



**Informe de  
Ejecución Presupuestaria**  
correspondiente al bienio  
**2011-2012**

**OISS**  
ORGANIZACIÓN  
IBEROAMERICANA  
DE SEGURIDAD SOCIAL

Noviembre de 2013

# Sumario

<b>I</b>	<b>Introducción</b>	<b>3</b>
<b>II</b>	<b>Análisis de la Ejecución Presupuestaria del Ejercicio 2011</b>	<b>6</b>
	<b>II.1</b> Ejecución Presupuestaria de Recursos 2011	7
	<b>II.2</b> Ejecución Presupuestaria de Gastos 2011	22
	<b>II.3</b> Conclusiones	33
<b>III</b>	<b>Análisis de la Ejecución Presupuestaria del Ejercicio 2012</b>	<b>50</b>
	<b>III.1</b> Ejecución Presupuestaria de Recursos 2012	51
	<b>III.2</b> Ejecución Presupuestaria de Gastos 2012	66
	<b>III.3</b> Conclusiones	77
<b>IV</b>	<b>Situación Financiera y Morosidad</b>	<b>94</b>
	<b>IV.1</b> Situación Financiera	95
	<b>IV.2</b> Situación de Morosidad	96

# 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 Ejecución Presupuestaria del bienio 2011-2012, en unión del Informe de revisión de dicho período, realizado por una firma auditora independiente de reconocida solvencia, como es tradicional en la Organización.

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. El reconocimiento, en el caso de los programas con financiación específica de duración plurianual, de los ingresos correspondientes a dichos programas en función del grado de ejecución de los gastos incurridos con motivo de los mismos. Todo ello basado en el principio de correlación de ingresos y gastos.
4. La imputación de gastos comunes o indiferenciados en medios personales y materiales para el desarrollo de las actividades funcionales atribuidas a la Organización se ha realizado distribuyéndolos entre los distintos programas, de acuerdo con su dedicación efectiva a las mismas.

5. 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 las 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 al cierre de cada ejercicio.

En cuadros que figuran al final de cada ejercicio 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 la ejecución presupuestaria de gastos, versión económica y funcional, y la ejecución presupuestaria de recursos de cada uno de los ejercicios 2011 y 2012.

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 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 peso argentino, chileno y colombiano, afectando por ello singularmente el contravalor en dólares USA de la ejecución presupuestaria de los Centros de Argentina, Chile y Colombia.

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

## Análisis de la Ejecución Presupuestaria del Ejercicio 2011

**II.1** Ejecución Presupuestaria de Recursos 2011

**II.2** Ejecución Presupuestaria de Gastos 2011

**II.3** Conclusiones

## III.1. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE RECURSOS 2011

El Comité Permanente de la Organización, en su reunión celebrada en Quito (Ecuador) el 21 de Octubre de 2010, aprobó el presupuesto de la Organización para el ejercicio 2011, dentro del bienio 2011-2012, por un importe nivelado en ingresos y gastos de **3.087.331 US\$**.

Conforme a tal decisión, los recursos previstos para la cobertura financiera de los gastos de la Organización para el ejercicio 2011, presentaban la siguiente desagregación:

### PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2011

Cuotas de Instituciones miembros	2.115.481 US\$	68,52%
Aportaciones con finalidad específica	429.444 US\$	13,91%
Subvenciones	45.000 US\$	1,46%
Ingresos patrimoniales	8.351 US\$	0,27%
Enajenación de inversiones reales	-	-
Otros ingresos	489.055 US\$	15,84%
<b>TOTALES</b>	<b>3.087.331 US\$</b>	<b>100,00%</b>

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	1.614.083	205.948	37.200	62.000	110.000	86.250
Aportaciones con finalidad específica	403.734	-	25.710	-	-	-
Subvenciones	-	-	-	-	-	45.000
Ingresos patrimoniales	8.100	-	-	-	251	-
Enajenación de inversiones reales	-	-	-	-	-	-
Otros ingresos	465.090	-	19.965	-	-	4.000
<b>TOTALES</b>	<b>2.491.007</b>	<b>205.948</b>	<b>82.875</b>	<b>62.000</b>	<b>110.251</b>	<b>135.250</b>
<b>Peso relativo en el total</b>	<b>80,69%</b>	<b>6,67%</b>	<b>2,68%</b>	<b>2,01%</b>	<b>3,57%</b>	<b>4,38%</b>

La efectiva ejecución presupuestaria desarrollada durante el ejercicio 2011, se eleva a **9.669.194 US\$**, conforme al siguiente detalle:

### EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL EJERCICIO 2011

Cuotas de Instituciones miembros	1.890.478 US\$	19,55%
Aportaciones con finalidad específica	7.083.825 US\$	73,26%
Subvenciones	48.423 US\$	0,50%
Ingresos patrimoniales	7.560 US\$	0,08%
Enajenación de inversiones reales	-	-
Otros ingresos	638.908 US\$	6,61%
<b>TOTALES</b>	<b>9.669.194 US\$</b>	<b>100,00%</b>

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	1.405.602	219.049	39.927	47.394	103.883	74.623
Aportaciones con finalidad específica	695.929	6.060.923	14.209	-	312.764	-
Subvenciones	-	-	-	-	-	48.423
Ingresos patrimoniales	2.717	4.119	-	-	723	1
Enajenación de inversiones reales	-	-	-	-	-	-
Otros ingresos	279.641	277.631	12	767	80.856	1
<b>TOTALES</b>	<b>2.383.889</b>	<b>6.561.722</b>	<b>54.148</b>	<b>48.161</b>	<b>498.226</b>	<b>123.048</b>
Peso relativo en el total	<b>24,66%</b>	<b>67,86%</b>	<b>0,56%</b>	<b>0,50%</b>	<b>5,15%</b>	<b>1,27%</b>

La relación del volumen de recursos efectivamente realizado con las previsiones presupuestarias iniciales, es del **313,19%**, debido principalmente a las aportaciones con finalidad específica, de acuerdo con el siguiente detalle:

	Presupuesto 2011	Realizado 2011	% de ejecución
Cuotas de Instituciones miembros	2.115.481 US\$	1.890.478 US\$	89,36%
Aportaciones con finalidad específica	429.444 US\$	7.083.825 US\$	1.649,53%
Subvenciones	45.000 US\$	48.423 US\$	107,61%
Ingresos patrimoniales	8.351 US\$	7.560 US\$	90,53%
Enajenación de inversiones reales	-	-	-
Otros ingresos	489.055 US\$	638.908 US\$	130,64%
<b>TOTALES</b>	<b>3.087.331 US\$</b>	<b>9.669.194 US\$</b>	<b>313,19%</b>

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 **2.115.481 US\$**.

La recaudación efectiva total en concepto de cuotas de Instituciones miembros en el ejercicio, corrientes o en deuda anterior, alcanza **1.890.478 US\$**, que representa un **89,36%** del total presupuestado por este concepto.

La Organización contaba a 31.12.2011 con 152 miembros correspondientes a 22 países, siendo su distribución por países la siguiente:

Argentina	35	miembros
Bolivia	7	miembros
Brasil	10	miembros
Chile	20	miembros
Colombia	17	miembros
Costa Rica	5	miembros
Cuba	1	miembro
Ecuador	2	miembros
España	19	miembros
Guatemala	1	miembro
Guinea Ecuatorial	1	miembro
Honduras	4	miembros
México	2	miembros
Nicaragua	2	miembros
Panamá	3	miembros
Paraguay	7	miembros
Perú	3	miembros
Portugal	2	miembros
República Dominicana	5	miembros
El Salvador	1	miembro
Uruguay	4	miembros
Venezuela	1	miembro

Al término de este documento, en el apartado referente a la situación de morosidad, se presenta la situación individualizada respecto a la obligación de aportación de cuotas de cada una de las Instituciones miembros.

## 2. Ejecución por "Aportaciones con finalidad específica"

Es el concepto de mayor importancia relativa de los recursos, representando un **73,26%** del total de recursos ejecutados durante el ejercicio 2011.

En su conjunto, esta rúbrica ha producido unos ingresos de **7.083.825 US\$** que corresponden a la Secretaría General y a los Centros de Argentina, Bolivia y Colombia y que explican en buena medida la desviación al alza habida en la ejecución presupuestaria del total de recursos de la Organización durante el ejercicio 2011.

En el Centro de Argentina recoge principalmente aportaciones de la Administración Nacional de la Seguridad Social (ANSES), la Superintendencia de Riesgos del Trabajo (SRT) y el Servicio Nacional de Sanidad y Calidad Agroalimentaria (SENASA) para programas de formación de funcionarios de dichas Instituciones. Incluye asimismo la financiación recibida del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), de la Administración Nacional de la Seguridad Social (ANSES) y de la Superintendencia de Servicios de Salud (SSS) de Argentina con motivo del Programa "Base Única de la Seguridad Social (BUSS) - Sistema de Transferencia y Validación de Datos de la Seguridad Social del MERCOSUR. Registra igualmente fondos aportados por la Superintendencia de Servicios de Salud (SSS) y 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 la Protección Social y de Positiva Compañía de Seguros, S.A. con motivo de la celebración del V Congreso de Prevención de Riesgos Laborales en Iberoamérica PREVENIA 2011 en Cartagena de Indias (Colombia).

En el Centro de Bolivia las aportaciones registradas corresponden al Programa para la Extensión de la Protección Social en los Países de la Subregión Andina, gestionado por la Organización Internacional del Trabajo (OIT) y financiado por el Ministerio de Empleo y Seguridad Social de España.

En 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 la Iniciativa Iberoamericana de Implantación y Desarrollo del Convenio Multilateral Iberoamericano de Seguridad Social, el Estudio sobre la Situación de los Adultos Mayores en la Región y el Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos (BISSI) con financiación por parte de la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID), a través de la Secretaría General Iberoamericana (SEGIB). Comprenden asimismo los trabajos de desarrollo de la Estrategia Iberoamericana de Seguridad y Salud en el Trabajo (EISST) con aportaciones realizadas por el Instituto Nacional de Seguridad e Higiene en el Trabajo (INSHT).

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"

---

Se contabiliza un ingreso total de **48.423 US\$** 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 han ascendido a **7.560 US\$**, correspondiendo mayoritariamente 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 en el ejercicio 2011.

