

# Memorial Explicativo

Corporación del Conservatorio de  
Música de Puerto Rico  
Recomendaciones  
Presupuestarias  
Año Fiscal 2024-2025

Hon. Jesús Santa Rodríguez  
Presidente  
Comisión de Hacienda y Presupuesto

**Memorial Explicativo**  
**Recomendaciones Presupuestarias**  
**Año Fiscal 2024-2025**

## I. Análisis del Presupuesto Año Fiscal 2023-2024 (vigente)

1. Gasto **autorizado** por resolución de gastos ordinarios de funcionamiento por cada uno de los siguientes tres (3) orígenes de recursos y por concepto de gasto.

- **Fondo General incluyendo Asignaciones Especiales** (Nómina y Costos Relacionados, Pay Go, Facilidades y Pagos por Servicios Públicos, Servicios Comprados, Gastos de Transportación, Servicios Profesionales, Compra de Equipo, Inversión y Mejoras Permanentes, Otros Gastos, Otros Gastos de Asignaciones Especiales, Etc.)
- **Fondo de Ingresos Especiales** (Nómina y Costos Relacionados, Pay Go, Facilidades y Pagos por Servicios Públicos, Servicios Comprados, Gastos de Transportación, Servicios Profesionales, Compra de Equipo, Inversión y Mejoras Permanentes, Otros Gastos, Otros Gastos de Asignaciones Especiales, Etc.)
- **Fondos Federales** (Nómina y Costos Relacionados, Pay Go, Facilidades y Pagos por Servicios Públicos, Servicios Comprados, Gastos de Transportación, Servicios Profesionales, Compra de Equipo, Inversión y Mejoras Permanentes, Otros Gastos, Otros Gastos de Asignaciones Especiales, Etc.)

### **Corporación del Conservatorio de Música de Puerto Rico Presupuesto Vigente 2023-2024**

<b>Concepto</b>	<b>Fondo General</b>	<b>Fondo Ingresos Especiales</b>
NÓMINA Y COSTOS RELACIONADOS	\$2,977,000	\$2,300,000
FACILIDADES Y PAGOS POR SERVICIOS PÚBLICOS	1,018,000	38,000
SERVICIOS COMPRADOS	544,000	513,000
DONATIVOS, SUBSIDIOS Y DIST.	0	150,000
SERVICIOS PROFESIONALES	0	162,000
OTROS GASTOS OPERACIONALES	266,000	299,000
MATERIALES Y SUMINISTROS	0	178,000
COMPRA DE EQUIPO	0	263,000
ANUNCIOS Y PAUTAS EN MEDIOS	0	8,000
PAY GO	319,000	194,000
<b>Total Presupuesto AF 2023-2024</b>	<b>\$5,124,000</b>	<b>\$4,105,000</b>

2. El Gasto incurrido y obligado hasta el 28 de febrero de 2024.
  - a) Segregar por los siguientes tres (3) conceptos: nómina, gastos operacionales y Pay Go.
  - b) Segregar por los programas principales de la Agencia.
  - c) Favor de segregar la precedencia de los Fondos: (i) Fondo General, (ii) Ingresos Propios/Especiales; y (iii) Fondos Federales.
  - d) Transferencias Presupuestarias del Fondo General al 28 de febrero de 2024.

*El gasto del Conservatorio de Música de Puerto Rico al 28 de febrero de 2024 para el programa principal de la Agencia -1463 Desarrollo del Talento Musical es el siguiente:*

<b>Concepto</b>	<b>Fondo General</b>	<b>Fondo Ingresos Especiales</b>
NÓMINA Y COSTOS RELACIONADOS	\$1,728,141	\$1,558,254
GASTOS OPERACIONALES	717,876	571,661
PAY GO	319,000	31,373
<b>Total gasto al 28 de febrero de 2024 Programa 1463</b>	<b>\$2,765,017</b>	<b>\$2,161,288</b>

*El gasto del Conservatorio de Música de Puerto Rico (al 28 de febrero de 2024) para el programa 4035 Desarrollo Social de la Niñez y la Juventud de Puerto Rico a través de la Formación Musical es el siguiente:*

