



Informe de Avance de Ejecución Presupuestaria

correspondiente al ejercicio

2013

a 30.09.2013

OISS

ORGANIZACIÓN
IBEROAMERICANA
DE SEGURIDAD SOCIAL

Noviembre de 2013

Sumario

I	Introducción	3
II	Avance de la Ejecución Presupuestaria del Ejercicio 2013	6
	II.1 Avance de la Ejecución Presupuestaria de Recursos 2013	7
	II.2 Avance de la Ejecución Presupuestaria de Gastos 2013	22
	II.2.1 Por funciones	27
	II.2.2 Por categorías económicas	31
	II.3 Conclusiones	33

I Introducción

I. Introducción

Conforme establecen los artículos 17 y 31 de los Estatutos de la OISS, la Secretaría General, con la colaboración técnica del Interventor de la Organización, presenta a la Comisión Económica y al Comité Permanente el Informe de Avance de la Ejecución Presupuestaria del Ejercicio 2013.

Dicho avance de la ejecución presupuestaria del ejercicio 2013 incluye todas las operaciones realizadas hasta el 30.09.2013. Con objeto de poder analizar adecuadamente el comportamiento de las distintas partidas presupuestarias, es conveniente señalar que existen determinadas operaciones que son objeto de contabilización en fin de ejercicio y, por tanto, no están incluidas en este avance.

Aspectos fundamentales a destacar, dentro del intervalo temporal al que se circunscribe el presente informe, son, entre otros:

1. La aplicación y seguimiento de las instrucciones generales de contenido económico-administrativo aprobadas por la Comisión Económica y el Comité Permanente de la Organización en la sesión celebrada en Lisboa el 27 de Noviembre de 1997, que permite disponer de instrumentos de aplicación común en todos los Centros para el registro detallado, sistemático y ordenado de las operaciones, en orden a la elaboración por la Secretaría General de los distintos estados contables y presupuestarios.
2. La ejecución presupuestaria bajo los principios de responsabilidad, transparencia, eficacia y eficiencia en la administración de los recursos que los miembros y otras instituciones aportan.
3. Siguiendo los criterios de general aceptación de la doctrina contable, todas las operaciones se han registrado en la moneda nacional de cada país, en la que se han realizado la mayoría de las transacciones, convirtiendo a dicha moneda aquellas operaciones generadas en moneda extranjera, utilizando para ello el recomendado criterio de prudencia valorativa.

No obstante, con objeto de ofrecer la información en términos homogéneos y obtener los estados consolidados y agregados, tanto de la Secretaría General, como de cada uno de los Centros, se mantiene, como en períodos anteriores, su expresión en dólares USA considerados como unidad de cuenta común, aplicando el tipo de cambio vigente a 30.09.2013.

En cuadros que figuran al final de cada apartado de este Informe se presenta la información que hace referencia a la ejecución de los presupuestos, por Centros de gestión y agregado de la Organización. Comprenden el avance de la ejecución presupuestaria de gastos, versión económica y funcional, y el avance de la ejecución presupuestaria de ingresos del ejercicio 2013 a 30.09.2013.

Conviene señalar al respecto que algunas desviaciones presupuestarias habidas en determinados epígrafes se deben, fundamentalmente, a la realización de programas surgidos con posterioridad a la formulación y aprobación del presupuesto y que cuentan, en la mayoría de los casos, con financiación específica aportada por diversos Organismos e Instituciones. Otras desviaciones reflejan asimismo las variaciones experimentadas en el tipo de cambio del dólar USA, que han sido especialmente significativas respecto al euro y al peso argentino, afectando por ello singularmente el contravalor en dólares USA de la ejecución presupuestaria de la Secretaría General y el Centro de Argentina.

Por último, es preciso indicar que las operaciones recíprocas entre la Secretaría General y los Centros están referenciadas y conciliadas, igualmente, en dólares USA.

III

Avance de la Ejecución Presupuestaria del Ejercicio 2013

II.1 Avance de la Ejecución Presupuestaria de Recursos 2013

II.2 Avance de la Ejecución Presupuestaria de Gastos 2013

II.2.1 Por funciones

II.2.2 Por categorías económicas

II.3 Conclusiones

II.1. AVANCE DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE RECURSOS 2013

El Comité Permanente de la Organización, en su reunión celebrada en Montevideo (Uruguay) el 9 de Marzo de 2012, aprobó el presupuesto de la Organización para el ejercicio 2013, dentro del bienio 2013-2014, por un importe nivelado en ingresos y gastos de **5.426.729 US\$**.

Conforme a tal decisión, los recursos previstos para la cobertura financiera de los gastos de la Organización para el ejercicio 2013 presentaban la siguiente desagregación:

PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2013

Cuotas de Instituciones miembros	2.169.747 US\$	39,98%
Aportaciones con finalidad específica	2.903.392 US\$	53,50%
Subvenciones	45.000 US\$	0,83%
Ingresos patrimoniales	2.985 US\$	0,06%
Enajenación de inversiones reales	-	-
Otros ingresos	305.605 US\$	5,63%
TOTALES	5.426.729 US\$	100,00%

Tomando en consideración los distintos Centros de gestión económica de la Organización, la precedente presentación ofrecía el siguiente desglose:

	Secretaría General	Centro de Argentina	Centro de Bolivia	Centro de Chile	Centro de Colombia	Centro de Costa Rica
Cuotas de Instituciones miembros	1.670.564	216.550	40.200	57.155	104.028	81.250
Aportaciones con finalidad específica	488.169	2.415.223	-	-	-	-
Subvenciones	-	-	-	-	-	45.000
Ingresos patrimoniales	2.730	-	-	-	255	-
Enajenación de inversiones reales	-	-	-	-	-	-
Otros ingresos	257.485	-	44.320	3.800	-	-
TOTALES	2.418.948	2.631.773	84.520	60.955	104.283	126.250
Peso relativo en el total	44,57%	48,50%	1,56%	1,12%	1,92%	2,33%

La efectiva ejecución presupuestaria desarrollada a 30.09.2013, se eleva a **6.075.043 US\$**, conforme al siguiente detalle:

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A 30.09.2013

Cuotas de Instituciones miembros	1.906.529 US\$	31,38%
Aportaciones con finalidad específica	3.416.721 US\$	56,24%
Subvenciones	40.272 US\$	0,66%
Ingresos patrimoniales	76.209 US\$	1,26%
Enajenación de inversiones reales	-	-
Otros ingresos	635.312 US\$	10,46%
TOTALES	6.075.043 US\$	100,00%

En detalle por Centros gestores, la desagregación resulta como sigue:

	Secretaría General	Centro de Argentina	Centro de Bolivia	Centro de Chile	Centro de Colombia	Centro de Costa Rica
Cuotas de Instituciones miembros	1.440.235	208.483	22.800	50.967	118.580	65.464
Aportaciones con finalidad específica	127.898	3.015.360	-	-	273.463	-
Subvenciones	-	-	-	-	-	40.272
Ingresos patrimoniales	19.542	56.666	-	-	-	1
Enajenación de inversiones reales	-	-	-	-	-	-
Otros ingresos	367.751	245.693	4.310	-	16.515	1.043
TOTALES	1.955.426	3.526.202	27.110	50.967	408.558	106.780
Peso relativo en el total	32,19%	58,04%	0,45%	0,84%	6,72%	1,76%