### 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 **489.055 US\$** y finalmente ejecutados en **638.908 US\$**.

Los ingresos por actividades de formación ascienden a **320.408 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 **318.500 US\$** recogen principalmente los obtenidos en el Centro de Argentina con motivo de la gestión y administración de convenios para el desarrollo de programas con financiación específica suscritos con la Administración Nacional de la Seguridad Social (ANSES), la Superintendencia de Riesgos del Trabajo (SRT) y el Servicio Nacional de Sanidad y Calidad Agroalimentaria (SENASA).

En el Centro de Colombia incluyen las aportaciones realizadas por diversas Instituciones con motivo de la celebración del V Congreso de Prevención de Riesgos Laborales en Iberoamérica PREVENIA 2011, así como los recursos recibidos de la Procuraduría General de la Nación para la ejecución de diversas actividades de formación de recursos humanos e intercambio de experiencias en materia de Seguridad Social.

# Ejecución Presupuestaria de Recursos

## Ejercicio 2011

## Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011

**Presupuesto de Recursos**
**RESUMEN GENERAL DE LA ORGANIZACIÓN**
*Datos en US\$*

<b>Naturaleza de los Ingresos</b>	<b>Ingresos Presupuestados</b>	<b>Ingresos Realizados</b>	<b>Grado de ejecución</b>
1. Cuotas de Instituciones miembros	2.115.481	1.890.478	89,36%
2. Aportaciones con finalidad específica	429.444	7.083.825	1.649,53%
3. Subvenciones	45.000	48.423	107,61%
4. Ingresos patrimoniales	8.351	7.560	90,53%
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	489.055	638.908	130,64%
<b>TOTALES</b>	<b>3.087.331</b>	<b>9.669.194</b>	<b>313,19%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011

Presupuesto de Recursos

# SECRETARÍA GENERAL

*Datos en US\$*

<b>Naturaleza de los Ingresos</b>	<b>Ingresos Presupuestados</b>	<b>Ingresos Realizados</b>	<b>Grado de ejecución</b>
1. Cuotas de Instituciones miembros	1.614.083	1.405.602	87,08%
2. Aportaciones con finalidad específica	403.734	695.929	172,37%
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	8.100	2.717	33,54%
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	465.090	279.641	60,13%
<b>TOTALES</b>	<b>2.491.007</b>	<b>2.383.889</b>	<b>95,70%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011

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	205.948	219.049	106,36%
2. Aportaciones con finalidad específica	-	6.060.923	-
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	-	4.119	-
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	-	277.631	-
<b>TOTALES</b>	<b>205.948</b>	<b>6.561.722</b>	<b>3.186,11%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011

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	37.200	39.927	107,33%
2. Aportaciones con finalidad específica	25.710	14.209	55,27%
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	-	-	-
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	19.965	12	0,06%
<b>TOTALES</b>	<b>82.875</b>	<b>54.148</b>	<b>65,34%</b>

## Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011

## Presupuesto de Recursos

# CENTRO DE CHILE

*Datos en US\$*

<b>Naturaleza de los Ingresos</b>	<b>Ingresos Presupuestados</b>	<b>Ingresos Realizados</b>	<b>Grado de ejecución</b>
1. Cuotas de Instituciones miembros	62.000	47.394	76,44%
2. Aportaciones con finalidad específica	-	-	-
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	-	-	-
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	-	767	-
<b>TOTALES</b>	<b>62.000</b>	<b>48.161</b>	<b>77,68%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011

Presupuesto de Recursos

## CENTRO DE COLOMBIA

*Datos en US\$*

<b>Naturaleza de los Ingresos</b>	<b>Ingresos Presupuestados</b>	<b>Ingresos Realizados</b>	<b>Grado de ejecución</b>
1. Cuotas de Instituciones miembros	110.000	103.883	94,44%
2. Aportaciones con finalidad específica	-	312.764	-
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	251	723	288,05%
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	-	80.856	-
<b>TOTALES</b>	<b>110.251</b>	<b>498.226</b>	<b>451,90%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011

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	86.250	74.623	86,52%
2. Aportaciones con finalidad específica	-	-	-
3. Subvenciones	45.000	48.423	107,61%
4. Ingresos patrimoniales	-	1	-
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	4.000	1	0,03%
<b>TOTALES</b>	<b>135.250</b>	<b>123.048</b>	<b>90,98%</b>

## II.2. | EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS 2011

La ejecución presupuestaria de gastos del ejercicio 2011 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 2011 *Por funciones*

Formación de recursos humanos	682.451 US\$	22,11%
Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	151.694 US\$	4,91%
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	747.110 US\$	24,20%
Estudios, debate e investigación	255.643 US\$	8,28%
Órganos estatutarios. Relaciones con otros Organismos. Información y publicaciones	348.838 US\$	11,30%
Servicios Generales	901.595 US\$	29,20%
<b>TOTALES</b>	<b>3.087.331 US\$</b>	<b>100,00%</b>

### *Por categorías económicas*

Gastos de personal	1.044.445 US\$	33,83%
Gastos de desplazamiento	359.236 US\$	11,64%
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	1.669.116 US\$	54,06%
Inversiones reales	14.534 US\$	0,47%
<b>TOTALES</b>	<b>3.087.331 US\$</b>	<b>100,00%</b>

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	545.458	54.900	23.160	-	28.576	30.357
Cooperación y asistencia técnica	70.314	33.026	2.550	16.245	17.388	12.171
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	656.896	56.748	-	-	10.388	23.078
Estudios, debate e investigación	212.508	2.534	-	17.448	12.650	10.503
Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones	290.343	5.961	4.752	10.479	11.758	25.545
Servicios Generales	715.488	52.779	52.413	17.828	29.491	33.596
<b>TOTALES</b>	<b>2.491.007</b>	<b>205.948</b>	<b>82.875</b>	<b>62.000</b>	<b>110.251</b>	<b>135.250</b>

### *Por categorías económicas*

	Secretaría General	Centro de Argentina	Centro de Bolivia	Centro de Chile	Centro de Colombia	Centro de Costa Rica
Gastos de personal	785.633	60.592	52.155	51.380	55.795	38.890
Gastos de desplazamiento	282.825	38.771	2.450	3.450	12.790	18.950
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	1.410.399	106.585	28.270	7.170	41.666	75.026
Inversiones reales	12.150	-	-	-	-	2.384
<b>TOTALES</b>	<b>2.491.007</b>	<b>205.948</b>	<b>82.875</b>	<b>62.000</b>	<b>110.251</b>	<b>135.250</b>
Peso relativo en el total	<b>80,69%</b>	<b>6,67%</b>	<b>2,68%</b>	<b>2,01%</b>	<b>3,57%</b>	<b>4,38%</b>

La ejecución presupuestaria de los gastos de la Organización durante el ejercicio 2011 se eleva a **9.568.127 US\$**, según se detalla a continuación:

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2011

### *Por funciones*

Formación de recursos humanos	5.448.210 US\$	56,94%
Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	499.038 US\$	5,22%
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	2.112.111 US\$	22,07%
Estudios, debate e investigación	183.764 US\$	1,92%
Órganos estatutarios. Relaciones con otros Organismos. Información y publicaciones	186.205 US\$	1,95%
Servicios Generales	1.138.799 US\$	11,90%
<b>TOTALES</b>	<b>9.568.127 US\$</b>	<b>100,00%</b>

### *Por categorías económicas*

Gastos de personal	934.086 US\$	9,76%
Gastos de desplazamiento	637.085 US\$	6,66%
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	7.964.479 US\$	83,24%
Inversiones reales	32.477 US\$	0,34%
<b>TOTALES</b>	<b>9.568.127 US\$</b>	<b>100,00%</b>

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	522.175	4.878.931	3.287	724	1.551	41.542
Cooperación y asistencia técnica	16.536	459.667	-	-	5.810	17.025
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	994.352	721.490	15.024	3.264	368.691	9.290
Estudios, debate e investigación	126.838	42.293	-	-	14.348	285
Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones	162.989	6.905	2.342	3.150	2.105	8.714
Servicios Generales	546.358	297.911	63.724	48.903	117.615	64.288
<b>TOTALES</b>	<b>2.369.248</b>	<b>6.407.197</b>	<b>84.377</b>	<b>56.041</b>	<b>510.120</b>	<b>141.144</b>

### **Por categorías económicas**

	Secretaría General	Centro de Argentina	Centro de Bolivia	Centro de Chile	Centro de Colombia	Centro de Costa Rica
Gastos de personal	683.272	59.555	52.412	47.485	53.236	38.126
Gastos de desplazamiento	407.012	73.948	8.239	2.542	131.998	13.346
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	1.273.737	6.251.847	23.409	6.014	320.031	89.441
Inversiones reales	5.227	21.847	317	-	4.855	231
<b>TOTALES</b>	<b>2.369.248</b>	<b>6.407.197</b>	<b>84.377</b>	<b>56.041</b>	<b>510.120</b>	<b>141.144</b>
Peso relativo en el total	<b>24,76%</b>	<b>66,96%</b>	<b>0,88%</b>	<b>0,59%</b>	<b>5,33%</b>	<b>1,48%</b>

Los gastos realizados durante el ejercicio 2011 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 de la ejecución presupuestaria al tipo de cambio vigente al cierre del ejercicio. 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 durante el ejercicio 2011 representan el **309,92%** del total presupuestado, con el siguiente desglose:

<b><i>Por funciones</i></b>	
Formación de recursos humanos	798,33%
Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	328,98%
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	282,70%
Estudios, debate e investigación	71,88%
Órganos estatutarios. Relaciones con otros Organismos. Información y publicaciones	53,38%
Servicios Generales	126,31%

<b><i>Por categorías económicas</i></b>	
Gastos de personal	89,43%
Gastos de desplazamiento	177,34%
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	477,17%
Inversiones reales	223,46%

## II.2.1. | Análisis de la Ejecución Presupuestaria de Gastos por Funciones 2011

Descendiendo en detalle a la ejecución presupuestaria llevada a cabo en el ejercicio 2011, en su vertiente funcional, puede señalarse:

### 1. "Formación de recursos humanos"

Esta actividad absorbe el **56,94%** 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 al Centro de Argentina.

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 colaboración con el Centro Interamericano de Estudios de la Seguridad Social (CIESS) de México y dirigidos a funcionarios de la Administración Nacional de la Seguridad Social (ANSES), de la Superintendencia de Riesgos del Trabajo (SRT) y del Servicio Nacional de Sanidad y Calidad Agroalimentaria (SENASA). Estos programas cuentan con ingresos por aportaciones con finalidad específica en el apartado correspondiente de la ejecución presupuestaria de recursos.