<b>Concepto</b>	<b>Fondo General (Asignaciones Especiales)</b>
NÓMINA Y COSTOS RELACIONADOS	\$288,074
GASTOS OPERACIONALES	14,927
PAY GO	0
<b>Total gasto al 28 de febrero de 2024 Programa 4035</b>	<b>\$303,001</b>

*El Conservatorio de Música de Puerto Rico recibió aumento en la asignación del Fondo General por los conceptos del Bono de Navidad y el “Upside Participation Bonus” por las cantidades de \$35,855 y \$182,671 respectivamente.*

3. Proyección de gastos al 30 de junio de 2024.
  - a. Segregar por los mismos conceptos enumerados en el punto #2.
  - b. Comparar con presupuesto vigente (al 30 de junio de 2024)
    - (i) Explicar cualquier varianza entre el Presupuesto y la Proyección.

*El Conservatorio de Música de Puerto Rico proyecta terminar con un presupuesto balanceado, según los ingresos propios proyectados, para el año fiscal 2023-2024.*

<b>CONCEPTO</b>	<b>Fondo General</b>	<b>Fondo Ingresos Especiales</b>
NÓMINA Y COSTOS RELACIONADOS	\$3,196,000	\$2,385,000
GASTOS OPERACIONALES	1,828,000	1,273,000
PAY GO	319,000	194,000
<b>Total proyección de gasto al 30 de junio de 2024</b>	<b>\$5,343,000</b>	<b>\$3,852,000</b>

4. Detalle de deudas pendientes de pago.
  - a. Segregar las deudas que pertenezcan a años anteriores y las que corresponden a este año fiscal. Divulgar si la agencia tiene algún plan de pago.

**DETALLE DE DEUDAS CORRIENTES**

<b><u>SUPLIDOR</u></b>	<b><u>CANTIDAD</u></b>
ALPHA RESEARCH GROUP, INC	\$ 5,500
AMERICAN PARKING SYSTEM	600
ANDREW M. BUCHANAN	300
ANGEL L. VIDAL FEBUS	8,518
ANNE MARIE SALICHS	35
ATC ENTERPRISES, INC.	1,610
AVL GROUP LLC	38,161
CAMILA OTERO CRUZ	354
CBM CAPITAL BUILDING MAIN	2,216
CHRISTINE C. LAMPREA	400
DELTA DENTAL PLAN OF P.R.	1,429
DJ AIR GROUP, CORP.	22,080
ENRIQUE B. RIOS ESCRIBANO	866
GONZALEZ TRADING	2,110
INSPIRA MENTAL HEALTH	150
J & M DEPOT, INC.	2,054
JOM SECURITY SERVICES, IN	12,528
JOSE A. SANCHEZ ARROYO	300

**CONTINUACIÓN DEUDAS CORRIENTES**

<b><u>SUPLIDOR</u></b>	<b><u>CANTIDAD</u></b>
KINDERMUSIK INTERNATIONAL	6
MARIELSIE AVILA	255
MENACO CORPORATION	541
MIRANDA & SONS	764
MONICA PAPALIA	400
NELIE LEBRON ROBLES	61
NORTHWEST SECURITY MANAGE	16,576
PANADERIA LA SEVILLANA	2,085
PRC	229
PUERTO RICO COMPUTER	4,629
R ZAYAS MUSIC INC	2,328
RAFAEL ALONSO ALONSO	7,987
REFRICENTRO INC	108
REGINA SILVA SUAREZ	175
REICHARD & ESCALERA	125
REICHARD & ESCALERA	386
RUTH B. ALICEA ORTIZ	330
SECRETARIO DE HACIENDA-DE	576
TANIA J. GONZALEZ COLON	210
TOA ALTA HARDWARE	1,530
TRIPLE-S	32,467
U.S. DEPARTMENT OF EDUCAT	609
UNIVERSAL LIFE INSURANCE	189
XAYMARA GUZMAN COLON	739
XEROX CORPORATION	834
ZAHIRA MALDONADO	175
<b>TOTAL DE DEUDAS CORRIENTES AL 28 DE FEBRERO DE 2024</b>	<b><u>\$ 173,524</u></b>

5. Gasto de Nómina y Cantidad de Puestos de la Agencia por origen de recursos (Fondo General, Ingresos Propios Especiales y Fondos Federales).