La relación del volumen de recursos efectivamente realizado con las previsiones presupuestarias iniciales, es del **111,95%**, debido principalmente a las aportaciones con finalidad específica, de acuerdo con el siguiente detalle:

	Presupuesto 2013	Realizado 2013	% de ejecución
Cuotas de Instituciones miembros	2.169.747 US\$	1.906.529 US\$	87,87%
Aportaciones con finalidad específica	2.903.392 US\$	3.416.721 US\$	117,68%
Subvenciones	45.000 US\$	40.272 US\$	89,49%
Ingresos patrimoniales	2.985 US\$	76.209 US\$	2.553,07%
Enajenación de inversiones reales	-	-	-
Otros ingresos	305.605 US\$	635.312 US\$	207,89%
TOTALES	5.426.729 US\$	6.075.043 US\$	111,95%

A continuación se lleva a cabo un análisis detallado de cada componente y Centro, en relación con las previsiones iniciales.

1. Ejecución por "Cuotas de Instituciones miembros"

Es uno de los epígrafes de mayor importancia relativa de los recursos.

Para el ejercicio de referencia, el volumen de cuotas de las Instituciones miembros, fue presupuestado en **2.169.747 US\$**.

La recaudación efectiva total en concepto de cuotas de Instituciones miembros a 30.09.2013, corrientes o en deuda anterior, alcanza **1.906.529 US\$**, que representa un **87,87%** del total presupuestado por este concepto.

La Organización contaba a 30.09.2013 con 158 miembros correspondientes a 22 países, siendo su distribución por países la siguiente:

Argentina	37	miembros
Bolivia	5	miembros
Brasil	12	miembros
Chile	20	miembros
Colombia	19	miembros
Costa Rica	5	miembros
Cuba	1	miembro
Ecuador	3	miembros
España	20	miembros
Guatemala	1	miembro
Guinea Ecuatorial	1	miembro
Honduras	4	miembros
México	2	miembros
Nicaragua	2	miembros
Panamá	3	miembros
Paraguay	7	miembros
Perú	4	miembros
Portugal	2	miembros
República Dominicana	5	miembros
El Salvador	1	miembros
Uruguay	3	miembros
Venezuela	1	miembro

Cuando en su momento se presente la liquidación definitiva del ejercicio 2013, se ofrecerá la situación individualizada respecto a la obligación de aportación de cuotas de cada uno de los miembros.

2. Ejecución por "Aportaciones con finalidad específica"

Es el concepto de mayor importancia relativa de los recursos, representando un **56,24%** del total de recursos ejecutados a 30.09.2013.

En su conjunto, esta rúbrica ha producido unos ingresos de **3.416.721 US\$** que corresponde a la Secretaría General y a los Centros de Argentina y Colombia y que explican en buena medida la desviación al alza habida en la ejecución presupuestaria del total de recursos de la Organización a 30.09.2013.

En el caso del Centro de Argentina recoge principalmente la aportación realizada por la Superintendencia de Riesgos del Trabajo (SRT) con motivo del Plan de Capacitación Integral para los Agentes del Estado Nacional Argentino en el marco del Programa de Regularización de las Condiciones de Salud y Seguridad en el Trabajo en Organismos Públicos. Incluye igualmente la financiación recibida de la Administración Nacional de la Seguridad Social (ANSES) para la puesta en práctica del Acuerdo Multilateral de Seguridad Social del MERCOSUR y su Reglamento Administrativo. Recoge asimismo fondos aportados por la Secretaría Nacional de Niñez, Adolescencia y Familia (SENNAF) para la cobertura de actividades desarrolladas por la delegación en Buenos Aires del Centro Iberoamericano de Autonomía Personal y Ayudas Técnicas (CIAPAT).

En el Centro de Colombia los ingresos ejecutados en esta rúbrica corresponden principalmente a las aportaciones recibidas del Ministerio de Trabajo en el marco del Convenio para la Capacitación, Inducción, Reinducción y Entrenamiento en Temas Necesarios para el Desarrollo de Competencias en la Gestión de la Seguridad Social de los Servidores Públicos de dicho Ministerio, así como para la realización de un análisis técnico comparativo entre la Encuesta Iberoamericana de Seguridad y Salud en el Trabajo y la I Encuesta Nacional de Condiciones de Salud y Trabajo en el Sistema General de Riesgos Profesionales y para la realización de la II Encuesta Nacional en esta materia. Recogen asimismo los fondos aportados por la Superintendencia Nacional de Salud para la organización de varios seminarios dirigidos a funcionarios de dicha Institución.

En el caso de la Secretaría General los ingresos en esta rúbrica corresponden a la ejecución de programas dirigidos a toda la Comunidad Iberoamericana de Naciones, entre los que destacan los fondos recibidos de la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID), a través de la Secretaría General Iberoamericana (SEGIB), para actividades de apoyo del proceso de ratificación del Convenio Multilateral Iberoamericano de Seguridad Social y su Acuerdo Administrativo y reuniones del Comité Técnico Administrativo del Convenio. Comprenden asimismo la financiación por parte de la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID) para el Programa para el Empleo de las Personas con Discapacidad en Latinoamérica y para la realización de un Estudio sobre Discriminaciones por Razón de Género en las Legislaciones de Seguridad Social en Iberoamérica. Recogen igualmente aportaciones efectuadas por varias Instituciones para el Programa Iberoamericano de Cooperación sobre la Situación de los Adultos Mayores en la Región.

Estos recursos son finalistas y se destinan a los gastos que originan las actividades de los programas correspondientes donde aparecen detallados.

3. Ejecución por "Subvenciones"

A 30.09.2013 se contabiliza un ingreso total de **40.272 US\$** que equivale al **89,49%** de lo presupuestado y que corresponde al Centro de Costa Rica. Representa la aportación efectuada por el Gobierno de la República de Costa Rica para el sostenimiento del Centro, que en otros casos se realiza mediante fórmulas diferentes (aportaciones en especie, cesión de medios, etc.).

4. Ejecución por "Ingresos patrimoniales"

Los ingresos patrimoniales obtenidos por la Organización a 30.09.2013 han ascendido a **76.209 US\$**, correspondiendo a la Secretaría General y al Centro de Argentina, y representan los intereses generados por la tesorería y resto de inversiones financieras temporales de la OISS.

5. Ejecución por "Enajenación de inversiones reales"

Esta rúbrica no registra ingresos a 30.09.2013.

6. Ejecución por "Otros ingresos"

Recoge partidas de ingreso derivadas de la celebración de actividades de formación de recursos humanos, así como otros ingresos procedentes de prestación de servicios diversos, venta de publicaciones, reintegros de pagos, ingresos de ejercicios cerrados, etc., inicialmente presupuestados en **305.605 US\$** y ejecutados en **635.312 US\$** a 30.09.2013.