En el gasto imputado a esta función han participado asimismo los Centros de Bolivia, Chile, Colombia y Costa Rica mediante la impartición de diversos cursos de formación especializada, así como en régimen de colaboración con entidades universitarias.

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

Este apartado, que absorbe el **5,22%** 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, Colombia y Costa Rica.

Los gastos en Asesorías Técnicas, que representan el **95,30%** del conjunto de la actividad, corresponden principalmente al Centro de Argentina por la realización de varios programas de consultoría en materia de cobertura previsional, asistencia técnica en materia de prevención de riesgos laborales, 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 **4,70%** 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, Colombia y Costa Rica.

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

---

El gasto imputado a dicha función representa el **22,07%** del gasto total en el ejercicio 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 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo desarrollados principalmente por la Secretaría General y el Centro de Colombia. En el caso de la Secretaría General, el gasto imputado a este apartado corresponde a las actuaciones de desarrollo de la Estrategia Iberoamericana de Seguridad y Salud en el Trabajo (EISST). En el Centro de Colombia este apartado refleja los gastos incurridos con motivo de la organización del V Congreso de Prevención de Riesgos Laborales en Iberoamérica PREVENCIA 2011 en Cartagena de Indias (Colombia).

El apartado correspondiente al Convenio Multilateral Iberoamericano de Seguridad Social comprende fundamentalmente el coste de las actividades desarrolladas por la Secretaría General en el marco de la Iniciativa Iberoamericana de Implantación y Desarrollo de dicho Convenio (IDCISS).

El apartado de programas de Apoyo a los Procesos de Integración Regional corresponde principalmente al Centro de Argentina donde recoge los gastos derivados del desarrollo del Programa "Base Única de la Seguridad Social (BUSS) - Sistema de Transferencia y Validación de Datos de la Seguridad Social del MERCOSUR".

Este apartado incluye asimismo la ejecución en la Secretaría General, en colaboración con el Centro de Bolivia, del Programa para la Extensión de la Protección Social en los Países de la Subregión Andina, gestionado por la Organización Internacional del Trabajo (OIT).

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 el coste de la realización de un estudio y varios encuentros sobre la situación de los Adultos Mayores en la Región Iberoamericana, los cuales han propiciado la puesta en marcha del Programa Iberoamericano de Cooperación sobre la Situación de los Adultos Mayores en la Región.

Por último, el apartado de Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos (BISSI) corresponde en la Secretaría General a los trabajos de preparación de una nueva edición actualizada de dicha publicación.

#### 4. "Estudios, debate e investigación"

---

El peso específico de esta actividad asciende al **1,92%** del gasto realizado en el ejercicio 2011.

Corresponde principalmente a gastos derivados de programas de Reuniones y Conferencias (**99,46%**) que se han canalizado fundamentalmente a través de la Secretaría General y los Centros de Argentina y Colombia.

En la Secretaría General comprende, entre otros, los gastos derivados de la organización y celebración de varias reuniones en Bolivia y Ecuador en el marco del Programa para la Extensión de la Protección Social en los Países de la Subregión Andina.

El gasto registrado en Otras Actividades de Estudio e Investigación, que supone el **0,54%** del gasto de la función, recoge en el Centro de Colombia el coste de las actividades del Observatorio de Envejecimiento y Vejez desarrolladas en colaboración con el Colegio Mayor de Nuestra Señora del Rosario, la Universidad CES de Medellín y la Universidad Autónoma de Bucaramanga.

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

---

Dicha función representa el **1,95%** del gasto total realizado en el ejercicio 2011.

El apartado de Órganos Estatutarios registra el **58,09%** de la función y corresponde a los gastos derivados de la organización y celebración de las reuniones de la Comisión Económica y el Comité Permanente de la Organización en el mes de Junio de 2011 en Cartagena de Indias (Colombia).

El apartado de Relaciones con Otros Organismos, que representa el **1,41%** 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 Regional 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 **40,50%** 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 **11,90%** del total de gastos realizados en el ejercicio 2011.

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 **47,98%**.

En cuanto a los Centros Regionales y Delegaciones Nacionales, la ejecución representa el **52,02%** 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.

La relación existente entre los gastos de Servicios Generales y el total del gasto realizado en cada Centro, es la siguiente:

Centro	Gastos de Estructura Realizados	Total de Gastos Realizados	Participación (%)
Secretaría General	546.358 US\$	2.369.248 US\$	23,06%
Centro de Argentina	297.911 US\$	6.407.197 US\$	4,65%
Centro de Bolivia	63.724 US\$	84.377 US\$	(*) 75,52%
Centro de Chile	48.903 US\$	56.041 US\$	(*) 87,26%
Centro de Colombia	117.615 US\$	510.120 US\$	23,06%
Centro de Costa Rica	64.288 US\$	141.144 US\$	45,55%

(\*) El porcentaje que registran los Centros de Chile y Bolivia se debe al hecho de que los mismos actúan como Delegaciones Nacionales en apoyo a las actividades desarrolladas por la Secretaría General y los Centros Regionales de Argentina y Colombia.

## II.2.2. | Análisis de la Ejecución Presupuestaria de Gastos por Categorías Económicas 2011

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

### 1. "Gastos de personal"

---

Representa el **9,76%** del gasto realizado durante el ejercicio 2011.

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

### 2. "Gastos de desplazamiento"

---

Este capítulo de gastos que representa el **6,66%** 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 **83,24%** 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 la mayoría de los 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, que absorbe el **0,34%** del gasto total, corresponde principalmente al epígrafe Otro inmovilizado inmaterial en el Centro de Argentina donde recoge los gastos incurridos para el acondicionamiento del edificio en el que se ubica la sede del Centro Regional.

Incluye asimismo las habituales dotaciones adicionales o de reposición de Mobiliario, Otras instalaciones, Equipos para proceso de información y Aplicaciones informáticas en la Secretaría General y los Centros de Argentina, Bolivia, Colombia y Costa Rica.

## II.3. | CONCLUSIONES

Los recursos ejecutados durante el ejercicio 2011 ascienden a un total de **9.669.194 US\$**, que representan el **313,19%** del presupuesto inicial, mientras que la ejecución presupuestaria de gastos se eleva a **9.568.127 US\$**, que suponen el **309,92%** del total presupuestado.

En ambos casos, las desviaciones registradas 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 formación de funcionarios de Instituciones gubernamentales argentinas desarrollados por el Centro Regional en el Cono Sur y financiados por dichas Instituciones.

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 contemplados en la programación inicial, se lleven a cabo sólo si la financiación específica cubre plenamente los gastos que se originen.

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

Según se aprecia, los recursos obtenidos, globalmente considerados, han cubierto plenamente los gastos ejecutados durante el ejercicio 2011, en consonancia con el principio de equilibrio que postula la normativa de gestión económica y presupuestaria de la OISS, registrándose un superávit presupuestario por importe de **101.067 US\$**.

Ejecución Presupuestaria de **Gastos**  
Versión Funcional  
**Ejercicio 2011**

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011  
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)

## RESUMEN GENERAL DE LA ORGANIZACIÓN

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Formación de recursos humanos</b>	<b>682.451</b>	<b>5.448.210</b>	<b>798,33%</b>
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	516.654	513.695	99,43%
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	59.246	50.618	85,44%
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	75.391	4.880.610	6.473,73%
1.9 Otras actividades de formación	31.160	3.287	10,55%
<b>2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social</b>	<b>151.694</b>	<b>499.038</b>	<b>328,98%</b>
2.1 Asesorías técnicas	81.832	475.566	581,15%
2.2 Visitas institucionales	69.862	23.472	33,60%
<b>3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica</b>	<b>747.110</b>	<b>2.112.111</b>	<b>282,70%</b>
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	8.630	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	30.900	376.848	1.219,57%
3.3.A MERCOSUR	22.448	364.066	1.621,82%
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	8.452	12.782	151,23%
3.3.C COCISS	-	-	-
3.4 Personas Mayores, Dependencia y Servicios Sociales en Iberoamérica	-	138.434	-
3.5 Convenio Iberoamericano de Seguridad Social	171.459	346.623	202,16%
3.7 Centro Iberoamericano para la Autonomía Personal y Ayudas Técnicas	29.427	152.705	518,93%
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	515.324	1.088.871	211,30%
<b>4. Estudios, debate e investigación</b>	<b>255.643</b>	<b>183.764</b>	<b>71,88%</b>
4.1 Reuniones y conferencias	247.863	182.773	73,74%
4.2 Comisiones técnicas	3.896	-	0,00%
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	3.884	991	25,51%
<b>5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones</b>	<b>348.838</b>	<b>186.205</b>	<b>53,38%</b>
5.1 Órganos estatutarios	177.366	108.164	60,98%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	2.633	-
5.3 Información y publicaciones	171.472	75.408	43,98%
<b>6. Servicios Generales</b>	<b>901.595</b>	<b>1.138.799</b>	<b>126,31%</b>
6.1 Secretaría General	715.488	546.358	76,36%
6.2 Centros Regionales y Delegaciones Nacionales	186.107	592.441	318,33%
<b>TOTALES</b>	<b>3.087.331</b>	<b>9.568.127</b>	<b>309,92%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011  
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)

## SECRETARÍA GENERAL

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Formación de recursos humanos</b>	<b>545.458</b>	<b>522.175</b>	<b>95,73%</b>
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	516.654	513.695	99,43%
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	-	-	-
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	20.804	8.480	40,76%
1.9 Otras actividades de formación	8.000	-	0,00%
<b>2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social</b>	<b>70.314</b>	<b>16.536</b>	<b>23,52%</b>
2.1 Asesorías técnicas	38.500	9.249	24,02%
2.2 Visitas institucionales	31.814	7.287	22,91%
<b>3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica</b>	<b>656.896</b>	<b>994.352</b>	<b>151,37%</b>
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	8.630	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	-	100	-
3.3.A MERCOSUR	-	-	-
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	-	100	-
3.3.C COCISS	-	-	-
3.4 Personas Mayores, Dependencia y Servicios Sociales en Iberoamérica	-	125.829	-
3.5 Convenio Iberoamericano de Seguridad Social	157.984	154.399	97,73%
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	498.912	705.394	141,39%
<b>4. Estudios, debate e investigación</b>	<b>212.508</b>	<b>126.838</b>	<b>59,69%</b>
4.1 Reuniones y conferencias	212.508	126.838	59,69%
4.2 Comisiones técnicas	-	-	-
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	-	-	-
<b>5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones</b>	<b>290.343</b>	<b>162.989</b>	<b>56,14%</b>
5.1 Órganos estatutarios	120.813	87.581	72,49%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	-	-
5.3 Información y publicaciones	169.530	75.408	44,48%
<b>6. Servicios Generales</b>	<b>715.488</b>	<b>546.358</b>	<b>76,36%</b>
6.1 Secretaría General	715.488	546.358	76,36%
6.2 Centros Regionales y Delegaciones Nacionales	-	-	-
<b>TOTALES</b>	<b>2.491.007</b>	<b>2.369.248</b>	<b>95,11%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011  
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)