- a. Gasto para los años Fiscales 2021, 2022, 2023 y Proyección al 30/junio/2024.
- b. Puestos ocupados y vacantes de los Años Fiscales 2021, 2022, 2023 y proyección al 30/junio/2024.

**Gasto de Nómina**

	<b><u>2020-2021</u></b>	<b><u>2021-2022</u></b>	<b><u>2022-2023</u></b>	<b><u>2023-2024</u></b>
<b>Fondo General</b> (incluye las Asignaciones Especiales)	\$ 3,123,000	\$ 2,993,806	\$3,127,962	\$ 3,196,000
<b>Fondo Ingresos Especiales</b> (incluye Ingresos Propios, Fondos Especiales Estatales y Otros Ingresos)	1,885,357	2,124,549	2,267,000	2,385,000
<b>Total de gasto de nómina</b>	<b>\$5,008,357</b>	<b>\$5,118,355</b>	<b>\$5,394,962</b>	<b>\$5,581,000</b>

**Puestos Ocupados y Vacantes**

<b>Puestos</b>	<b><u>2020-2021</u></b>		<b><u>2021-2022</u></b>		<b><u>2022-2023</u></b>		<b><u>2023-2024</u></b>	
	<b>Ocupados</b>	<b>Vacantes</b>	<b>Ocupados</b>	<b>Vacantes</b>	<b>Ocupados</b>	<b>Vacantes</b>	<b>Ocupados</b>	<b>Vacantes</b>
Confianza	12	2	12	2	12	2	11	3
Regulares	50	16	49	19	53	15	46	20
Transitorios	0	0	0	0	0	0	0	0
Licencia sin Sueldo	2	0	2	0	2	0	2	0
Contratos	225	0	257	0	282	0	291	0
<b>TOTALES</b>	<b>289</b>	<b>18</b>	<b>320</b>	<b>21</b>	<b>349</b>	<b>17</b>	<b>350</b>	<b>23</b>

6. Cantidad de recursos para el Pareo de Fondos Federales utilizados en el año fiscal 2024 y cantidad necesaria para el año fiscal 2024-2025.

*El Conservatorio de Música de Puerto Rico no cuenta con recursos de Pareo de Fondos Federales*

7. Detalle de los Fondos Federales recibidos como agencia receptora y que son transferidos a otros organismos públicos o entidades privadas, si alguno.

*El Conservatorio de Música de Puerto Rico no recibe Fondos Federales para sufragar gastos programáticos. Los únicos Fondos Federales que recibe la institución provienen de Título IV para ayudas económicas dirigidas directamente a los estudiantes (i.e., Programa de Estudio y Trabajo, Beca PELL & Beca SEOG).*

8. Programa de Mejoras Permanentes para el Año Fiscal 2023-2024.

- Descripción de la mejora; Balance inicial de años anteriores (si aplica); Cantidad aprobada para el año corriente; Cantidad gastada; Cantidad obligada; y Balance disponible.

*El Conservatorio de Música de Puerto Rico tiene dos proyectos del programa de Mejoras permanentes: 1) para la adquisición de una enfriadora (“chiller) para la unidad de aire acondicionado y el sistema de ionización de los aires acondicionados del Edificio Histórico y 2) fondos asignados para el Proyecto de Tiempo y Asistencia del Plan Fiscal.*

*El Conservatorio de Música de Puerto Rico es una universidad pública especializada en música que ofrece programas profesionales de excelencia a nivel subgraduado y graduado, además de servicios, estudios y programas dirigidos a la comunidad en general. Las instalaciones del Conservatorio de Música se encuentran en Miramar y se componen de tres edificios: Edificio Histórico, Edificio Académico y el Estacionamiento. El Edificio Histórico es una estructura del Siglo 19th renovada en el 2008 que alberga oficinas administrativas, salones de clases grupales y salones de práctica individual. Los equipos de aires acondicionados para suplir este edificio fueron adquiridos en esta renovación. Actualmente, el chiller del aire acondicionado del Edificio Histórico no está funcionando. Por esta razón, es indispensable que se adquiera uno nuevo para poder continuar ofreciendo nuestros servicios a nuestros estudiantes. La instalación del chiller está programada para junio de 2024.*