Los ingresos por actividades de formación ascienden a **379.437 US\$**, siendo la Secretaría General quien registra mayor importe por este concepto. Dichos ingresos corresponden a los derechos de inscripción de los Másteres Universitarios en Dirección y Gestión de los Sistemas de Seguridad Social, Prevención y Protección de Riesgos Laborales, Dirección y Gestión de Servicios de Salud y Dirección y Gestión de Planes y Fondos de Pensiones, todos ellos impartidos conjuntamente con la Universidad de Alcalá.

Los ingresos por servicios y otros por importe de **255.875 US\$** recogen principalmente los obtenidos en el Centro de Argentina por la gestión y administración del Convenio suscrito con la Superintendencia de Riesgos del Trabajo (SRT) con motivo del Plan de Capacitación Integral para los Agentes del Estado Nacional Argentino en el marco del Programa de Regularización de las Condiciones de Salud y Seguridad en el Trabajo en Organismos Públicos.

En el Centro de Colombia incluyen los ingresos reconocidos por la gestión y administración del Convenio suscrito con el Ministerio de Trabajo para la realización de un análisis técnico comparativo entre la Encuesta Iberoamericana de Seguridad y Salud en el Trabajo y la I Encuesta Nacional de Condiciones de Salud y Trabajo en el Sistema General de Riesgos Profesionales, así como del Convenio suscrito con la Superintendencia Nacional de Salud para la organización de varios seminarios dirigidos a funcionarios de dicha Institución.

Avance de la Ejecución Presupuestaria de Recursos Ejercicio 2013

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013

Presupuesto de Recursos

RESUMEN GENERAL DE LA ORGANIZACIÓN

Datos en US\$

Naturaleza de los Ingresos	Ingresos Presupuestados	Ingresos Realizados	Grado de ejecución
1. Cuotas de Instituciones miembros	2.169.747	1.906.529	87,87%
2. Aportaciones con finalidad específica	2.903.392	3.416.721	117,68%
3. Subvenciones	45.000	40.272	89,49%
4. Ingresos patrimoniales	2.985	76.209	2.553,07%
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	305.605	635.312	207,89%
TOTALES	5.426.729	6.075.043	111,95%

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013

Presupuesto de Recursos

SECRETARÍA GENERAL

Datos en US\$

Naturaleza de los Ingresos	Ingresos Presupuestados	Ingresos Realizados	Grado de ejecución
1. Cuotas de Instituciones miembros	1.670.564	1.440.235	86,21%
2. Aportaciones con finalidad específica	488.169	127.898	26,20%
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	2.730	19.542	715,82%
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	257.485	367.751	142,82%
TOTALES	2.418.948	1.955.426	80,84%

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013

Presupuesto de Recursos

CENTRO DE ARGENTINA

Datos en US\$

Naturaleza de los Ingresos	Ingresos Presupuestados	Ingresos Realizados	Grado de ejecución
1. Cuotas de Instituciones miembros	216.550	208.483	96,27%
2. Aportaciones con finalidad específica	2.415.223	3.015.360	124,85%
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	-	56.666	-
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	-	245.693	-
TOTALES	2.631.773	3.526.202	133,99%

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013

Presupuesto de Recursos

CENTRO DE BOLIVIA

Datos en US\$

Naturaleza de los Ingresos	Ingresos Presupuestados	Ingresos Realizados	Grado de ejecución
1. Cuotas de Instituciones miembros	40.200	22.800	56,72%
2. Aportaciones con finalidad específica	-	-	-
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	-	-	-
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	44.320	4.310	9,72%
TOTALES	84.520	27.110	32,08%

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013

Presupuesto de Recursos

CENTRO DE CHILE

Datos en US\$

Naturaleza de los Ingresos	Ingresos Presupuestados	Ingresos Realizados	Grado de ejecución
1. Cuotas de Instituciones miembros	57.155	50.967	89,17%
2. Aportaciones con finalidad específica	-	-	-
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	-	-	-
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	3.800	-	0,00%
TOTALES	60.955	50.967	83,61%

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013

Presupuesto de Recursos

CENTRO DE COLOMBIA

Datos en US\$

Naturaleza de los Ingresos	Ingresos Presupuestados	Ingresos Realizados	Grado de ejecución
1. Cuotas de Instituciones miembros	104.028	118.580	113,99%
2. Aportaciones con finalidad específica	-	273.463	-
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	255	-	0,00%
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	-	16.515	-
TOTALES	104.283	408.558	391,78%

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013

Presupuesto de Recursos

CENTRO DE COSTA RICA

Datos en US\$

Naturaleza de los Ingresos	Ingresos Presupuestados	Ingresos Realizados	Grado de ejecución
1. Cuotas de Instituciones miembros	81.250	65.464	80,57%
2. Aportaciones con finalidad específica	-	-	-
3. Subvenciones	45.000	40.272	89,49%
4. Ingresos patrimoniales	-	1	-
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	-	1.043	-
TOTALES	126.250	106.780	84,58%

II.2. AVANCE DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS 2013

La ejecución presupuestaria de gastos a 30.09.2013 se presenta en su doble clasificación, económica y funcional.

Las dotaciones presupuestarias autorizadas, según se atiende a la naturaleza económica de las mismas o a su desagregación funcional, presentan el siguiente pormenor:

PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2013 *Por funciones*

Formación de recursos humanos	2.361.847 US\$	43,52%
Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	140.128 US\$	2,58%
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	1.803.633 US\$	33,24%
Estudios, debate e investigación	147.097 US\$	2,71%
Órganos estatutarios. Relaciones con otros Organismos. Información y publicaciones	271.714 US\$	5,01%
Servicios Generales	702.310 US\$	12,94%
TOTALES	5.426.729 US\$	100,00%

Por categorías económicas

Gastos de personal	1.003.871 US\$	18,50%
Gastos de desplazamiento	688.072 US\$	12,68%
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	3.731.536 US\$	68,76%
Inversiones reales	3.250 US\$	0,06%
TOTALES	5.426.729 US\$	100,00%

Tomando en consideración los distintos Centros de gestión económica de la Organización, los anteriores datos se distribuyen así:

Por funciones

	Secretaría General	Centro de Argentina	Centro de Bolivia	Centro de Chile	Centro de Colombia	Centro de Costa Rica
Formación de recursos humanos	401.640	1.873.200	38.182	-	13.412	35.413
Cooperación y asistencia técnica	99.420	6.948	14.286	5.838	13.636	-
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	1.128.354	649.794	-	-	9.270	16.215
Estudios, debate e investigación	75.397	12.418	-	23.368	19.170	16.744
Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones	182.751	19.360	8.996	13.975	19.504	27.128
Servicios Generales	531.386	70.053	23.056	17.774	29.291	30.750
TOTALES	2.418.948	2.631.773	84.520	60.955	104.283	126.250

Por categorías económicas

	Secretaría General	Centro de Argentina	Centro de Bolivia	Centro de Chile	Centro de Colombia	Centro de Costa Rica
Gastos de personal	740.869	62.345	53.528	52.309	56.720	38.100
Gastos de desplazamiento	533.650	122.622	3.100	2.300	7.900	18.500
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	1.142.179	2.446.806	27.892	6.346	39.663	68.650
Inversiones reales	2.250	-	-	-	-	1.000
TOTALES	2.418.948	2.631.773	84.520	60.955	104.283	126.250
Peso relativo en el total	44,57%	48,50%	1,56%	1,12%	1,92%	2,33%

La ejecución presupuestaria de los gastos de la Organización a 30.09.2013 se eleva a **5.109.181 US\$**, según se detalla a continuación:

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A 30.09.2013

Por funciones

Formación de recursos humanos	2.561.645 US\$	50,14%
Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	364.459 US\$	7,13%
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	734.376 US\$	14,37%
Estudios, debate e investigación	117.820 US\$	2,31%
Órganos estatutarios. Relaciones con otros Organismos. Información y publicaciones	24.060 US\$	0,47%
Servicios Generales	(*) 1.306.821 US\$	25,58%
TOTALES	5.109.181 US\$	100,00%

(*) Pendiente de imputación a los respectivos programas hasta el cierre definitivo del ejercicio.