CENTRO DE ARGENTINA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Formación de recursos humanos</b>	<b>54.900</b>	<b>4.878.931</b>	<b>8.886,94%</b>
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	-	-	-
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	24.017	22.323	92,95%
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	30.883	4.856.608	15.725,83%
1.9 Otras actividades de formación	-	-	-
<b>2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social</b>	<b>33.026</b>	<b>459.667</b>	<b>1.391,83%</b>
2.1 Asesorías técnicas	33.026	450.961	1.365,47%
2.2 Visitas institucionales	-	8.706	-
<b>3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica</b>	<b>56.748</b>	<b>721.490</b>	<b>1.271,39%</b>
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	-	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	22.448	364.066	1.621,82%
3.3.A MERCOSUR	22.448	364.066	1.621,82%
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	-	-	-
3.3.C COCISS	-	-	-
3.4 Personas Mayores, Dependencia y Servicios Sociales en Iberoamérica	-	10.172	-
3.5 Convenio Iberoamericano de Seguridad Social	-	189.771	-
3.7 Centro Iberoamericano para la Autonomía Personal y Ayudas Técnicas	29.427	152.705	518,93%
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	4.873	4.776	98,01%
<b>4. Estudios, debate e investigación</b>	<b>2.534</b>	<b>42.293</b>	<b>1.669,02%</b>
4.1 Reuniones y conferencias	2.534	42.293	1.669,02%
4.2 Comisiones técnicas	-	-	-
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	-	-	-
<b>5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones</b>	<b>5.961</b>	<b>6.905</b>	<b>115,84%</b>
5.1 Órganos estatutarios	5.961	4.272	71,67%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	2.633	-
5.3 Información y publicaciones	-	-	-
<b>6. Servicios Generales</b>	<b>52.779</b>	<b>297.911</b>	<b>564,45%</b>
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones Nacionales	52.779	297.911	564,45%
<b>TOTALES</b>	<b>205.948</b>	<b>6.407.197</b>	<b>3.111,08%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011  
 Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)

**CENTRO DE BOLIVIA**

Datos en US\$

<b>Naturaleza de los Gastos</b>	<b>Gastos Presupuestados</b>	<b>Gastos Realizados</b>	<b>Grado de Ejecución</b>
<b>1. Formación de recursos humanos</b>	<b>23.160</b>	<b>3.287</b>	<b>14,19%</b>
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	23.160	3.287	14,19%
<b>2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social</b>	<b>2.550</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
2.1 Asesorías técnicas	2.550	-	0,00%
2.2 Visitas institucionales	-	-	-
<b>3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica</b>	<b>-</b>	<b>15.024</b>	<b>-</b>
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	-	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	-	12.682	-
3.3.A MERCOSUR	-	-	-
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	-	12.682	-
3.3.C COCISS	-	-	-
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	-	2.342	-
<b>4. Estudios, debate e investigación</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4.1 Reuniones y conferencias	-	-	-
4.2 Comisiones técnicas	-	-	-
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	-	-	-
<b>5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones</b>	<b>4.752</b>	<b>2.342</b>	<b>49,28%</b>
5.1 Órganos estatutarios	4.752	2.342	49,28%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	-	-
5.3 Información y publicaciones	-	-	-
<b>6. Servicios Generales</b>	<b>52.413</b>	<b>63.724</b>	<b>121,58%</b>
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones Nacionales	52.413	63.724	121,58%
<b>TOTALES</b>	<b>82.875</b>	<b>84.377</b>	<b>101,81%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011  
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)

## CENTRO DE CHILE

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Formación de recursos humanos</b>	-	724	-
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	-	724	-
1.9 Otras actividades de formación	-	-	-
<b>2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social</b>	<b>16.245</b>	-	<b>0,00%</b>
2.1 Asesorías técnicas	-	-	-
2.2 Visitas institucionales	16.245	-	0,00%
<b>3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica</b>	-	<b>3.264</b>	-
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	-	112	-
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	-	3.152	-
<b>4. Estudios, debate e investigación</b>	<b>17.448</b>	-	<b>0,00%</b>
4.1 Reuniones y conferencias	17.448	-	0,00%
4.2 Comisiones técnicas	-	-	-
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	-	-	-
<b>5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones</b>	<b>10.479</b>	<b>3.150</b>	<b>30,06%</b>
5.1 Órganos estatutarios	10.479	3.150	30,06%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	-	-
5.3 Información y publicaciones	-	-	-
<b>6. Servicios Generales</b>	<b>17.828</b>	<b>48.903</b>	<b>274,30%</b>
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones Nacionales	17.828	48.903	274,30%
<b>TOTALES</b>	<b>62.000</b>	<b>56.041</b>	<b>90,39%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011  
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)

CENTRO DE COLOMBIA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Formación de recursos humanos</b>	<b>28.576</b>	<b>1.551</b>	<b>5,43%</b>
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	-	-	-
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	20.108	772	3,84%
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	8.468	779	9,20%
1.9 Otras actividades de formación	-	-	-
<b>2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social</b>	<b>17.388</b>	<b>5.810</b>	<b>33,41%</b>
2.1 Asesorías técnicas	7.756	7	0,09%
2.2 Visitas institucionales	9.632	5.803	60,25%
<b>3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica</b>	<b>10.388</b>	<b>368.691</b>	<b>3.549,20%</b>
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	-	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	8.452	-	0,00%
3.3.A MERCOSUR	-	-	-
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	8.452	-	0,00%
3.3.C COCISS	-	-	-
3.4 Personas Mayores, Dependencia y Servicios Sociales en Iberoamérica	-	2.433	-
3.5 Convenio Iberoamericano de Seguridad Social	1.936	1.380	71,28%
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	-	364.878	-
<b>4. Estudios, debate e investigación</b>	<b>12.650</b>	<b>14.348</b>	<b>113,42%</b>
4.1 Reuniones y conferencias	4.870	13.357	274,27%
4.2 Comisiones técnicas	3.896	-	0,00%
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	3.884	991	25,51%
<b>5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones</b>	<b>11.758</b>	<b>2.105</b>	<b>17,90%</b>
5.1 Órganos estatutarios	9.816	2.105	21,44%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	-	-
5.3 Información y publicaciones	1.942	-	0,00%
<b>6. Servicios Generales</b>	<b>29.491</b>	<b>117.615</b>	<b>398,82%</b>
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones Nacionales	29.491	117.615	398,82%
<b>TOTALES</b>	<b>110.251</b>	<b>510.120</b>	<b>462,69%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011  
 Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)  
**CENTRO DE COSTA RICA**

Datos en US\$

<b>Naturaleza de los Gastos</b>	<b>Gastos Presupuestados</b>	<b>Gastos Realizados</b>	<b>Grado de Ejecución</b>
<b>1. Formación de recursos humanos</b>	<b>30.357</b>	<b>41.542</b>	<b>136,84%</b>
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	-	-	-
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	15.121	27.523	182,02%
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	15.236	14.019	92,01%
1.9 Otras actividades de formación	-	-	-
<b>2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social</b>	<b>12.171</b>	<b>17.025</b>	<b>139,88%</b>
2.1 Asesorías técnicas	-	15.349	-
2.2 Visitas institucionales	12.171	1.676	13,77%
<b>3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica</b>	<b>23.078</b>	<b>9.290</b>	<b>40,25%</b>
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	11.539	961	8,33%
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	11.539	8.329	72,18%
<b>4. Estudios, debate e investigación</b>	<b>10.503</b>	<b>285</b>	<b>2,71%</b>
4.1 Reuniones y conferencias	10.503	285	2,71%
4.2 Comisiones técnicas	-	-	-
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	-	-	-
<b>5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones</b>	<b>25.545</b>	<b>8.714</b>	<b>34,11%</b>
5.1 Órganos estatutarios	25.545	8.714	34,11%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	-	-
5.3 Información y publicaciones	-	-	-
<b>6. Servicios Generales</b>	<b>33.596</b>	<b>64.288</b>	<b>191,36%</b>
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones Nacionales	33.596	64.288	191,36%
<b>TOTALES</b>	<b>135.250</b>	<b>141.144</b>	<b>104,36%</b>

Ejecución Presupuestaria de **Gastos**  
Versión Económica  
**Ejercicio 2011**

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011  
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

## RESUMEN GENERAL DE LA ORGANIZACIÓN

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Gastos de personal</b>	<b>1.044.445</b>	<b>934.086</b>	<b>89,43%</b>
1.0 Sueldos y salarios personal propio	856.028	751.810	87,83%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	1.340	-
1.3 Gastos sociales	188.417	180.936	96,03%
<b>2. Gastos de desplazamiento</b>	<b>359.236</b>	<b>637.085</b>	<b>177,34%</b>
2.0 De personal propio	211.561	210.286	99,40%
2.1 De profesionales y colaboradores	147.675	426.799	289,01%
<b>3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros</b>	<b>1.669.116</b>	<b>7.964.479</b>	<b>477,17%</b>
3.0 Material de consumo y suministros	120.721	686.125	568,36%
3.1 Arrendamientos	108.678	91.903	84,56%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	51.657	154.398	298,89%
3.3 Comunicaciones y locomoción	77.155	112.136	145,34%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	880.973	5.896.314	669,30%
3.5 Transportes y seguros	12.682	100.514	792,57%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	173.501	107.951	62,22%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	220.362	766.061	347,64%
3.8 Gastos financieros	10.006	35.901	358,79%
3.9 Tributos	13.381	13.176	98,47%
<b>4. Inversiones reales</b>	<b>14.534</b>	<b>32.477</b>	<b>223,46%</b>
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	10.149	-
4.2 Otras instalaciones	-	1.123	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	10.484	4.068	38,80%
4.5 Aplicaciones informáticas	4.050	3.242	80,05%
4.6 Otro inmovilizado inmaterial	-	13.895	-
<b>TOTALES</b>	<b>3.087.331</b>	<b>9.568.127</b>	<b>309,92%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011  
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