*El segundo proyecto es para la adquisición del programa de sistema de Time & Attendance según subasta en ASG número 24J-00160 y como parte de la implementación del Proyecto de Tiempo y Asistencia. El proyecto de Tiempo y Asistencia se encuentran explicados en el documento: “2023 Transformation Plan of Puerto Rico - Restoring Growth and Prosperity - Volume 3: Implementation requirements and plan” del 3 de abril de 2023. La Junta de Supervisión Fiscal aprobó extensión de tiempo a través del PP2024-48361 hasta el 30 de junio de 2025.*

**Tabla del Programa de Mejoras Permanentes**

<b>Proyecto</b>	<b>Balance Inicial – aprobación de fondos AF 2022</b>	<b>Cantidad Gastada AF2023</b>	<b>Cantidad aprobada- balance para el año corriente 2023-2024</b>	<b>Cantidad Gastada</b>	<b>Cantidad Obligada</b>	<b>Balance Disponibile</b>
Adquisición chiller	\$386,841	\$35,915	\$350,926	\$0	\$350,926	\$0
Sistema Tiempo y Asistencia	\$0	\$0	\$19,340	\$8,000	\$0	\$11,340

**II. Análisis del Presupuesto para el Año Fiscal 2024-2025 (recomendado)**

1. Presupuesto Recomendado para el Año Fiscal 2024-2025.
  - a. Favor de indicar cantidad **solicitada** por la agencia para el fiscal 2025 (incluyendo su justificación para dicha solicitud) y la cantidad **recomendada** para el año fiscal 2025, según recomendado por la Junta de Supervisión.
    - (i) Explicar cualquier varianza entre lo solicitado y recomendado.
  - b. Segregar por los siguientes tres (3) conceptos: nómina, gastos operacionales y Pay Go.
  - c. Segregar por los programas principales de la Agencia
  - d. Favor de segregar la procedencia (origen) de los fondos: (i) Fondo General: (ii) Ingresos Propios Especiales y (iii) Fondos Federales.
  - e. Comparar con Presupuesto Vigente 2023-2024.

Corporación del Conservatorio de Música de Puerto Rico  
Presupuesto Solicitado vs. Presupuesto Recomendado 2024-2025

<b>CONCEPTO</b>	<b>Solicitado por el Conservatorio de Música de Puerto Rico</b>		<b>Recomendado por la Junta de Supervisión Fiscal</b>		<b>Varianza</b>	
	<b>Fondo General</b>	<b>Fondo Ingresos Especiales</b>	<b>Fondo General</b>	<b>Fondo Ingresos Especiales</b>	<b>Fondo General</b>	<b>Fondo Ingresos Especiales</b>
NÓMINA Y COSTOS RELACIONADOS	\$7,605,000	\$2,279,000	\$2,977,000	\$2,425,000	-\$4,628,000	\$146,000
GASTOS OPERACIONALES	2,582,000	1,305,000	1,618,000	1,535,000	-\$964,000	\$230,000
PAY GO	324,000	204,000	0	194,000	-\$324,000	-\$10,000
<b>TOTAL 2024-2025</b>	<b>\$10,511,000</b>	<b>\$3,788,000</b>	<b>\$4,595,000</b>	<b>\$4,154,000</b>	<b>-\$5,916,000</b>	<b>\$366,000</b>

Programa 1463 Desarrollo del Talento Musical  
Presupuesto Solicitado vs. Presupuesto Recomendado 2024-2025

CONCEPTO	Solicitado por el Conservatorio de Música de Puerto Rico		Recomendado por la Junta de Supervisión Fiscal		Varianza	
	Fondo General	Fondo Ingresos Especiales	Fondo General	Fondo Ingresos Especiales	Fondo General	Fondo Ingresos Especiales
NÓMINA Y COSTOS RELACIONADOS	\$6,522,000	\$2,279,000	\$2,478,000	\$2,425,000	-\$4,044,000	\$146,000
GASTOS OPERACIONALES	2,471,000	1,305,000	1,523,000	1,535,000	-\$948,000	\$230,000
PAY GO	324,000	204,000		194,000	-\$324,000	-\$10,000
<b>TOTAL 2024-2025</b>	<b>\$9,317,000</b>	<b>\$3,788,000</b>	<b>\$4,001,000</b>	<b>\$4,154,000</b>	<b>-\$5,316,000</b>	<b>\$366,000</b>

