171,051.00	2,271,051.00	2,204,735.22	97%	66,315.78
2.04	Herramientas, Repuestos y Accesorios	10,156,051.20	4,909,012.00	15,065,063.20	6,150,919.52	41%	8,914,143.68
2.04.01	Herramientas e instrumentos	3,700,000.00	-	3,700,000.00	2,074,296.25	56%	1,625,703.75
2.04.02	Repuestos y accesorios.	6,456,051.20	4,909,012.00	11,365,063.20	4,076,623.27	36%	7,288,439.93
2.99	Útiles, materiales y suministros diversos	34,436,558.50	2,693,780.00	37,130,338.50	24,385,424.32	66%	12,744,914.18
2.99.01	útiles y materiales de oficina y computo	6,993,610.80	-	6,993,610.80	4,147,531.60	59%	2,846,079.20
2.99.02	útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	1,000,000.00	-	1,000,000.00	260,500.00	26%	739,500.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos.	9,442,947.70	3,593,780.00	13,036,727.70	9,707,810.83	74%	3,328,916.87
2.99.04	Textiles y vestuario.	5,450,000.00	-	5,450,000.00	5,428,241.04	100%	21,758.96
2.99.05	Útiles y material de limpieza	1,950,000.00	1,100,000.00	3,050,000.00	901,225.52	30%	2,148,774.48
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad.	2,250,000.00	1,000,000.00	3,250,000.00	2,095,155.33	64%	1,154,844.67
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor.	1,000,000.00	-	1,000,000.00	787,000.00	79%	213,000.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros.	6,350,000.00	-3,000,000.00	3,350,000.00	1,057,960.00	32%	2,292,040.00
5	BIENES DURADEROS	425,878,449.03	-84,550,000.00	341,328,449.03	222,550,278.19	65%	118,778,170.84
5.01	Maquinaria equipo y mobiliario.	179,878,449.03	-6,050,000.00	173,828,449.03	133,132,494.35	77%	40,695,954.68
5.01.01	Maquinaria y equipo para la construcción	600,000.00	750,000.00	1,350,000.00	509,680.00	38%	840,320.00
5.01.02	Equipo de transporte	55,000,000.00	-	55,000,000.00	41,817,063.60	76%	13,182,936.40
5.01.03	Equipo de comunicación	47,500,000.00	-5,500,000.00	42,000,000.00	33,246,177.30	79%	8,753,822.70
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina.	22,000,000.00	-8,000,000.00	14,000,000.00	6,242,028.40	45%	7,757,971.60
5.01.05	Equipo y programas de computo	52,778,449.03	5,500,000.00	58,278,449.03	48,574,994.85	83%	9,703,454.18
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	2,000,000.00	1,200,000.00	3,200,000.00	2,742,550.20	86%	457,449.80

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

5.02	Construcciones adicionales y mejoras	246,000,000.00	-78,500,000.00	167,500,000.00	89,417,783.84	53%	101,146,434.72
5.02.01	Construcción de edificios	220,000,000.00	-160,000,000.00	60,000,000.00	4,982,002.40	8%	55,017,997.60
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	19,500,000.00	-	19,500,000.00	-	0%	19,500,000.00
5.02.07	Instalaciones	6,500,000.00	81,500,000.00	88,000,000.00	84,435,781.44	96%	3,564,218.56
6	Transferencias corrientes	40,000,000.00	-33,202,312.00	6,797,688.00	3,610,057.19	53%	3,187,630.81
6.01	transferencias corrientes al sector publico	35,000,000.00	-33,202,312.00	1,797,688.00	-	0%	1,797,688.00
6.01.02	Trasferencias corrientes a Órganos desconcentrados	35,000,000.00	-33,202,312.00	1,797,688.00	-	0%	1,797,688.00
6.03	Prestaciones	5,000,000.00	-	5,000,000.00	3,610,057.19	72%	1,389,942.81
6.03.01	Prestaciones legales.	5,000,000.00	-	5,000,000.00	3,610,057.19	72%	1,389,942.81
	TOTAL EGRESOS	2,739,666,998.93	-252,787,574.74	2,486,879,424.19	1,751,417,294.95	70%	735,462,129.24