# SECRETARÍA GENERAL

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Gastos de personal</b>	<b>785.633</b>	<b>683.272</b>	<b>86,97%</b>
1.0 Sueldos y salarios personal propio	631.733	534.831	84,66%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	153.900	148.441	96,45%
<b>2. Gastos de desplazamiento</b>	<b>282.825</b>	<b>407.012</b>	<b>143,91%</b>
2.0 De personal propio	155.925	147.102	94,34%
2.1 De profesionales y colaboradores	126.900	259.910	204,81%
<b>3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros</b>	<b>1.410.399</b>	<b>1.273.737</b>	<b>90,31%</b>
3.0 Material de consumo y suministros	106.005	84.608	79,82%
3.1 Arrendamientos	77.000	41.509	53,91%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	33.750	32.040	94,93%
3.3 Comunicaciones y locomoción	52.485	56.718	108,07%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	746.042	784.594	105,17%
3.5 Transportes y seguros	8.910	2.113	23,71%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	170.827	43.414	25,41%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	194.590	206.780	106,26%
3.8 Gastos financieros	7.425	8.869	119,45%
3.9 Tributos	13.365	13.092	97,96%
<b>4. Inversiones reales</b>	<b>12.150</b>	<b>5.227</b>	<b>43,02%</b>
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	1.236	-
4.2 Otras instalaciones	-	-	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	8.100	749	9,25%
4.5 Aplicaciones informáticas	4.050	3.242	80,05%
<b>TOTALES</b>	<b>2.491.007</b>	<b>2.369.248</b>	<b>95,11%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011  
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

## CENTRO DE ARGENTINA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Gastos de personal</b>	<b>60.592</b>	<b>59.555</b>	<b>98,29%</b>
1.0 Sueldos y salarios personal propio	54.640	53.717	98,31%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	5.952	5.838	98,08%
<b>2. Gastos de desplazamiento</b>	<b>38.771</b>	<b>73.948</b>	<b>190,73%</b>
2.0 De personal propio	24.446	21.955	89,81%
2.1 De profesionales y colaboradores	14.325	51.993	362,95%
<b>3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros</b>	<b>106.585</b>	<b>6.251.847</b>	<b>5.865,60%</b>
3.0 Material de consumo y suministros	5.716	565.761	9.897,85%
3.1 Arrendamientos	3.770	4.643	123,16%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	6.507	103.780	1.594,90%
3.3 Comunicaciones y locomoción	9.315	27.273	292,79%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	60.833	4.974.766	8.177,74%
3.5 Transportes y seguros	1.472	95.178	6.465,90%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	1.824	7.199	394,68%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	15.202	458.640	3.016,97%
3.8 Gastos financieros	1.946	14.607	750,62%
3.9 Tributos	-	-	-
<b>4. Inversiones reales</b>	<b>-</b>	<b>21.847</b>	<b>-</b>
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	4.366	-
4.2 Otras instalaciones	-	1.123	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	-	2.463	-
4.5 Aplicaciones informáticas	-	-	-
4.6 Otro inmovilizado inmaterial	-	13.895	-
<b>TOTALES</b>	<b>205.948</b>	<b>6.407.197</b>	<b>3.111,08%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011  
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

## CENTRO DE BOLIVIA

Datos en US\$

<b>Naturaleza de los Gastos</b>	<b>Gastos Presupuestados</b>	<b>Gastos Realizados</b>	<b>Grado de Ejecución</b>
<b>1. Gastos de personal</b>	<b>52.155</b>	<b>52.412</b>	<b>100,49%</b>
1.0 Sueldos y salarios personal propio	46.203	46.433	100,50%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	5.952	5.979	100,45%
<b>2. Gastos de desplazamiento</b>	<b>2.450</b>	<b>8.239</b>	<b>336,29%</b>
2.0 De personal propio	2.000	7.858	392,90%
2.1 De profesionales y colaboradores	450	381	84,67%
<b>3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros</b>	<b>28.270</b>	<b>23.409</b>	<b>82,81%</b>
3.0 Material de consumo y suministros	2.960	3.397	114,76%
3.1 Arrendamientos	-	-	-
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	900	2.563	284,78%
3.3 Comunicaciones y locomoción	1.675	2.925	174,63%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	21.000	13.323	63,44%
3.5 Transportes y seguros	650	645	99,23%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	550	182	33,09%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	500	308	61,60%
3.8 Gastos financieros	35	65	185,71%
3.9 Tributos	-	1	-
<b>4. Inversiones reales</b>	<b>-</b>	<b>317</b>	<b>-</b>
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	310	-
4.2 Otras instalaciones	-	-	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	-	7	-
4.5 Aplicaciones informáticas	-	-	-
<b>TOTALES</b>	<b>82.875</b>	<b>84.377</b>	<b>101,81%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011  
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

## CENTRO DE CHILE

*Datos en US\$*

<b>Naturaleza de los Gastos</b>	<b>Gastos Presupuestados</b>	<b>Gastos Realizados</b>	<b>Grado de Ejecución</b>
<b>1. Gastos de personal</b>	<b>51.380</b>	<b>47.485</b>	<b>92,42%</b>
1.0 Sueldos y salarios personal propio	45.428	41.928	92,30%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	5.952	5.557	93,36%
<b>2. Gastos de desplazamiento</b>	<b>3.450</b>	<b>2.542</b>	<b>73,68%</b>
2.0 De personal propio	3.450	2.542	73,68%
2.1 De profesionales y colaboradores	-	-	-
<b>3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros</b>	<b>7.170</b>	<b>6.014</b>	<b>83,88%</b>
3.0 Material de consumo y suministros	150	85	56,67%
3.1 Arrendamientos	4.800	4.433	92,35%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	150	34	22,67%
3.3 Comunicaciones y locomoción	1.000	900	90,00%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	-	295	-
3.5 Transportes y seguros	-	-	-
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	200	227	113,50%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	720	-	0,00%
3.8 Gastos financieros	150	40	26,67%
3.9 Tributos	-	-	-
<b>4. Inversiones reales</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-	-
<b>TOTALES</b>	<b>62.000</b>	<b>56.041</b>	<b>90,39%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011  
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

# CENTRO DE COLOMBIA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Gastos de personal</b>	<b>55.795</b>	<b>53.236</b>	<b>95,41%</b>
1.0 Sueldos y salarios personal propio	49.843	47.570	95,44%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	5.952	5.666	95,19%
<b>2. Gastos de desplazamiento</b>	<b>12.790</b>	<b>131.998</b>	<b>1.032,04%</b>
2.0 De personal propio	12.790	21.745	170,02%
2.1 De profesionales y colaboradores	-	110.253	-
<b>3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros</b>	<b>41.666</b>	<b>320.031</b>	<b>768,09%</b>
3.0 Material de consumo y suministros	2.050	28.192	1.375,22%
3.1 Arrendamientos	-	19.230	-
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	2.650	6.086	229,66%
3.3 Comunicaciones y locomoción	9.750	21.843	224,03%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	22.200	86.448	389,41%
3.5 Transportes y seguros	1.650	2.578	156,24%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	100	56.929	56.929,00%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	3.000	96.270	3.209,00%
3.8 Gastos financieros	250	2.445	978,00%
3.9 Tributos	16	10	62,50%
<b>4. Inversiones reales</b>	<b>-</b>	<b>4.855</b>	<b>-</b>
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	4.237	-
4.2 Otras instalaciones	-	-	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	-	618	-
4.5 Aplicaciones informáticas	-	-	-
<b>TOTALES</b>	<b>110.251</b>	<b>510.120</b>	<b>462,69%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2011  
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)  
**CENTRO DE COSTA RICA**

Datos en US\$

<b>Naturaleza de los Gastos</b>	<b>Gastos Presupuestados</b>	<b>Gastos Realizados</b>	<b>Grado de Ejecución</b>
<b>1. Gastos de personal</b>	<b>38.890</b>	<b>38.126</b>	<b>98,04%</b>
1.0 Sueldos y salarios personal propio	28.181	27.331	96,98%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	1.340	-
1.3 Gastos sociales	10.709	9.455	88,29%
<b>2. Gastos de desplazamiento</b>	<b>18.950</b>	<b>13.346</b>	<b>70,43%</b>
2.0 De personal propio	12.950	9.084	70,15%
2.1 De profesionales y colaboradores	6.000	4.262	71,03%
<b>3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros</b>	<b>75.026</b>	<b>89.441</b>	<b>119,21%</b>
3.0 Material de consumo y suministros	3.840	4.082	106,30%
3.1 Arrendamientos	23.108	22.088	95,59%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	7.700	9.895	128,51%
3.3 Comunicaciones y locomoción	2.930	2.477	84,54%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	30.898	36.888	119,39%
3.5 Transportes y seguros	-	-	-
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	-	-	-
3.7 Otros gastos de funcionamiento	6.350	4.063	63,98%
3.8 Gastos financieros	200	9.875	4.937,50%
3.9 Tributos	-	73	-
<b>4. Inversiones reales</b>	<b>2.384</b>	<b>231</b>	<b>9,69%</b>
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	-	-
4.2 Otras instalaciones	-	-	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	2.384	231	9,69%
4.5 Aplicaciones informáticas	-	-	-
<b>TOTALES</b>	<b>135.250</b>	<b>141.144</b>	<b>104,36%</b>

# III

## Análisis de la Ejecución Presupuestaria del Ejercicio 2012

- III.1 Ejecución Presupuestaria de Recursos 2012
- III.2 Ejecución Presupuestaria de Gastos 2012
- III.3 Conclusiones

## III.1. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE RECURSOS 2012

El Comité Permanente de la Organización, en su reunión celebrada en Quito (Ecuador) el 21 de Octubre de 2010, aprobó el presupuesto de la Organización para el ejercicio 2012, dentro del bienio 2011-2012, por un importe nivelado en ingresos y gastos de **2.684.751 US\$**.