Programa 4035 Desarrollo Social de la Niñez y la Juventud de Puerto Rico a través de la Formación Musical

Presupuesto Solicitado vs. Presupuesto Recomendado 2024-2025

CONCEPTO	Solicitado por el Conservatorio de Música de Puerto Rico		Recomendado por la Junta de Supervisión Fiscal		Varianza	
	Fondo General	Fondo Ingresos Especiales	Fondo General	Fondo Ingresos Especiales	Fondo General	Fondo Ingresos Especiales
NÓMINA Y COSTOS RELACIONADOS	\$1,083,000	\$0	\$499,000	\$0	-\$584,000	\$0
GASTOS OPERACIONALES	111,000	0	95,000	0	-\$16,000	\$0
PAY GO	0	0	0	0	\$0	\$0
<b>TOTAL 2024-2025</b>	<b>\$1,194,000</b>	<b>\$0</b>	<b>\$594,000</b>	<b>\$0</b>	<b>-\$600,000</b>	<b>\$0</b>

**Solicitud adicional de presupuesto  
Año Académico 2023-2024**

*En la partida de otros gastos no clasificados se incluyen los gastos académicos del programa conducente a grado, programa a la comunidad y el programa de Música 100x35.*

*Como parte del Estándar III “Design and Delivery of the Student Learning Experience” de los requisitos de la acreditadora Middle States Commission on Higher Education, la institución debe proveer experiencias de aprendizaje a los estudiantes. Por lo tanto, las actividades académicas son fundamentales para el Conservatorio, ya que desempeñan un papel central en el cumplimiento de la misión educativa de la institución. Estas actividades tienen un impacto directo en la transmisión de conocimientos, investigación y desarrollo, formación de profesionales, desarrollo de*

habilidades críticas, fomento de la creatividad, crecimiento personal y profesional, promoción de la diversidad y la inclusión y contribución a la comunidad. Las actividades académicas son esenciales para la formación integral de individuos, el avance del conocimiento y la contribución positiva a la sociedad. Su importancia radica en su capacidad para moldear y enriquecer la experiencia educativa en todos los niveles. Para cumplir con estos objetivos, el Decanato de Asuntos Académicos requiere de la cantidad de \$331,078.04. Esta cantidad se divide en una cantidad significativa de partidas, como actividades de supervisión de los practicantes de educación musical, artistas y profesores visitantes por departamento, actividades de salud y retención estudiantil, gastos de graduación, conjuntos musicales y campamento de verano.