Por categorías económicas

Gastos de personal	668.019 US\$	13,08%
Gastos de desplazamiento	299.123 US\$	5,85%
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	3.961.704 US\$	77,54%
Inversiones reales	180.335 US\$	3,53%
TOTALES	5.109.181 US\$	100,00%

Tomando en consideración los distintos Centros de gestión económica de la Organización, los anteriores datos agregados admiten el siguiente detalle:

Por funciones

	Secretaría General	Centro de Argentina	Centro de Bolivia	Centro de Chile	Centro de Colombia	Centro de Costa Rica
Formación de recursos humanos	87.039	2.329.870	9.018	-	127.935	7.783
Cooperación y asistencia técnica	1.141	359.376	-	-	3.942	-
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	238.439	416.168	669	-	73.785	5.315
Estudios, debate e investigación	33.738	28.624	-	160	46.768	8.530
Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones	10.108	13.952	-	-	-	-
Servicios Generales	(*) 660.815	(*) 409.018	(*) 53.635	(*) 37.938	(*) 80.342	(*) 65.073
TOTALES	1.031.280	3.557.008	63.322	38.098	332.772	86.701

(*) Pendiente de imputación a los respectivos programas hasta el cierre definitivo del ejercicio.

Por categorías económicas

	Secretaría General	Centro de Argentina	Centro de Bolivia	Centro de Chile	Centro de Colombia	Centro de Costa Rica
Gastos de personal	510.062	28.369	36.018	33.728	35.123	24.719
Gastos de desplazamiento	130.242	121.934	7.919	-	24.206	14.822
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	390.424	3.227.278	19.385	4.370	273.443	46.804
Inversiones reales	552	179.427	-	-	-	356
TOTALES	1.031.280	3.557.008	63.322	38.098	332.772	86.701
Peso relativo en el total	20,18%	69,62%	1,24%	0,75%	6,51%	1,70%

Los gastos realizados a 30.09.2013 registran desviaciones significativas en determinados epígrafes y funciones debido fundamentalmente a la realización de programas surgidos con posterioridad a la formulación del presupuesto inicial y el plan de actividades, la mayoría de los cuales han sido financiados con aportaciones con finalidad específica procedentes de varios Organismos e Instituciones. Algunas desviaciones se deben asimismo a las variaciones experimentadas en el tipo de cambio del dólar USA desde el momento de la elaboración y aprobación del presupuesto hasta su posterior ejecución y conversión del avance de la ejecución presupuestaria al tipo de cambio vigente a 30.09.2013. Las desviaciones registradas en ningún caso afectan a los gastos ordinarios de la Organización, los cuales se han ejecutado ajustándose a las dotaciones presupuestarias inicialmente previstas.

Los gastos realizados a 30.09.2013 representan el **94,15%** del total presupuestado, con el siguiente desglose:

Por funciones	
Formación de recursos humanos	108,46%
Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	260,09%
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	40,72%
Estudios, debate e investigación	80,10%
Órganos estatutarios. Relaciones con otros Organismos. Información y publicaciones	8,85%
Servicios Generales	(*) 186,07%

(*) Pendiente de imputación a los respectivos programas hasta el cierre definitivo del ejercicio.

Por categorías económicas	
Gastos de personal	66,54%
Gastos de desplazamiento	43,47%
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	106,17%
Inversiones reales	5.548,77%

II.2.1 | Análisis del Avance de la Ejecución Presupuestaria de Gastos por Funciones 2013

Descendiendo en detalle a la ejecución presupuestaria llevada a cabo a 30.09.2013, en su vertiente funcional, puede señalarse:

1. "Formación de recursos humanos"

Esta actividad absorbe el **50,14%** del gasto realizado que básicamente está constituido por los derivados de la celebración de Másteres, cursos de especialización y cursos de formación en régimen de colaboración con otras entidades educativas, comprendiendo retribuciones del profesorado, material didáctico, becas, gastos de desplazamiento, envíos, comunicaciones, etc.

El gasto imputado a esta función corresponde fundamentalmente a la Secretaría General y a los Centros de Argentina y Colombia.

En el caso de los Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General en colaboración con la Universidad de Alcalá, los gastos corresponden a una nueva edición de los Másteres en Dirección y Gestión de los Sistemas de Seguridad Social, Prevención y Protección de Riesgos Laborales, Dirección y Gestión de Servicios de Salud y Dirección y Gestión de Planes y Fondos de Pensiones.

Resultan especialmente destacables los gastos correspondientes a los cursos de formación desarrollados por el Centro de Argentina en el marco del Plan de Capacitación Integral para los Agentes del Estado Nacional Argentino dentro del Programa de Regularización de las Condiciones de Salud y Seguridad en el Trabajo en Organismos Públicos, así como los impartidos por el Centro de Colombia en el marco del Convenio para la Capacitación, Inducción, Reinducción y Entrenamiento en Temas Necesarios para el Desarrollo de Competencias en la Gestión de la Seguridad Social de los Servidores Públicos del Ministerio de Trabajo de Colombia. Estos programas cuentan con ingresos por aportaciones con finalidad específica en el apartado correspondiente de la ejecución presupuestaria de recursos.

El gasto imputado a esta función comprende asimismo las actividades desarrolladas en los Centros de Bolivia y Costa Rica mediante la impartición de varios cursos de formación especializada.

2. "Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social"

Este apartado, que absorbe el **7,13%** de los gastos, incluye la realización de asesorías técnicas y el coste de las visitas institucionales y ha correspondido a la Secretaría General y a los Centros de Argentina y Colombia.

Los gastos en Asesorías Técnicas, que representan el **95,79%** del conjunto de la actividad, corresponden íntegramente al Centro de Argentina por la realización de varios programas de consultoría en materia de empleo y cobertura previsional, asistencia técnica en materia de seguridad social, así como la elaboración de estudios actuariales a solicitud de Instituciones miembros de Argentina y Paraguay. La mayoría de estos programas cuentan con ingresos por aportaciones con finalidad específica en el apartado correspondiente de la ejecución presupuestaria de recursos.

El coste de las Visitas Institucionales, que representa el **4,21%** del total de la función, comprende la realización de varias visitas de intercambio de experiencias entre Instituciones en la Secretaría General y los Centros de Argentina y Colombia.

3. "Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica"

El gasto imputado a dicha función representa el **14,37%** del gasto total ejecutado a 30.09.2013 y comprende en su mayoría programas financiados total o parcialmente con aportaciones con finalidad específica que figuran en el apartado correspondiente de la ejecución presupuestaria de recursos.