Conforme a tal decisión, los recursos previstos para la cobertura financiera de los gastos de la Organización para el ejercicio 2012, presentaban la siguiente desagregación:

### PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2012

Cuotas de Instituciones miembros	2.115.481 US\$	78,80%
Aportaciones con finalidad específica	25.860 US\$	0,96%
Subvenciones	45.000 US\$	1,68%
Ingresos patrimoniales	8.355 US\$	0,31%
Enajenación de inversiones reales	-	-
Otros ingresos	490.055 US\$	18,25%
<b>TOTALES</b>	<b>2.684.751 US\$</b>	<b>100,00%</b>

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	1.614.083	205.948	37.200	62.000	110.000	86.250
Aportaciones con finalidad específica	-	-	25.860	-	-	-
Subvenciones	-	-	-	-	-	45.000
Ingresos patrimoniales	8.100	-	-	-	255	-
Enajenación de inversiones reales	-	-	-	-	-	-
Otros ingresos	465.090	-	19.965	-	-	5.000
<b>TOTALES</b>	<b>2.087.273</b>	<b>205.948</b>	<b>83.025</b>	<b>62.000</b>	<b>110.255</b>	<b>136.250</b>
Peso relativo en el total	<b>77,75%</b>	<b>7,67%</b>	<b>3,09%</b>	<b>2,31%</b>	<b>4,11%</b>	<b>5,07%</b>

La efectiva ejecución presupuestaria desarrollada durante el ejercicio 2012, se eleva a **7.186.768 US\$**, conforme al siguiente detalle:

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL EJERCICIO 2012

Cuotas de Instituciones miembros	1.375.379 US\$	19,14%
Aportaciones con finalidad específica	5.038.967 US\$	70,11%
Subvenciones	25.756 US\$	0,36%
Ingresos patrimoniales	69.509 US\$	0,97%
Enajenación de inversiones reales	-	-
Otros ingresos	677.157 US\$	9,42%
<b>TOTALES</b>	<b>7.186.768 US\$</b>	<b>100,00%</b>

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	915.106	131.006	59.510	62.738	142.007	65.012
Aportaciones con finalidad específica	391.207	4.543.341	4.797	-	99.622	-
Subvenciones	-	-	-	-	-	25.756
Ingresos patrimoniales	16.290	53.106	-	-	112	1
Enajenación de inversiones reales	-	-	-	-	-	-
Otros ingresos	266.775	400.828	-	-	8.552	1.002
<b>TOTALES</b>	<b>1.589.378</b>	<b>5.128.281</b>	<b>64.307</b>	<b>62.738</b>	<b>250.293</b>	<b>91.771</b>
Peso relativo en el total	<b>22,12%</b>	<b>71,36%</b>	<b>0,89%</b>	<b>0,87%</b>	<b>3,48%</b>	<b>1,28%</b>

La relación del volumen de recursos efectivamente realizados con las previsiones presupuestarias iniciales, es del **267,69%**, debido principalmente a las aportaciones con finalidad específica, de acuerdo con el siguiente detalle :

	Presupuesto 2012	Realizado 2012	% de ejecución
Cuotas de Instituciones miembros	2.115.481 US\$	1.375.379 US\$	65,01%
Aportaciones con finalidad específica	25.860 US\$	5.038.967 US\$	19.485,56%
Subvenciones	45.000 US\$	25.756 US\$	57,24%
Ingresos patrimoniales	8.355 US\$	69.509 US\$	831,94%
Enajenación de inversiones reales	-	-	-
Otros ingresos	490.055 US\$	677.157 US\$	138,18%
<b>TOTALES</b>	<b>2.684.751 US\$</b>	<b>7.186.768 US\$</b>	<b>267,69%</b>

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 **2.115.481 US\$**.

La recaudación efectiva total en concepto de cuotas de Instituciones miembros en el ejercicio, corrientes o en deuda anterior, alcanza **1.375.379 US\$**, que representa el **65,01%** del total presupuestado por este concepto. La desviación en la ejecución presupuestaria de los recursos en este epígrafe obedece fundamentalmente al desfase temporal en el pago de las cuotas de afiliación del país sede de la Secretaría General, la mayoría de las cuales se cobran a principios del ejercicio 2013.

La Organización contaba a 31.12.2012 con 158 miembros correspondientes a 22 países, siendo su distribución por países la siguiente:

---

Argentina	37	miembros
Bolivia	8	miembros
Brasil	12	miembros
Chile	20	miembros
Colombia	17	miembros
Costa Rica	5	miembros
Cuba	1	miembro
Ecuador	2	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	3	miembros
Portugal	2	miembros
República Dominicana	5	miembros
El Salvador	1	miembro
Uruguay	4	miembros
Venezuela	1	miembro

---

Al término de este documento, en el apartado referente a la situación de morosidad, se presenta la situación individualizada respecto a la obligación de aportación de cuotas de cada una de las Instituciones miembros.

## 2. Ejecución por "Aportaciones con finalidad específica"

Es el concepto de mayor importancia relativa de los recursos, representando un **70,11%** del total de recursos ejecutados durante el ejercicio 2012.

En su conjunto, esta rúbrica ha producido unos ingresos de **5.038.967 US\$** que corresponden a la Secretaría General y a los Centros de Argentina, Bolivia y Colombia y que explican en buena medida la desviación al alza habida en la ejecución presupuestaria del total de recursos de la Organización durante el ejercicio 2012.

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 asimismo 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. Registra igualmente fondos aportados por la Superintendencia de Servicios de Salud (SSS) y 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 de la Superintendencia Nacional de Salud para la organización del V Congreso Iberoamericano de Órganos Reguladores y de Control de los Sistemas de Salud, así como para la celebración de varios seminarios dirigidos a funcionarios de dicha Institución.

En el Centro de Bolivia las aportaciones registradas corresponden al Programa para la Extensión de la Protección Social en los Países de la Subregión Andina, gestionado por la Organización Internacional del Trabajo (OIT) y financiado por el Ministerio de Empleo y Seguridad Social de España.

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 la constitución del Comité Técnico Administrativo del Convenio Multilateral Iberoamericano de Seguridad Social y las acciones de apoyo del proceso de ratificación del Convenio y su Acuerdo Administrativo, los trabajos de desarrollo de la Estrategia Iberoamericana de Seguridad y Salud en el Trabajo (EIS ST) y la publicación del Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos (BISSI) y del Estudio sobre la Situación de los Adultos Mayores en la Región.

Comprenden asimismo la financiación por parte de la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID) para la puesta en marcha del Programa para Favorecer el Empleo de las Personas con Discapacidad en Latinoamérica, así como las aportaciones por parte de varias Instituciones participantes en 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"

---

Se contabiliza un ingreso total de **25.756 US\$** 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.). La desviación en la ejecución presupuestaria de los recursos en este epígrafe obedece a la reducción de la dotación correspondiente en el presupuesto del Gobierno de Costa Rica para el año 2012, restableciendo el crédito habitual por este concepto en el ejercicio 2013.

### 4. Ejecución por "Ingresos patrimoniales"

---

Los ingresos patrimoniales obtenidos por la Organización han ascendido a **69.509 US\$**, correspondiendo mayoritariamente 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 en el ejercicio 2012.

### 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 **490.055 US\$** y finalmente ejecutados en **677.157 US\$**.

Los ingresos por actividades de formación ascienden a **296.057 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 **381.100 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.

# Ejecución Presupuestaria de Recursos Ejercicio 2012

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012

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	2.115.481	1.375.379	65,01%
2. Aportaciones con finalidad específica	25.860	5.038.967	19.485,56%
3. Subvenciones	45.000	25.756	57,24%
4. Ingresos patrimoniales	8.355	69.509	831,94%
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	490.055	677.157	138,18%
<b>TOTALES</b>	<b>2.684.751</b>	<b>7.186.768</b>	<b>267,69%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012

Presupuesto de Recursos

# SECRETARÍA GENERAL

Datos en US\$

Naturaleza de los Ingresos	Ingresos Presupuestados	Ingresos Realizados	Grado de ejecución
1. Cuotas de Instituciones miembros	1.614.083	915.106	56,70%
2. Aportaciones con finalidad específica	-	391.207	-
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	8.100	16.290	201,11%
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	465.090	266.775	57,36%
<b>TOTALES</b>	<b>2.087.273</b>	<b>1.589.378</b>	<b>76,15%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012

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	205.948	131.006	63,61%
2. Aportaciones con finalidad específica	-	4.543.341	-
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	-	53.106	-
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	-	400.828	-
<b>TOTALES</b>	<b>205.948</b>	<b>5.128.281</b>	<b>2.490,09%</b>

## Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012

## Presupuesto de Recursos

# CENTRO DE BOLIVIA

*Datos en US\$*

<b>Naturaleza de los Ingresos</b>	<b>Ingresos Presupuestados</b>	<b>Ingresos Realizados</b>	<b>Grado de ejecución</b>
1. Cuotas de Instituciones miembros	37.200	59.510	159,97%
2. Aportaciones con finalidad específica	25.860	4.797	18,55%
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	-	-	-
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	19.965	-	0,00%
<b>TOTALES</b>	<b>83.025</b>	<b>64.307</b>	<b>77,45%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012

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	62.000	62.738	101,19%
2. Aportaciones con finalidad específica	-	-	-
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	-	-	-
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	-	-	-
<b>TOTALES</b>	<b>62.000</b>	<b>62.738</b>	<b>101,19%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012

Presupuesto de Recursos

## CENTRO DE COLOMBIA

*Datos en US\$*

<b>Naturaleza de los Ingresos</b>	<b>Ingresos Presupuestados</b>	<b>Ingresos Realizados</b>	<b>Grado de ejecución</b>
1. Cuotas de Instituciones miembros	110.000	142.007	129,10%
2. Aportaciones con finalidad específica	-	99.622	-
3. Subvenciones	-	-	-
4. Ingresos patrimoniales	255	112	43,92%
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	-	8.552	-
<b>TOTALES</b>	<b>110.255</b>	<b>250.293</b>	<b>227,01%</b>

## Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012

## Presupuesto de Recursos

# CENTRO DE COSTA RICA

*Datos en US\$*

<b>Naturaleza de los Ingresos</b>	<b>Ingresos Presupuestados</b>	<b>Ingresos Realizados</b>	<b>Grado de ejecución</b>
1. Cuotas de Instituciones miembros	86.250	65.012	75,38%
2. Aportaciones con finalidad específica	-	-	-
3. Subvenciones	45.000	25.756	57,24%
4. Ingresos patrimoniales	-	1	-
5. Enajenación de inversiones reales	-	-	-
6. Otros ingresos	5.000	1.002	20,04%
<b>TOTALES</b>	<b>136.250</b>	<b>91.771</b>	<b>67,35%</b>

## III.2. | EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS 2012

La ejecución presupuestaria de gastos del ejercicio 2012 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 2012 *Por funciones*