*Desglose de gastos en actividades académicas:*

<i>Car Allowance</i>	\$ 10,000.00	<i>Viajes para supervisión de prácticas docentes, estudiantes Educación Musical.</i>
<i>Concerto and Composition Competition</i>	\$ 10,000.00	<i>Premios para estudiantes ganadores de competencia y Premio de composición</i>
<i>Graduation Fees</i>	\$ 16,000.00	<i>Materiales y otros gastos relacionados a los actos de graduación.</i>
<i>Visitings Artists Residencies</i>	\$ 55,000.00	<i>Invitación de artistas en residencia como directores orquestales y corales, entre otros del género del JAZZ y Música Caribeña.</i>
<i>Other Academic Activities</i>	\$ 30,000.00	<i>Gastos misceláneos, talleres académicos adicionales, adicionales y actividades académicas dirigidas a los estudiantes y facultad.</i>
<i>Jazz Festival</i>	\$ 15,000.00	<i>Contratación de artistas y talleristas invitados al festival</i>
<i>Jazz Department</i>	\$ 15,000.00	<i>Actividades dirigidas a los estudiantes de Jazz y Música Caribeña</i>
<i>Music Education Forum</i>	\$ 15,000.00	<i>Gastos relacionados al Foro de Educación Musical y Día de Juegos</i>
<i>Opera Workshop</i>	\$ 25,000.00	<i>Gastos relacionados al montaje de la Opera del CMPR</i>
<i>Voice Department</i>	\$ 15,000.00	<i>Clases magistrales y actividades educativas para los estudiantes</i>
<i>Percussion Activities</i>	\$ 15,000.00	<i>Gastos relacionados al Festival de Percusión</i>
<i>String Department</i>	\$ 16,000.00	<i>Gastos relacionados al Festival de Cuerdas y otras clases magistrales durante el año académico. Departamento solicita cantidad adicional por el cambio en el costo de pasajes aéreos.</i>
<i>Winds Department</i>	\$ 15,000.00	<i>Gastos de actividades educativas dirigidas a los estudiantes</i>
<i>Piano Department</i>	\$ 15,000.00	<i>Piano Fest y otras actividades educativas dirigidas a los estudiantes</i>
<i>Theory and Musicology Department</i>	\$ 15,200.00	<i>Simposio, Musiké, IMPCA y actividades académicas cursos medulares</i>
<i>Composition Department</i>	\$ 15,000.00	<i>Actividades Académicas Composición y Festival Flores y Balas</i>
<i>Grupo Alea 21</i>	\$ 3,000.00	<i>Conjunto en residencia - aprobado por la Junta</i>
<i>Orchestra Summer Fest</i>	\$ 30,878.04	<i>Campamento junio 2025</i>

Además, el Decanato de Asuntos Académicos y Estudiantiles requiere la cantidad de \$104,348 para la contratación de personal por servicios profesionales dirigido a rendir servicios educativos especializados y asesoría académica para asuntos de acreditación y de revisión de currículo. En este renglón se requiere la contratación de profesor de cursos que promueven la salud, maestros cooperadores requeridos por Ley para la supervisión de los estudiantes de práctica y tutores de los cursos de estudios generales, teoría y solfeo. Por otro lado, el CMPR se encuentra realizando el autoestudio para obtener la reacreditación de la National Schools of Music (NASM). El autoestudio se debe entregar en enero 2025. Se requiere de la contratación de un asesor para apoyar los aspectos de redacción de todos los componentes del autoestudio.

A continuación, se presenta un desglose:

Descripción	Gasto Estimado
Asesor curricular	\$ 6,960.00
Profesor Taichi y Quigong	\$ 9,640.00
Maestro Cooperador 1	\$ 1,320.00
Maestro Cooperador 2	\$ 1,320.00
Maestro Cooperador 3	\$ 1,320.00
Maestro Cooperador 4	\$ 1,320.00
Supervisor de practica	\$ 1,280.00
Tutor Español	\$ 4,304.80
Tutor Francés	\$ 2,652.40
Tutor Italiano	\$ 2,652.40
Tutor Alemán	\$ 2,652.40
Tutor Solfeo y Teoría Musical	\$ 3,176.00
Talleres para estudiantes - Plan de Retención Estudiantil	\$ 3,750.00
Asesoría Autoestudio NASM	\$ 47,000.00
Traducción y Autoestudio NASM	\$ 15,000.00
	<u>\$ 104,348.00</u>

Por otra parte, la Escuela Preparatoria necesita para el próximo año fiscal 2024- 2025 comenzar a revisar los currículos y prontuarios de las diferentes áreas de estudio y cursos que se ofrecen a la comunidad. Los mismos no se revisan desde el 2002. La primera fase se concentraría en la observación y análisis de los cursos de instrumento individual, revisión de prontuarios de 6 niveles por cada instrumento, específicamente en el área de cuerdas orquestales. En una primera fase se comenzará con los prontuarios de Cuerdas Orquestales: violín, viola, cello y contrabajo. El estimado del gasto de la revisión de 6 prontuarios sería de \$17,920, a razón de \$4,480 por seis prontuarios de cada instrumento.