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

PROYECCIÓN INSTITUCIONAL

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME ANUAL DE EGRESOS
DEL 01/01/2017 al 31/12/2017
PROYECCION INSTITUCIONAL

CUENTA	OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFIC. ACUMULADAS	PRESUPUESTO MODIFICADO	TOTAL EGRESOS	% EJEC	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES	383,363,886.34	-20,800,000.00	362,563,886.34	341,799,315.02	94%	20,764,571.32
0.01	REMUNERACIONES BASICAS	126,848,908.99	-7,000,000.00	119,848,908.99	115,415,410.37	96%	4,433,498.62
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	125,962,546.41	-8,700,000.00	117,262,546.41	113,852,036.51	97%	3,410,509.90
0.01.02	Jornales	886,362.58	1,700,000.00	2,586,362.58	1,563,373.86	60%	1,022,988.72
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	1,346,706.72	600,000.00	1,946,706.72	1,684,061.16	87%	262,645.56
0.02.01	Tiempo extraordinario	1,346,706.72	600,000.00	1,946,706.72	1,684,061.16	87%	262,645.56
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	184,791,207.69	-11,500,000.00	173,291,207.69	162,939,831.80	94%	10,351,375.89
0.03.01	Retribución por años de servicio	55,840,688.50	-7,000,000.00	48,840,688.50	47,035,183.15	96%	1,805,505.35
0.03.02	Retribución al ejercicio liberal de la profesión	56,352,825.26	-1,500,000.00	54,852,825.26	52,397,215.01	96%	2,455,610.25
0.03.03	Décimo tercer mes	23,963,465.06	0.00	23,963,465.06	21,804,826.68	91%	2,158,638.38
0.03.04	Salario Escolar	21,930,376.15	0.00	21,930,376.15	20,059,194.48	91%	1,871,181.67
0.03.99	Otros incentivos salariales	26,703,852.71	-3,000,000.00	23,703,852.71	21,643,412.48	91%	2,060,440.23
0.04	CONTRIB. PATRON.DESARRO. Y SEG SOCIAL	28,048,473.51	-900,000.00	27,148,473.51	25,503,955.46	94%	1,644,518.05
0.04.01	Contrib. patronal al seguro de salud de la C.C.S.S	26,610,090.27	-1,000,000.00	25,610,090.27	24,199,950.32	94%	1,410,139.95
0.04.05	Contrib. Patronal al banco Popular y Desarrollo Comunal	1,438,383.24	100,000.00	1,538,383.24	1,304,005.14	85%	234,378.10
0.05	CONT. PATR.FOND. DE PEN. Y OTROS FON.CAP	42,328,589.43	-2,000,000.00	40,328,589.43	36,256,056.23	90%	4,072,533.20
0.05.01	Contrib. Patronal al seguro de pensiones de la C.C.S.S	14,613,973.90	0.00	14,613,973.90	13,304,999.36	91%	1,308,974.54
0.05.02	Aporte patro. al régimen Obliga. de pensiones complementarios	4,315,149.77	0.00	4,315,149.77	3,920,860.27	91%	394,289.50
0.05.03	Aporte Patronal al fondo de capitalización laboral	8,630,298.74	0.00	8,630,298.74	7,841,718.05	91%	788,580.69
0.05.05	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes privados	14,769,167.03	-2,000,000.00	12,769,167.03	11,188,478.55	88%	1,580,688.48
1	SERVICIOS	128,650,000.00	18,220,000.00	146,870,000.00	107,762,323.56	73%	39,107,676.44
1.02	SERVICIOS BASICOS	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	100%	0.00
1.02.03	Servicio de Correo	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	100%	0.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	22,000,000.00	-1,300,000.00	20,700,000.00	16,671,382.24	81%	4,028,617.76