El mayor gasto lo registra el apartado correspondiente a programas de Apoyo a los Procesos de Integración Regional. En el caso de los países del MERCOSUR incluye las actividades desarrolladas en el Centro de Argentina para la puesta en práctica del Acuerdo Multilateral de Seguridad Social del MERCOSUR y su Reglamento Administrativo y los trabajos realizados en el marco del Protocolo Regional sobre Epidemiología en Zona de Frontera.

El apartado de programas de Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo, en el que han participado todos los Centros de la Organización, corresponde en primer lugar a los gastos derivados de la organización del VI Congreso de Prevención de Riesgos Laborales en Iberoamérica PREVENIA 2013 en Santiago de Chile (Chile). En el caso de la Secretaría General, el gasto imputado a este apartado refleja asimismo los trabajos de desarrollo y difusión de la Estrategia Iberoamericana de Seguridad y Salud en el Trabajo (EISST). En el Centro de Colombia este apartado comprende los gastos incurridos con motivo de la realización de un análisis técnico comparativo entre la Encuesta Iberoamericana de Seguridad y Salud en el Trabajo y la I Encuesta Nacional de Condiciones de Salud y Trabajo en el Sistema General de Riesgos Profesionales de Colombia. Incluye asimismo el inicio de los trabajos derivados de la II Encuesta Nacional en esta materia.

El apartado correspondiente al Convenio Multilateral Iberoamericano de Seguridad Social comprende en la Secretaría General los gastos incurridos con motivo de las actividades de apoyo del proceso de ratificación del Convenio Multilateral Iberoamericano de Seguridad Social y su Acuerdo Administrativo, así como de las reuniones del Comité Técnico Administrativo del Convenio. Incluye asimismo los gastos incurridos con motivo de las actividades de apoyo a la implementación del Convenio Multilateral Iberoamericano de Seguridad Social en el Centro de Argentina.

Esta función recoge también en el Centro de Argentina los gastos derivados de las actividades desarrolladas por la delegación en Buenos Aires del Centro Iberoamericano de Autonomía Personal y Ayudas Técnicas (CIAPAT).

Comprende igualmente el apartado de Personas Mayores, Dependencia y Servicios Sociales en Iberoamérica cuya ejecución corresponde principalmente a la Secretaría General. Dicho apartado refleja los gastos incurridos con motivo de las actividades del Programa Iberoamericano de Cooperación sobre la Situación de los Adultos Mayores en la Región y del Programa para el Empleo de las Personas con Discapacidad en Latinoamérica.

4. "Estudios, debate e investigación"

El peso específico de esta actividad asciende a 30.09.2013 al **2,31%** del gasto realizado.

El mayor gasto lo registran los programas de Reuniones y Conferencias (**88,85%**) que se han canalizado fundamentalmente a través de la Secretaría General y los Centros de Argentina, Colombia y Costa Rica.

El apartado de Comisiones Técnicas, que representa el **0,75%** del total de la función, corresponde a las reuniones de la Comisión Técnica de Prestaciones de Salud en el Centro de Argentina.

El gasto registrado en Otras Actividades de Estudio e Investigación, que supone el **10,40%** de la función, recoge en la Secretaría General el coste de la realización de un Estudio sobre Discriminaciones por Razón de Género en las Legislaciones de Seguridad Social en Iberoamérica.

5. "Órganos estatutarios. Relaciones con otros Organismos. Información y publicaciones"

Dicha función representa el **0,47%** del gasto total realizado a 30.09.2013.

El apartado de Relaciones con Otros Organismos, que representa el **57,99%** del total de la función, comprende en el Centro de Argentina el coste del funcionamiento de la Oficina de la Asociación Internacional de la Seguridad Social (AISS) en Argentina, ubicada en el Centro de la OISS y financiada con recursos aportados por la Administración Nacional de la Seguridad Social (ANSES) de Argentina.

El apartado de Información y Publicaciones absorbe el **42,01%** de la función y corresponde íntegramente a la Secretaría General donde recoge el coste de las publicaciones editadas por la Organización.

6. "Servicios Generales"

Este apartado ha soportado, de acuerdo con su denominación, los gastos derivados del sostenimiento de la Organización. Representa el **25,58%** del total de gastos realizados a 30.09.2013, teniendo en cuenta que la imputación de gastos comunes o indiferenciados en medios personales y materiales para el desarrollo de las actividades de la Organización se realizará al cierre del ejercicio, distribuyéndolos entre las distintas funciones y programas de acuerdo con su dedicación efectiva a las mismas.

Se incluyen los distintos centros estructurales existentes en la Organización: la Secretaría General y los Centros Regionales y Delegaciones Nacionales.

Al programa Secretaría General se imputan los costes no directamente aplicables a actividades de programas concretos. Comprende los gastos de personal, desplazamiento y funcionamiento en general (material de oficina y suministros, comunicaciones, servicios de profesionales y colaboradores, gastos financieros, tributos, inversiones reales, etc.). Respecto al total de la función, la Secretaría General absorbe el **50,57%**.

En cuanto a los Centros Regionales y Delegaciones Nacionales, la ejecución representa el **49,43%** del gasto total de la función que incluye, con el mismo criterio, el gasto en los Centros de Argentina, Bolivia, Chile, Colombia y Costa Rica.

II.2.2 | Análisis del Avance de la Ejecución Presupuestaria de Gastos por Categorías Económicas 2013

En cuanto a la presentación de gastos por categorías económicas, la ejecución presenta el siguiente pormenor:

1. "Gastos de personal"

Representa el **13,08%** del gasto realizado a 30.09.2013.

El régimen retributivo del personal de la Organización no ha sufrido durante el ejercicio 2013 variación alguna en su composición. En cuanto a sus cuantías, se han mantenido las establecidas para los ejercicios 2009, 2010, 2011 y 2012 considerando la situación de crisis económica mundial.

2. "Gastos de desplazamiento"

Este capítulo de gastos que representa el **5,85%** del total, se corresponde con los gastos de viaje y manutención tanto del personal propio de la Organización, como de los colaboradores externos que participan en las actividades de la misma.

3. "Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros"

Este capítulo absorbe el **77,54%** del gasto total y corresponde a servicios de profesionales y colaboradores, material de oficina y suministros, arrendamientos, reparaciones, comunicaciones y locomoción, transportes y seguros, publicaciones, gastos de representación, gastos financieros y tributos.

Las desviaciones al alza registradas en determinados epígrafes de este capítulo se deben principalmente a los gastos incurridos en los Centros de Argentina y Colombia con motivo de la ejecución de programas no previstos en el presupuesto inicial del ejercicio y financiados con aportaciones con finalidad específica.

4. "Inversiones reales"

Este capítulo absorbe el **3,53%** del gasto total a 30.09.2013 y corresponde principalmente a los epígrafes Otro inmovilizado inmaterial y Otras instalaciones que en el Centro de Argentina recogen los gastos incurridos para la instalación de un equipo de vigilancia y el acondicionamiento del edificio en el que se ubica la sede del Centro Regional.