La Ley Núm. 94 del 23 de mayo de 2012 crea el Programa Música 100x35 con el propósito de promover el rescate y desarrollo social a través de la música. Su misión será dar acceso masivo a la niñez y juventud puertorriqueña, en especial a aquellos de bajos recursos, convirtiendo la música en instrumento para motivar, dignificar, unir y progresar. Como parte de la metodología de enseñanza de “El Sistema”, por la cual se rige el Programa Música 100x35, se plantea como necesario la creación de conciertos y otras actividades culturales, las cuales impactan directamente el presupuesto y los fondos de Música 100x35. Se proyecta el uso de \$42,000.00 en gastos de actividades, lo cual incluye: alquiler de salas de conciertos, transportación para los estudiantes, compra de meriendas para los estudiantes en actividades especiales, alquiler de transportación para equipos e instrumentos musicales, entre otros gastos relacionados a las actividades relacionadas a la presentación del Programa Música 100x35 en municipios donde no existen ofrecimientos de educación musical gratuitos, según el Plan Estratégico Institucional. Esto con el propósito de expandir los ofrecimientos y alcance del programa a nivel nacional. También, como parte de las necesidades esenciales de nuestro programa, se proyecta el uso o gasto de \$26,000.00 para la compra de instrumentos nuevos y/o reparación y mantenimiento de instrumentos musicales en inventario, que sirven de herramienta principal de nuestros ofrecimientos y servicios directos a las comunidades de escasos recursos. De igual manera, y tomando los pasados 2 años como referencia, se proyecta el uso y/o gasto de \$30,000.00 mantenimiento de edificios y facilidades, especialmente en la Escuela Arturo Somohano, donde Música 100x35 es responsable de brindar mantenimiento a los edificios y áreas verdes. Además, se estima el uso de \$13,000.00 para la compra de materiales instruccionales y/o educativos, los cuales facilitan los servicios y mejoran los ofrecimientos del Programa Música 100x35 acorde con la Misión y Visión Institucional.

2. Gasto de Nomina y Cantidad de Puestos por origen de recursos.
  - a. Gastos de nómina por origen de recursos (Fondo General, Ingresos Propios y Fondos Federales).

CONCEPTO	Presupuesto 2023-2024		Presupuesto 2024-2025	
	Fondo General	Fondo Ingresos Especiales	Fondo General	Fondo Ingresos Especiales
NÓMINA Y COSTOS RELACIONADOS	\$2,977,000	\$2,300,000	\$2,977,000	\$2,425,000
GASTOS OPERACIONALES	1,828,000	1,611,000	1,618,000	1,535,000
PAY GO	319,000	194,000	0	194,000
<b>Total Presupuestos</b>	<b>\$5,124,000</b>	<b>\$4,105,000</b>	<b>\$4,595,000</b>	<b>\$4,154,000</b>

El gasto de nómina propuesto para el año fiscal 2024-2025 es de \$5,402,000 para cubrir 355 puestos.

### Gasto de nómina propuesto para el 2024-2025 por origen de recursos

Concepto	Fondo General	Fondos Ingresos Especiales
NÓMINA Y COSTOS RELACIONADOS	\$2,977,000	\$2,425,000

3. Listado de todas las Asignaciones Especiales, así sea donaciones y/o subsidios o cualquier otra Asignación Especial a la agencia cuya fuente de recurso sea el Fondo General.

*El Conservatorio de Música de Puerto Rico tiene fondos bajo el renglón de “Asignaciones Especiales para sufragar los gastos operacionales del Programa Música 100x35. La ley 94 de 2012 crea el Programa Música 100x35: Sistema de Orquestas y Coros Juveniles e Infantiles de Puerto Rico como una corporación pública subsidiaria, adscrita a la Corporación del Conservatorio de Música de Puerto Rico.*

*El Programa Música 100x35: Sistema de Orquestas y Coros tiene como propósito promover el rescate y desarrollo social a través de la música. Su misión es brindar acceso masivo a la niñez y juventud puertorriqueña en especial a aquellos de bajos recursos, convirtiendo la música en instrumento para motivar, dignificar, unir y progresar.*

4. Balance de Fondos provenientes de Asignaciones Legislativas que hayan cumplido 1 año o más de vigencia.

*El Conservatorio de Música de Puerto Rico no tiene balance de Fondos provenientes de Asignaciones Legislativas que hayan cumplido 1 año o más de vigencia.*

5. Fondos Federales (Compare con lo asignado en el año fiscal 2023-2024). Si su agencia recibe fondos federales favor de indicar:
  - a. Nombre del Programa.
  - b. Aportación Federal (cantidad) y desglose por concepto de gastos.
  - c. Requerimiento de pareo local, si alguno.
  - d. Explicación programática del uso de los fondos y los acuerdos, normas y directrices entre su agencia y el gobierno federal relativo

a los pareos de fondos federales.