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	22,000,000.00	-1,300,000.00	20,700,000.00	16,671,382.24	81%	4,028,617.76
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	102,000,000.00	14,000,000.00	116,000,000.00	81,012,936.32	70%	34,987,063.68
1.04.05	Servicios de sistemas informáticos	27,000,000.00	0.00	27,000,000.00	11,749,350.81	44%	15,250,649.19
1.04.99	Servicio de gestión y apoyo	75,000,000.00	14,000,000.00	89,000,000.00	69,263,585.51	78%	19,736,414.49
1.05	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	2,900,000.00	2,220,000.00	5,120,000.00	5,096,425.00	100%	23,575.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	2,900,000.00	2,220,000.00	5,120,000.00	5,096,425.00	100%	23,575.00
1.07	CAPACITACION Y PROTOCOLO	1,750,000.00	800,000.00	2,550,000.00	2,481,580.00	97%	68,420.00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	1,750,000.00	800,000.00	2,550,000.00	2,481,580.00	97%	68,420.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	850,000.00	5,233,000.00	6,083,000.00	5,785,190.00	95%	297,810.00
2.03	Mater y produc uso en la const y mantenimiento	600,000.00	198,000.00	798,000.00	500,190.00	63%	297,810.00
2.03.01	Materiales y productos metálicos	300,000.00	0.00	300,000.00	239,750.00	80%	60,250.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de computo	0.00	250,000.00	250,000.00	17,440.00	7%	232,560.00
2.03.05	Materiales y producto de vidrio	300,000.00	-52,000.00	248,000.00	243,000.00	98%	5,000.00
2.99	Útiles, materiales y suministros diversos	0.00	5,285,000.00	5,285,000.00	5,285,000.00	100%	0.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros.	0.00	5,285,000.00	5,285,000.00	5,285,000.00	100%	0.00
5	BIENES DURADEROS	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	4,230,248.74	85%	769,751.26
5.01	Maquinaria equipo y mobiliario.	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	4,230,248.74	85%	769,751.26
5.01.01	Maquinaria y equipo para la construcción	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0%	500,000.00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	0.00	4,500,000.00	4,500,000.00	4,230,248.74	94%	269,751.26
TOTAL EGRESOS		512,863,886.34	7,653,000.00	520,516,886.34	459,577,077.32	88%	60,939,809.02



MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

GESTIÓN DEL PATRIMONIO

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA
INFORME ANUAL DE EGRESOS
DEL 01/01/2017 al 31/12/2017
GESTION PATRIMONIO CULTURAL

CUENTA	OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFIC. ACUMULADAS	PRESUPUESTO MODIFICADO	TOTAL EGRESOS	% EJECD	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES	890,744,114.72	2,052,354.74	892,796,469.46	834,819,489.53	94%	57,976,979.93
0.01	REMUNERACIONES BASICAS	307,982,767.35	17,280,750.00	325,263,517.35	307,150,786.42	94%	18,112,730.93
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	299,710,049.92	-4,223,230.00	295,486,819.92	287,819,627.22	97%	7,667,192.70
0.01.02	Jornales	8,272,717.43	21,503,980.00	29,776,697.43	19,331,159.20	65%	10,445,538.23
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	1,011,293.32	0.00	1,011,293.32	844,626.42	84%	166,666.90
0.02.01	Tiempo extraordinario	1,011,293.32	0.00	1,011,293.32	844,626.42	84%	166,666.90
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	417,647,229.12	-15,868,728.12	401,778,501.00	375,146,072.23	93%	26,632,428.77
0.03.01	Retribución por años de servicio	127,697,095.51	-10,710,733.00	116,986,362.51	109,996,418.39	94%	6,989,944.12
0.03.02	Retribución al ejercicio liberal de la profesión	128,379,290.97	-2,553,410.00	125,825,880.97	121,422,464.36	97%	4,403,416.61
0.03.03	Décimo tercer mes	55,910,847.63	-252,828.00	55,658,019.63	54,077,776.77	97%	1,580,242.86
0.03.04	Salario Escolar	50,579,927.08	-232,093.12	50,347,833.96	41,445,518.61	82%	8,902,315.35
0.03.99	Otros incentivos salariales	55,080,067.92	-2,119,664.00	52,960,403.92	48,203,894.10	91%	4,756,509.82
0.04	CONTRIB. PATRON.DESARRO. Y SEG SOCIAL	65,441,868.40	-276,427.15	65,165,441.25	61,873,028.13	95%	3,292,413.12
0.04.01	Contrib. patronal al seguro de salud de la C.C.S.S	62,085,875.16	-336,251.39	61,749,623.77	58,699,933.77	95%	3,049,690.00
0.04.05	Contrib. Patronal al banco Popular y Desarrollo Comunal	3,355,993.24	59,824.24	3,415,817.48	3,173,094.36	93%	242,723.12
0.05	CONT. PATR.FOND. DE PEN. Y OTROS FON.CAP	98,660,956.53	916,760.01	99,577,716.54	89,804,976.33	90%	9,772,740.21
0.05.01	Contrib. Patronal al seguro de pensiones de la C.C.S.S	34,096,891.69	20,814.37	34,117,706.06	32,273,459.50	95%	1,844,246.56
0.05.02	Aporte patro. al régimen Obliga. de pensiones complementarios	10,067,979.76	29,472.75	10,097,452.51	9,510,409.69	94%	587,042.82
0.05.03	Aporte Patronal al fondo de capitalización laboral	20,135,959.52	3,945.49	20,139,905.01	19,020,811.05	94%	1,119,093.96
0.05.05	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes privados	34,360,125.56	862,527.40	35,222,652.96	29,000,296.09	82%	6,222,356.87
1	SERVICIOS	25,850,000.00	12,875,000.00	38,725,000.00	16,343,705.64	42%	22,381,294.36
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	3,000,000.00	15,300,000.00	18,300,000.00	798,000.00	4%	17,502,000.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	798,000.00	27%	2,202,000.00

MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA

Informe de Liquidación Presupuestaria 2017

1.03.04	Trasportes de bienes	0	15,300,000.00	15,300,000.00	0	0%	15300000
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	6,500,000.00	-3,925,000.00	2,575,000.00	0.00	0%	2,575,000.00
1.04.03	Servicios de ingeniería	3,500,000.00	-925,000.00	2,575,000.00	0.00	0%	2,575,000.00
1.04.99	Servicio de gestión y apoyo	3,000,000.00	-3,000,000.00	0.00	0.00	0%	0.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	13,000,000.00	1,500,000.00	14,500,000.00	13,553,705.64	93%	946,294.36
1.05.02	Viáticos dentro del país	13,000,000.00	1,500,000.00	14,500,000.00	13,553,705.64	93%	946,294.36
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACION	3,350,000.00	0.00	3,350,000.00	1,992,000.00	59%	1,358,000.00
1.08.04	Mantenimiento y rep de maquinaria y equipo de produc	3,350,000.00	0.00	3,350,000.00	1,992,000.00	59%	1,358,000.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,290,000.00	0.00	4,290,000.00	595,613.60	14%	3,694,386.40
2.01	Productos Químicos y conexos	350,000.00	0.00	350,000.00	0.00	0%	350,000.00
2.01.99	Otros productos químicos	350,000.00	0.00	350,000.00	0.00	0%	350,000.00
2.03	Mater y produc uso en la const y mantenimiento	3,240,000.00	0.00	3,240,000.00	49,063.60	2%	3,190,936.40
2.03.01	Materiales y productos metálicos	3,040,000.00	0.00	3,040,000.00	0.00	0%	3,040,000.00
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	100,000.00	0.00	100,000.00	42,146.04	42%	57,853.96
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en construccion.	100,000.00	0.00	100,000.00	6,917.56	7%	93,082.44
2.99	Utiles, materiales y suministros diversos	700,000.00	0.00	700,000.00	546,550.00	78%	153,450.00
2.99.02	utiles y materiales medico, hospitalario y de investigacion	700,000.00	0	700,000.00	546,550.00	78%	153,450.00
5	BIENES DURADEROS	16,025,000.00	35,500,000.00	51,525,000.00	17,205,772.90	33%	34,319,227.10
5.01	Maquinaria equipo y mobiliario.	16,025,000.00	35,500,000.00	51,525,000.00	17,205,772.90	33%	34,319,227.10
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina.	10,650,000.00	30,500,000.00	41,150,000.00	9,625,816.00	23%	31,524,184.00
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	500,000.00	5,000,000.00	5,500,000.00	3,437,106.90	62%	2,062,893.10
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	4,875,000.00	0.00	4,875,000.00	4,142,850.00	85%	732,150.00
TOTAL		936,909,114.72	50,427,354.74	987,336,469.46	868,964,581.67	88%	118,371,887.79