El epígrafe Equipos para proceso de información registra en el Centro de Argentina la adquisición de equipos necesarios para la ejecución de programas financiados con aportaciones con finalidad específica. En la Secretaría General y el Centro de Costa Rica representa las habituales dotaciones adicionales o de reposición de equipos informáticos.

El epígrafe Mobiliario corresponde a la renovación de elementos de mobiliario en los Centros de Argentina y Costa Rica.

II.3. | CONCLUSIONES

Los recursos ejecutados a 30.09.2013 ascienden a un total de **6.075.043 US\$**, que representan el **111,95%** del presupuesto inicial, mientras que la ejecución presupuestaria de gastos se eleva a **5.109.181 US\$**, que suponen el **94,15%** del total presupuestado.

En ambos casos, las desviaciones registradas a 30.09.2013 respecto al presupuesto inicial del ejercicio se deben, fundamentalmente, a la ejecución de programas con financiación específica no contemplados en la programación inicial de actividades. La mayoría de estos programas corresponden a actividades desarrolladas por los Centros Regionales en el Cono Sur y el Área Andina, principalmente de formación de funcionarios de Instituciones gubernamentales argentinas y colombianas y financiados por las mismas.

Estos programas no figuraban en el presupuesto inicial, en aplicación del principio de prudencia que exige que tanto el presupuesto inicial, como la ejecución del presupuesto del ejercicio se haga en régimen de equilibrio, de modo que los programas especiales no contempladas en la programación inicial, se lleven a cabo sólo si la financiación específica cubre plenamente los gastos que originen.

Por otra parte, hay que tener en cuenta que el avance de la ejecución presupuestaria del ejercicio 2013 recoge los efectos de las variaciones experimentadas en el tipo de cambio del dólar USA desde el momento de la elaboración y aprobación del presupuesto hasta su posterior ejecución y conversión al tipo de vigente a 30.09.2013, si bien estas diferencias registradas no alteran, de modo significativo, el equilibrio presupuestario previsto.

Según se aprecia, los recursos obtenidos, globalmente considerados, superan los gastos a 30.09.2013, en concordancia con la distinta secuencia temporal en la ejecución del presupuesto de ingresos respecto al de gastos, lo que permite prever la finalización del ejercicio 2013 en régimen de equilibrio financiero.

Avance de la Ejecución Presupuestaria de Gastos
Versión Funcional
Ejercicio 2013

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013

Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)

RESUMEN GENERAL DE LA ORGANIZACIÓN

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
1. Formación de recursos humanos	2.361.847	2.561.645	108,46%
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	387.951	86.920	22,40%
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	100.757	143.361	142,28%
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	1.864.409	2.329.980	124,97%
1.9 Otras actividades de formación	8.730	1.384	15,85%
2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	140.128	364.459	260,09%
2.1 Asesorías técnicas	94.566	349.130	369,19%
2.2 Visitas institucionales	45.562	15.329	33,64%
3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	1.803.633	734.376	40,72%
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	-	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	511.805	220.642	43,11%
3.3.A MERCOSUR	490.655	210.773	42,96%
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	21.150	9.869	46,66%
3.3.C COCISS	-	-	-
3.4 Personas Mayores, Dependencia y Servicios Sociales en los Países Iberoamericanos	546.109	95.934	17,57%
3.5 Convenio Iberoamericano de Seguridad Social	404.239	114.169	28,24%
3.6 Proyecto EUROsociAL	-	3.211	-
3.7 Centro Iberoamericano para la Autonomía Personal y Ayudas Técnicas	157.112	127.856	81,38%
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	184.368	172.564	93,60%
4. Estudios, debate e investigación	147.097	117.820	80,10%
4.1 Reuniones y conferencias	135.738	104.685	77,12%
4.2 Comisiones técnicas	9.442	884	9,36%
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	1.917	12.251	639,07%
5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones	271.714	24.060	8,85%
5.1 Órganos estatutarios	163.423	-	0,00%
5.2 Relaciones con otros organismos	23.761	13.952	58,72%
5.3 Información y publicaciones	84.530	10.108	11,96%
6. Servicios Generales	702.310	(*) 1.306.821	186,07%
6.1 Secretaría General	531.386	(*) 660.815	124,36%
6.2 Centros Regionales y Delegaciones	170.924	(*) 646.006	377,95%
TOTALES	5.426.729	5.109.181	94,15%

(*) Pendiente de imputación a los respectivos programas hasta el cierre definitivo del ejercicio.

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)
SECRETARÍA GENERAL

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
1. Formación de recursos humanos	401.640	87.039	21,67%
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	387.951	86.920	22,40%
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	-	-	-
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	13.689	110	0,80%
1.9 Otras actividades de formación	-	9	-
2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	99.420	1.141	1,15%
2.1 Asesorías técnicas	71.416	-	0,00%
2.2 Visitas institucionales	28.004	1.141	4,07%
3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	1.128.354	238.439	21,13%
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	-	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	11.880	8.735	73,53%
3.3.A MERCOSUR	-	-	-
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	11.880	8.735	73,53%
3.3.C COCISS	-	-	-
3.4 Personas Mayores, Dependencia y Servicios Sociales en los Países Iberoamericanos	546.109	95.157	17,42%
3.5 Convenio Iberoamericano de Seguridad Social	397.867	44.160	11,10%
3.6 Proyecto EUROsociAL	-	3.211	-
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	172.498	87.176	50,54%
4. Estudios, debate e investigación	75.397	33.738	44,75%
4.1 Reuniones y conferencias	75.397	21.487	28,50%
4.2 Comisiones técnicas	-	-	-
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	-	12.251	-
5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones	182.751	10.108	5,53%
5.1 Órganos estatutarios	76.376	-	0,00%
5.2 Relaciones con otros organismos	23.761	-	0,00%
5.3 Información y publicaciones	82.614	10.108	12,24%
6. Servicios Generales	531.386	^(*) 660.815	124,36%
6.1 Secretaría General	531.386	^(*) 660.815	124,36%
6.2 Centros Regionales y Delegaciones	-	-	-
TOTALES	2.418.948	1.031.280	42,63%

(*) Pendiente de imputación a los respectivos programas hasta el cierre definitivo del ejercicio.

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)
CENTRO DE ARGENTINA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
1. Formación de recursos humanos	1.873.200	2.329.870	124,38%
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	-	-	-
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	37.240	-	0,00%
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	1.835.960	2.329.870	126,90%
1.9 Otras actividades de formación	-	-	-
2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	6.948	359.376	5.172,37%
2.1 Asesorías técnicas	6.948	349.130	5.024,90%
2.2 Visitas institucionales	-	10.246	-
3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	649.794	416.168	64,05%
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	-	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	490.655	210.773	42,96%
3.3.A MERCOSUR	490.655	210.773	42,96%
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	-	-	-
3.3.C COCISS	-	-	-
3.4 Personas Mayores, Dependencia y Servicios Sociales en los Países Iberoamericanos	-	777	-
3.5 Convenio Iberoamericano de Seguridad Social	-	67.789	-
3.7 Centro Iberoamericano para la Autonomía Personal y Ayudas Técnicas	152.191	127.856	84,01%
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	6.948	8.973	129,15%
4. Estudios, debate e investigación	12.418	28.624	230,50%
4.1 Reuniones y conferencias	10.644	27.740	260,62%
4.2 Comisiones técnicas	1.774	884	49,83%
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	-	-	-
5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones	19.360	13.952	72,07%
5.1 Órganos estatutarios	19.360	-	0,00%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	13.952	-
5.3 Información y publicaciones	-	-	-
6. Servicios Generales	70.053	^(*) 409.018	583,87%
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones	70.053	^(*) 409.018	583,87%
TOTALES	2.631.773	3.557.008	135,16%

(*) Pendiente de imputación a los respectivos programas hasta el cierre definitivo del ejercicio.