- e. Fondos Federales recibidos como agencia receptora pero que no son para uso directo de la agencia sino para transferir a otros organismos públicos o privados.

*La Corporación del Conservatorio de Música de Puerto Rico no recibe Fondos Federales para sufragar gastos programáticos. Los únicos Fondos Federales que recibe el Conservatorio provienen de Título IV para ayudas económicas destinadas para los estudiantes tales como Programa de Estudio y Trabajo, Beca PELL & Beca SEOG.*

6. Programa de Mejoras Permanentes para el Año Fiscal 2024-2025:

- Descripción de la mejora; Balance inicial de años anteriores (si aplica); Cantidad aprobada para el año corriente; Cantidad gastada; Cantidad obligada; y Balance disponible.

*La Junta de Supervisión Fiscal aprobó extensión de tiempo a través del PP2024-48361 hasta el 30 de junio de 2025 de los fondos para la adquisición del programa de sistema de Time & Attendance según subasta en ASG número 24J-00160 y como parte de la implementación del Proyecto de Tiempo y Asistencia. El proyecto de Tiempo y Asistencia se encuentran explicados en el documento: “2023 Transformation Plan of Puerto Rico - Restoring Growth and Prosperity - Volume 3: Implementation requirements and plan” del 3 de abril de 2023.*

<b>Proyecto</b>	<b>Balance Inicial – aprobación de fondos AF 2024</b>	<b>Cantidad aprobada-balance para el año corriente 2024-2025</b>	<b>Cantidad Gastada</b>	<b>Cantidad Obligada</b>	<b>Balance Disponible</b>
Sistema Tiempo y Asistencia	\$11,340	\$11,340	\$11,340	\$0	\$0

7. Facilidades (Si aplica)

- Detalle de las facilidades que rentan a la Autoridad de Edificios Públicos. El mismo debe incluir localización y uso de la facilidad.
- Costos que pagan en alquiler, si aplica.

- Detalle de las instalaciones o espacios que le pertenecen a la agencia y se encuentran en desuso.

*El Conservatorio de Música de Puerto Rico no tiene facilidades rentadas a la Autoridad de Edificios Públicos.*

8. Detalle de cualquier reclamo pendiente con FEMA a consecuencia de los huracanes Irma, María y Fiona y los daños reportados por los sismos, si alguno.

*El Conservatorio de Música de Puerto Rico solamente tiene un reclamo pendiente con FEMA a consecuencia de los daños causados por el huracán María a las estructuras físicas de la sede de la institución en Miramar. La cantidad total de los daños estimados es de \$1,728,524. De los cuales la cantidad estimada de reclamo con FEMA es \$1,555,672.*

9. Detalle de todos los servicios que ofrece la agencia.

- Identificar servicios similares que ofrecen otras agencias con miras a validar y determinar justificación para incrementar presupuesto adicional para la consolidación de servicios.

*Los detalles de los servicios que ofrece el Conservatorio de Música, además de su misión y visión, se reflejan con mayor especificidad y claridad en el Plan Estratégico Institucional 2019–24 (ver Anejo). No hay ninguna otra institución pública en el Gobierno de Puerto Rico (¡o privada!) que ofrezca las especialidades académicas de nuestros programas subgraduados, graduados (B.M. y M.M) y a la comunidad con una doble acreditación (MSCHE y NASM). De hecho, el Conservatorio de Música de Puerto Rico es la primera y única institución universitaria de habla hispana que posee esta doble acreditación (MSCHE y NASM) en todo el hemisferio, además de ser una de las pocas escuelas All-Steinway (de la prestigiosa constructora de pianos Steinway & Sons) en todo el mundo.*