Formación de recursos humanos	658.198 US\$	24,52%
Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	95.349 US\$	3,55%
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	472.789 US\$	17,61%
Estudios, debate e investigación	255.396 US\$	9,51%
Órganos estatutarios. Relaciones con otros Organismos. Información y publicaciones	393.227 US\$	14,65%
Servicios Generales	809.792 US\$	30,16%
<b>TOTALES</b>	<b>2.684.751 US\$</b>	<b>100,00%</b>

### *Por categorías económicas*

Gastos de personal	1.044.932 US\$	38,92%
Gastos de desplazamiento	357.436 US\$	13,31%
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	1.269.233 US\$	47,28%
Inversiones reales	13.150 US\$	0,49%
<b>TOTALES</b>	<b>2.684.751 US\$</b>	<b>100,00%</b>

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	520.682	54.899	23.160	-	19.834	39.623
Cooperación y asistencia técnica	30.833	31.099	2.700	16.245	14.472	-
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	389.451	58.721	-	-	13.322	11.295
Estudios, debate e investigación	189.432	2.486	-	17.448	17.490	28.540
Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones	332.510	5.961	4.752	10.479	15.642	23.883
Servicios Generales	624.365	52.782	52.413	17.828	29.495	32.909
<b>TOTALES</b>	<b>2.087.273</b>	<b>205.948</b>	<b>83.025</b>	<b>62.000</b>	<b>110.255</b>	<b>136.250</b>

### Por categorías económicas

	Secretaría General	Centro de Argentina	Centro de Bolivia	Centro de Chile	Centro de Colombia	Centro de Costa Rica
Gastos de personal	785.633	60.592	52.155	51.380	55.795	39.377
Gastos de desplazamiento	280.675	38.771	2.600	3.450	12.790	19.150
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	1.008.815	106.585	28.270	7.170	41.670	76.723
Inversiones reales	12.150	-	-	-	-	1.000
<b>TOTALES</b>	<b>2.087.273</b>	<b>205.948</b>	<b>83.025</b>	<b>62.000</b>	<b>110.255</b>	<b>136.250</b>
Peso relativo en el total	<b>77,75%</b>	<b>7,67%</b>	<b>3,09%</b>	<b>2,31%</b>	<b>4,11%</b>	<b>5,07%</b>

La ejecución presupuestaria de los gastos de la Organización durante el ejercicio 2012 se eleva a **7.557.788 US\$**, según se detalla a continuación:

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2012

### *Por funciones*

Formación de recursos humanos	4.011.828 US\$	53,08%
Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	607.973 US\$	8,05%
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	1.080.839 US\$	14,30%
Estudios, debate e investigación	351.593 US\$	4,65%
Órganos estatutarios. Relaciones con otros Organismos. Información y publicaciones	323.242 US\$	4,28%
Servicios Generales	1.182.313 US\$	15,64%
<b>TOTALES</b>	<b>7.557.788 US\$</b>	<b>100,00%</b>

### *Por categorías económicas*

Gastos de personal	1.044.900 US\$	13,82%
Gastos de desplazamiento	467.715 US\$	6,19%
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	5.873.608 US\$	77,72%
Inversiones reales	171.565 US\$	2,27%
<b>TOTALES</b>	<b>7.557.788 US\$</b>	<b>100,00%</b>

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	558.916	3.439.614	5.721	-	-	7.577
Cooperación y asistencia técnica	22.118	558.845	-	-	21.754	5.256
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	459.142	591.855	4.658	-	23.013	2.171
Estudios, debate e investigación	151.309	59.304	-	382	129.744	10.854
Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones	247.125	33.090	10.011	5.474	12.049	15.493
Servicios Generales	505.777	412.777	65.288	55.888	59.525	83.058
<b>TOTALES</b>	<b>1.944.387</b>	<b>5.095.485</b>	<b>85.678</b>	<b>61.744</b>	<b>246.085</b>	<b>124.409</b>

### Por categorías económicas

	Secretaría General	Centro de Argentina	Centro de Bolivia	Centro de Chile	Centro de Colombia	Centro de Costa Rica
Gastos de personal	782.612	54.806	57.494	53.363	59.516	37.109
Gastos de desplazamiento	235.123	167.576	8.771	2.155	42.106	11.984
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	925.540	4.706.785	19.321	6.226	144.170	71.566
Inversiones reales	1.112	166.318	92	-	293	3.750
<b>TOTALES</b>	<b>1.944.387</b>	<b>5.095.485</b>	<b>85.678</b>	<b>61.744</b>	<b>246.085</b>	<b>124.409</b>
Peso relativo en el total	25,73%	67,42%	1,13%	0,82%	3,25%	1,65%

Los gastos realizados durante el ejercicio 2012 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 de la ejecución presupuestaria al tipo de cambio vigente al cierre del ejercicio. 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, así como a la ejecución presupuestaria de recursos del ejercicio.

Los gastos realizados durante el ejercicio 2012 representan el **281,51%** del total presupuestado, con el siguiente desglose:

<b>Por funciones</b>	
Formación de recursos humanos	609,52%
Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social	637,63%
Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica	228,61%
Estudios, debate e investigación	137,67%
Órganos estatutarios. Relaciones con otros Organismos. Información y publicaciones	82,20%
Servicios Generales	146,00%

<b>Por categorías económicas</b>	
Gastos de personal	100,00%
Gastos de desplazamiento	130,85%
Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros	462,77%
Inversiones reales	1.304,68%

## III.2.1. | Análisis de la Ejecución Presupuestaria de Gastos por Funciones 2012

Descendiendo en detalle a la ejecución presupuestaria llevada a cabo en el ejercicio 2012, en su vertiente funcional, puede señalarse:

### 1. "Formación de recursos humanos"

---

Esta actividad absorbe el **53,08%** 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 al Centro de Argentina.

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 colaboración con el Centro Interamericano de Estudios de la Seguridad Social (CIESS) de México 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. Dicho programa cuenta 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 **8,05%** 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, Colombia y Costa Rica.

Los gastos en Asesorías Técnicas, que representan el **96,60%** del conjunto de la actividad, corresponden principalmente al Centro de Argentina por la realización de varios programas de consultoría en materia de 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 **3,40%** del total de la función, comprende la realización de varias visitas de intercambio de experiencias entre Instituciones en la Secretaría General y el Centro de Colombia.

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

---

El gasto imputado a dicha función representa el **14,30%** del gasto total en el ejercicio 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.

Este apartado incluye asimismo en la Secretaría General, en colaboración con el Centro de Bolivia, la última etapa de la ejecución del Programa para la Extensión de la Protección Social en los Países de la Subregión Andina, gestionado por la Organización Internacional del Trabajo (OIT). Comprende igualmente en el Centro de Colombia la participación en reuniones de trabajo de la Comunidad Andina de Naciones.

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).

El apartado correspondiente al Convenio Multilateral Iberoamericano de Seguridad Social comprende en la Secretaría General los gastos incurridos con motivo de la constitución del Comité Técnico Administrativo del Convenio y las acciones de apoyo del proceso de la ratificación del mismo y su Acuerdo Administrativo.

El apartado de programas de Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo corresponde fundamentalmente a la Secretaría General y comprende los trabajos de desarrollo y difusión de la Estrategia Iberoamericana de Seguridad y Salud en el Trabajo (EISST).

El apartado de Personas Mayores, Dependencia y Servicios Sociales en Iberoamérica registra en la Secretaría General los gastos incurridos con motivo de la puesta en marcha del Programa Iberoamericano de Cooperación sobre la Situación de los Adultos Mayores en la Región, así como del inicio del Programa para Favorecer el Empleo de las Personas con Discapacidad en Latinoamérica.

Por último, el apartado de Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos (BISSI) en la Secretaría General corresponde a los trabajos de actualización y publicación de una nueva edición del mismo.

#### 4. "Estudios, debate e investigación"

---

El peso específico de esta actividad asciende al **4,65%** del gasto realizado en el ejercicio 2012.

El mayor gasto lo registran los programas de Reuniones y Conferencias (**92,46%**) 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 **2,44%** del total de la función, corresponde a las reuniones de las Comisiones Técnicas de Prestaciones Económicas, Salud y Servicios Sociales en los Centros de Argentina y Colombia.

El gasto registrado en Otras Actividades de Estudio e Investigación, que supone el **5,10%** del gasto de la función, recoge en la Secretaría General el coste del VII Premio OISS dedicado a un estudio realizado sobre el Convenio Multilateral Iberoamericano de Seguridad Social.

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

---

Dicha función representa el **4,28%** del gasto total realizado en el ejercicio 2012.

El apartado Órganos Estatutarios registra el **72,97%** de la función y corresponde a los gastos derivados de la organización y celebración del XV Congreso Iberoamericano de Seguridad Social, así como de las reuniones de la Comisión Directiva, la Comisión Económica y el Comité Permanente de la Organización en el mes de Marzo de 2012 en Montevideo (Uruguay).

El apartado de Relaciones con Otros Organismos, que representa el **7,97%** 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 Regional de la OISS y financiada con recursos aportados por la Administración Nacional de la Seguridad Social (ANSES) de Argentina.

El gasto imputado a Información y Publicaciones absorbe el **19,06%** de la función y corresponde íntegramente a la Secretaría General donde recoge el coste de la edición actualizada de los Estatutos de la OISS, así como del resto de publicaciones de la Organización.

## 6. "Servicios Generales"

Este apartado ha soportado, de acuerdo con su denominación, los gastos derivados del sostenimiento de la Organización. Representa el **15,64%** del total de gastos realizados en el ejercicio 2012.

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

Respecto al total de la función, la Secretaría General absorbe el **42,78%**, correspondiendo el restante **57,22%** a los Centros de Argentina, Bolivia, Chile, Colombia y Costa Rica.

La relación existente entre los gastos de Servicios Generales y el total del gasto realizado en cada Centro, es la siguiente:

<b>Centro</b>	<b>Gastos de Estructura Realizados</b>	<b>Total de Gastos Realizados</b>	<b>Participación (%)</b>
Secretaría General	505.777 US\$	1.944.387 US\$	26,01%
Centro de Argentina	412.777 US\$	5.095.485 US\$	8,10%
Centro de Bolivia	65.288 US\$	85.678 US\$	(*) 76,20%
Centro de Chile	55.888 US\$	61.744 US\$	(*) 90,52%
Centro de Colombia	59.525 US\$	246.085 US\$	24,19%
Centro de Costa Rica	83.058 US\$	124.409 US\$	66,76%

(\*) El porcentaje que registran los Centros de Chile y Bolivia se debe al hecho de que los mismos actúan como Delegaciones Nacionales en apoyo a las actividades desarrolladas por la Secretaría General y los Centros Regionales de Argentina y Colombia.