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)
CENTRO DE BOLIVIA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
1. Formación de recursos humanos	38.182	9.018	23,62%
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	-	-	-
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	29.452	7.643	25,95%
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	-	-	-
1.9 Otras actividades de formación	8.730	1.375	15,75%
2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	14.286	-	0,00%
2.1 Asesorías técnicas	14.286	-	0,00%
2.2 Visitas institucionales	-	-	-
3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	-	669	-
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	-	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	-	-	-
3.3.A MERCOSUR	-	-	-
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	-	-	-
3.3.C COCISS	-	-	-
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	-	669	-
4. Estudios, debate e investigación	-	-	-
4.1 Reuniones y conferencias	-	-	-
4.2 Comisiones técnicas	-	-	-
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	-	-	-
5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones	8.996	-	0,00%
5.1 Órganos estatutarios	8.996	-	0,00%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	-	-
5.3 Información y publicaciones	-	-	-
6. Servicios Generales	23.056	(*) 53.635	232,63%
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones	23.056	(*) 53.635	232,63%
TOTALES	84.520	63.322	74,92%

(*) Pendiente de imputación a los respectivos programas hasta el cierre definitivo del ejercicio.

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)
CENTRO DE CHILE

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
1. Formación de recursos humanos	-	-	-
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	-	-	-
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	-	-	-
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	-	-	-
1.9 Otras actividades de formación	-	-	-
2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	5.838	-	0,00%
2.1 Asesorías técnicas	-	-	-
2.2 Visitas institucionales	5.838	-	0,00%
3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	-	-	-
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	-	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	-	-	-
3.3.A MERCOSUR	-	-	-
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	-	-	-
3.3.C COCISS	-	-	-
4. Estudios, debate e investigación	23.368	160	0,68%
4.1 Reuniones y conferencias	23.368	160	0,68%
4.2 Comisiones técnicas	-	-	-
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	-	-	-
5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones	13.975	-	0,00%
5.1 Órganos estatutarios	13.975	-	0,00%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	-	-
5.3 Información y publicaciones	-	-	-
6. Servicios Generales	17.774	^(*) 37.938	213,45%
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones	17.774	^(*) 37.938	213,45%
TOTALES	60.955	38.098	62,50%

(*) Pendiente de imputación a los respectivos programas hasta el cierre definitivo del ejercicio.

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)
CENTRO DE COLOMBIA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
1. Formación de recursos humanos	13.412	127.935	953,88%
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	-	-	-
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	11.496	127.935	1.112,87%
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	1.916	-	0,00%
1.9 Otras actividades de formación	-	-	-
2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	13.636	3.942	28,91%
2.1 Asesorías técnicas	1.916	-	0,00%
2.2 Visitas institucionales	11.720	3.942	33,63%
3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	9.270	73.785	795,95%
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	-	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	9.270	1.134	12,23%
3.3.A MERCOSUR	-	-	-
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	9.270	1.134	12,23%
3.3.C COCISS	-	-	-
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	-	72.651	-
4. Estudios, debate e investigación	19.170	46.768	243,96%
4.1 Reuniones y conferencias	9.585	46.768	487,93%
4.2 Comisiones técnicas	7.668	-	0,00%
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	1.917	-	0,00%
5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones	19.504	-	0,00%
5.1 Órganos estatutarios	17.588	-	0,00%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	-	-
5.3 Información y publicaciones	1.916	-	0,00%
6. Servicios Generales	29.291	(*) 80.342	274,29%
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones	29.291	(*) 80.342	274,29%
TOTALES	104.283	332.772	319,10%

(*) Pendiente de imputación a los respectivos programas hasta el cierre definitivo del ejercicio.

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)
CENTRO DE COSTA RICA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
1. Formación de recursos humanos	35.413	7.783	21,98%
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	-	-	-
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	22.569	7.783	34,49%
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	12.844	-	0,00%
1.9 Otras actividades de formación	-	-	-
2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	-	-	-
2.1 Asesorías técnicas	-	-	-
2.2 Visitas institucionales	-	-	-
3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	16.215	5.315	32,78%
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	-	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	-	-	-
3.3.A MERCOSUR	-	-	-
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	-	-	-
3.3.C COCISS	-	-	-
3.5 Convenio Iberoamericano de Seguridad Social	6.372	2.220	34,84%
3.7 Centro Iberoamericano para la Autonomía Personal y Ayudas Técnicas	4.921	-	0,00%
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	4.922	3.095	62,88%
4. Estudios, debate e investigación	16.744	8.530	50,94%
4.1 Reuniones y conferencias	16.744	8.530	50,94%
4.2 Comisiones técnicas	-	-	-
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	-	-	-
5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones	27.128	-	0,00%
5.1 Órganos estatutarios	27.128	-	0,00%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	-	-
5.3 Información y publicaciones	-	-	-
6. Servicios Generales	30.750	(*) 65.073	211,62%
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones	30.750	(*) 65.073	211,62%
TOTALES	126.250	86.701	68,67%

(*) Pendiente de imputación a los respectivos programas hasta el cierre definitivo del ejercicio.

Avance de la Ejecución Presupuestaria de **Gastos**
Versión Económica
Ejercicio 2013

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013

Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

RESUMEN GENERAL DE LA ORGANIZACIÓN

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
1. Gastos de personal	1.003.871	668.019	66,54%
1.0 Sueldos y salarios personal propio	804.683	559.949	69,59%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	199.188	108.070	54,26%
2. Gastos de desplazamiento	688.072	299.123	43,47%
2.0 De personal propio	295.650	164.358	55,59%
2.1 De profesionales y colaboradores	392.422	134.765	34,34%
3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	3.731.536	3.961.704	106,17%
3.0 Material de consumo y suministros	365.830	230.764	63,08%
3.1 Arrendamientos	156.832	51.988	33,15%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	58.300	148.755	255,15%
3.3 Comunicaciones y locomoción	93.700	58.893	62,85%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	2.582.084	2.973.731	115,17%
3.5 Transportes y seguros	171.433	50.574	29,50%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	47.940	10.449	21,80%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	227.875	407.564	178,85%
3.8 Gastos financieros	18.677	18.216	97,53%
3.9 Tributos	8.865	10.770	121,49%
4. Inversiones reales	3.250	180.335	5.548,77%
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	750	612	81,60%
4.2 Otras instalaciones	-	11.333	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	2.500	11.222	448,88%
4.5 Aplicaciones informáticas	-	-	-
4.6 Otro inmovilizado inmaterial	-	157.168	-
TOTALES	5.426.729	5.109.181	94,15%

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)
SECRETARÍA GENERAL

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
1. Gastos de personal	740.869	510.062	68,85%
1.0 Sueldos y salarios personal propio	575.662	427.902	74,33%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	165.207	82.160	49,73%
2. Gastos de desplazamiento	533.650	130.242	24,41%
2.0 De personal propio	243.850	103.077	42,27%
2.1 De profesionales y colaboradores	289.800	27.165	9,37%
3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	1.142.179	390.424	34,18%
3.0 Material de consumo y suministros	96.155	56.007	58,25%
3.1 Arrendamientos	112.650	28.179	25,01%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	30.750	20.781	67,58%
3.3 Comunicaciones y locomoción	64.955	26.217	40,36%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	641.180	222.318	34,67%
3.5 Transportes y seguros	17.150	1.099	6,41%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	45.675	8.766	19,19%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	119.524	18.328	15,33%
3.8 Gastos financieros	5.370	3.281	61,10%
3.9 Tributos	8.770	5.448	62,12%
4. Inversiones reales	2.250	552	24,53%
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	750	-	0,00%
4.2 Otras instalaciones	-	-	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	1.500	552	36,80%
4.5 Aplicaciones informáticas	-	-	-
TOTALES	2.418.948	1.031.280	42,63%

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)
CENTRO DE ARGENTINA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
1. Gastos de personal	62.345	28.369	45,50%
1.0 Sueldos y salarios personal propio	56.249	23.685	42,11%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	6.096	4.684	76,84%
2. Gastos de desplazamiento	122.622	121.934	99,44%
2.0 De personal propio	29.150	27.217	93,37%
2.1 De profesionales y colaboradores	93.472	94.717	101,33%
3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	2.446.806	3.227.278	131,90%
3.0 Material de consumo y suministros	259.840	164.202	63,19%
3.1 Arrendamientos	15.430	3.898	25,26%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	13.000	115.178	885,98%
3.3 Comunicaciones y locomoción	14.670	18.695	127,44%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	1.874.406	2.501.035	133,43%
3.5 Transportes y seguros	151.508	46.478	30,68%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	1.600	1.283	80,19%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	103.570	365.023	352,44%
3.8 Gastos financieros	12.782	11.486	89,86%
3.9 Tributos	-	-	-
4. Inversiones reales	-	179.427	-
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	513	-
4.2 Otras instalaciones	-	11.333	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	-	10.413	-
4.5 Aplicaciones informáticas	-	-	-
4.6 Otro inmovilizado inmaterial	-	157.168	-
TOTALES	2.631.773	3.557.008	135,16%

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

CENTRO DE BOLIVIA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
1. Gastos de personal	53.528	36.018	67,29%
1.0 Sueldos y salarios personal propio	47.432	31.446	66,30%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	6.096	4.572	75,00%
2. Gastos de desplazamiento	3.100	7.919	255,45%
2.0 De personal propio	2.300	7.057	306,83%
2.1 De profesionales y colaboradores	800	862	107,75%
3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	27.892	19.385	69,50%
3.0 Material de consumo y suministros	3.400	2.695	79,26%
3.1 Arrendamientos	-	14	-
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	2.000	1.630	81,50%
3.3 Comunicaciones y locomoción	2.425	2.590	106,80%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	18.300	6.327	34,57%
3.5 Transportes y seguros	1.000	623	62,30%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	190	177	93,16%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	502	42	8,37%
3.8 Gastos financieros	75	43	57,33%
3.9 Tributos	-	5.244	-
4. Inversiones reales	-	-	-
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	-	-
4.2 Otras instalaciones	-	-	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	-	-	-
4.5 Aplicaciones informáticas	-	-	-
TOTALES	84.520	63.322	74,92%

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

CENTRO DE CHILE

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
1. Gastos de personal	52.309	33.728	64,48%
1.0 Sueldos y salarios personal propio	46.213	29.270	63,34%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	6.096	4.458	73,13%
2. Gastos de desplazamiento	2.300	-	0,00%
2.0 De personal propio	2.300	-	0,00%
2.1 De profesionales y colaboradores	-	-	-
3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	6.346	4.370	68,86%
3.0 Material de consumo y suministros	100	-	0,00%
3.1 Arrendamientos	4.800	3.485	72,60%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	50	50	100,00%
3.3 Comunicaciones y locomoción	950	502	52,84%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	-	-	-
3.5 Transportes y seguros	-	-	-
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	225	223	99,11%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	171	110	64,33%
3.8 Gastos financieros	50	-	0,00%
3.9 Tributos	-	-	-
4. Inversiones reales	-	-	-
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	-	-
4.2 Otras instalaciones	-	-	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	-	-	-
4.5 Aplicaciones informáticas	-	-	-
TOTALES	60.955	38.098	62,50%

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)
CENTRO DE COLOMBIA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
1. Gastos de personal	56.720	35.123	61,92%
1.0 Sueldos y salarios personal propio	50.624	30.665	60,57%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	6.096	4.458	73,13%
2. Gastos de desplazamiento	7.900	24.206	306,41%
2.0 De personal propio	7.900	15.600	197,47%
2.1 De profesionales y colaboradores	-	8.606	-
3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	39.663	273.443	689,42%
3.0 Material de consumo y suministros	1.750	7.326	418,63%
3.1 Arrendamientos	-	1.789	-
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	2.500	5.097	203,88%
3.3 Comunicaciones y locomoción	8.300	8.715	105,00%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	22.500	223.166	991,85%
3.5 Transportes y seguros	1.775	2.374	133,75%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	250	-	0,00%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	2.318	23.727	1.023,60%
3.8 Gastos financieros	250	1.230	492,00%
3.9 Tributos	20	19	95,00%
4. Inversiones reales	-	-	-
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	-	-
4.2 Otras instalaciones	-	-	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	-	-	-
4.5 Aplicaciones informáticas	-	-	-
TOTALES	104.283	332.772	319,10%

Avance de la Ejecución Presupuestaria a 30.09.2013
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)
CENTRO DE COSTA RICA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
1. Gastos de personal	38.100	24.719	64,88%
1.0 Sueldos y salarios personal propio	28.503	16.981	59,58%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	9.597	7.738	80,63%
2. Gastos de desplazamiento	18.500	14.822	80,12%
2.0 De personal propio	10.150	11.407	112,38%
2.1 De profesionales y colaboradores	8.350	3.415	40,90%
3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	68.650	46.804	68,18%
3.0 Material de consumo y suministros	4.585	534	11,65%
3.1 Arrendamientos	23.952	14.623	61,05%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	10.000	6.019	60,19%
3.3 Comunicaciones y locomoción	2.400	2.174	90,58%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	25.698	20.885	81,27%
3.5 Transportes y seguros	-	-	-
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	-	-	-
3.7 Otros gastos de funcionamiento	1.790	334	18,66%
3.8 Gastos financieros	150	2.176	1.450,67%
3.9 Tributos	75	59	78,67%
4. Inversiones reales	1.000	356	35,60%
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	99	-
4.2 Otras instalaciones	-	-	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	1.000	257	25,70%
4.5 Aplicaciones informáticas	-	-	-
TOTALES	126.250	86.701	68,67%