## III.2.2. | Análisis de la Ejecución Presupuestaria de Gastos por Categorías Económicas 2012

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

### 1. "Gastos de personal"

---

Representa el **13,82%** del gasto realizado durante el ejercicio 2012.

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

### 2. "Gastos de desplazamiento"

---

Este capítulo de gastos que representa el **6,19%** 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 **77,72%** 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 la mayoría de los 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, que absorbe el **2,27%** del gasto total, corresponde principalmente a los epígrafes Otras instalaciones y Otro inmovilizado inmaterial que en el Centro de Argentina recogen los gastos incurridos para la instalación de un equipo contra incendios y el acondicionamiento del edificio en el que se ubica la sede del Centro Regional.

El epígrafe Elementos de transporte registra la adquisición de un vehículo en el Centro de Argentina.

El capítulo incluye asimismo las habituales dotaciones o de reposición de Mobiliario, la renovación de Equipos para proceso de información y la adquisición de Aplicaciones informáticas en la Secretaría General y los Centros de Argentina, Bolivia, Colombia y Costa Rica.

### III.3. | CONCLUSIONES

Los recursos ejecutados durante el ejercicio 2012 ascienden a un total de **7.186.768 US\$**, que representan el **267,69%** del presupuesto inicial, mientras que la ejecución presupuestaria de gastos se eleva a **7.557.788 US\$**, que suponen el **281,51%** del total presupuestado.

El déficit registrado en el ejercicio 2012 viene motivado por la desviación en la ejecución presupuestaria de recursos de la Organización como consecuencia fundamentalmente del desfase temporal en el pago de las cuotas de afiliación del país sede de la Secretaría General, la mayoría de las cuales se cobran a principios del ejercicio 2013, así como de la reducción de la subvención del Gobierno de Costa Rica para el año 2012. Teniendo en cuenta el desfase en la corriente real de cobros y pagos, la Organización presenta un equilibrio presupuestario en el que los recursos correspondientes al ejercicio 2012, globalmente considerados, cubren plenamente los gastos ejecutados, los cuales se han ajustado a la evolución de los ingresos a lo largo del año.

Tanto en el caso de la ejecución presupuestaria de ingresos, como de gastos de la Organización durante el ejercicio 2012, las desviaciones registradas respecto al presupuesto inicial 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 el Centro de Argentina, principalmente de formación de funcionarios de Instituciones gubernamentales argentinas 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 contemplados en la programación inicial, se lleven a cabo sólo si la financiación específica cubre plenamente los gastos que se originen.

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

Ejecución Presupuestaria de **Gastos**  
Versión Funcional  
**Ejercicio 2012**

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012  
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)

## RESUMEN GENERAL DE LA ORGANIZACIÓN

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Formación de recursos humanos</b>	<b>658.198</b>	<b>4.011.828</b>	<b>609,52%</b>
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	500.531	553.164	110,52%
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	64.512	20.534	31,83%
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	69.995	3.432.409	4.903,79%
1.9 Otras actividades de formación	23.160	5.721	24,70%
<b>2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social</b>	<b>95.349</b>	<b>607.973</b>	<b>637,63%</b>
2.1 Asesorías técnicas	38.639	587.280	1.519,92%
2.2 Visitas institucionales	56.710	20.693	36,49%
<b>3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica</b>	<b>472.789</b>	<b>1.080.839</b>	<b>228,61%</b>
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	56.493	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	35.296	279.333	791,40%
3.3.A MERCOSUR	22.948	267.247	1.164,58%
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	12.348	12.086	97,88%
3.3.C COCISS	-	-	-
3.4 Personas Mayores, Dependencia y Servicios Sociales en Iberoamérica	-	191.195	-
3.5 Convenio Iberoamericano de Seguridad Social	138.330	191.086	138,14%
3.6 Proyecto EUROsociAL	-	1.994	-
3.7 Centro Iberoamericano para la Autonomía Personal y Ayudas Técnicas	29.427	178.936	608,07%
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	269.736	181.802	67,40%
<b>4. Estudios, debate e investigación</b>	<b>255.396</b>	<b>351.593</b>	<b>137,67%</b>
4.1 Reuniones y conferencias	243.744	325.095	133,38%
4.2 Comisiones técnicas	7.768	8.563	110,23%
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	3.884	17.935	461,77%
<b>5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones</b>	<b>393.227</b>	<b>323.242</b>	<b>82,20%</b>
5.1 Órganos estatutarios	227.034	235.867	103,89%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	25.770	-
5.3 Información y publicaciones	166.193	61.605	37,07%
<b>6. Servicios Generales</b>	<b>809.792</b>	<b>1.182.313</b>	<b>146,00%</b>
6.1 Secretaría General	624.365	505.777	81,01%
6.2 Centros Regionales y Delegaciones Nacionales	185.427	676.536	364,85%
<b>TOTALES</b>	<b>2.684.751</b>	<b>7.557.788</b>	<b>281,51%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012  
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)

## SECRETARÍA GENERAL

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos		Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Formación de recursos humanos</b>		<b>520.682</b>	<b>558.916</b>	<b>107,34%</b>
1.1	Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	500.531	553.164	110,52%
1.2-1.7	Cursos de formación especializada	-	-	-
1.8	Cursos de formación en régimen de colaboración	20.151	5.752	28,54%
1.9	Otras actividades de formación	-	-	-
<b>2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social</b>		<b>30.833</b>	<b>22.118</b>	<b>71,73%</b>
2.1	Asesorías técnicas	-	22.071	-
2.2	Visitas institucionales	30.833	47	0,15%
<b>3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica</b>		<b>389.451</b>	<b>459.142</b>	<b>117,89%</b>
3.1	Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	56.493	-
3.3	Apoyo a los procesos de integración regional	-	2.187	-
3.3.A	MERCOSUR	-	-	-
3.3.B	COMUNIDAD ANDINA	-	2.187	-
3.3.C	COCISS	-	-	-
3.4	Personas Mayores, Dependencia y Servicios Sociales en Iberoamérica	-	182.897	-
3.5	Convenio Iberoamericano de Seguridad Social	132.237	44.035	33,30%
3.6	Proyecto EUROsociAL	-	1.994	-
3.8	Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	257.214	171.536	66,69%
<b>4. Estudios, debate e investigación</b>		<b>189.432</b>	<b>151.309</b>	<b>79,88%</b>
4.1	Reuniones y conferencias	189.432	135.960	71,77%
4.2	Comisiones técnicas	-	-	-
4.3	Otras actividades de estudio e investigación	-	15.349	-
<b>5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones</b>		<b>332.510</b>	<b>247.125</b>	<b>74,32%</b>
5.1	Órganos estatutarios	168.259	185.520	110,26%
5.2	Relaciones con otros organismos	-	-	-
5.3	Información y publicaciones	164.251	61.605	37,51%
<b>6. Servicios Generales</b>		<b>624.365</b>	<b>505.777</b>	<b>81,01%</b>
6.1	Secretaría General	624.365	505.777	81,01%
6.2	Centros Regionales y Delegaciones Nacionales	-	-	-
<b>TOTALES</b>		<b>2.087.273</b>	<b>1.944.387</b>	<b>93,15%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012  
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)

CENTRO DE ARGENTINA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Formación de recursos humanos</b>	<b>54.899</b>	<b>3.439.614</b>	<b>6.265,35%</b>
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	-	-	-
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	27.447	12.957	47,21%
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	27.452	3.426.657	12.482,36%
1.9 Otras actividades de formación	-	-	-
<b>2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social</b>	<b>31.099</b>	<b>558.845</b>	<b>1.796,99%</b>
2.1 Asesorías técnicas	31.099	558.845	1.796,99%
2.2 Visitas institucionales	-	-	-
<b>3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica</b>	<b>58.721</b>	<b>591.855</b>	<b>1.007,91%</b>
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	-	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	22.948	267.247	1.164,58%
3.3.A MERCOSUR	22.948	267.247	1.164,58%
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	-	-	-
3.3.C COCISS	-	-	-
3.4 Personas Mayores, Dependencia y Servicios Sociales en Iberoamérica	-	735	-
3.5 Convenio Iberoamericano de Seguridad Social	-	140.944	-
3.7 Centro Iberoamericano para la Autonomía Personal y Ayudas Técnicas	29.427	178.936	608,07%
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	6.346	3.993	62,92%
<b>4. Estudios, debate e investigación</b>	<b>2.486</b>	<b>59.304</b>	<b>2.385,52%</b>
4.1 Reuniones y conferencias	2.486	50.877	2.046,54%
4.2 Comisiones técnicas	-	8.427	-
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	-	-	-
<b>5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones</b>	<b>5.961</b>	<b>33.090</b>	<b>555,11%</b>
5.1 Órganos estatutarios	5.961	7.320	122,80%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	25.770	-
5.3 Información y publicaciones	-	-	-
<b>6. Servicios Generales</b>	<b>52.782</b>	<b>412.777</b>	<b>782,04%</b>
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones Nacionales	52.782	412.777	782,04%
<b>TOTALES</b>	<b>205.948</b>	<b>5.095.485</b>	<b>2.474,16%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012  
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)

CENTRO DE BOLIVIA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Formación de recursos humanos</b>	<b>23.160</b>	<b>5.721</b>	<b>24,70%</b>
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	23.160	5.721	24,70%
<b>2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social</b>	<b>2.700</b>	-	<b>0,00%</b>
2.1 Asesorías técnicas	2.700	-	0,00%
2.2 Visitas institucionales	-	-	-
<b>3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica</b>	-	<b>4.658</b>	-
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	-	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	-	4.658	-
3.3.A MERCOSUR	-	-	-
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	-	4.658	-
3.3.C COCISS	-	-	-
<b>4. Estudios, debate e investigación</b>	-	-	-
4.1 Reuniones y conferencias	-	-	-
4.2 Comisiones técnicas	-	-	-
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	-	-	-
<b>5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones</b>	<b>4.752</b>	<b>10.011</b>	<b>210,67%</b>
5.1 Órganos estatutarios	4.752	10.011	210,67%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	-	-
5.3 Información y publicaciones	-	-	-
<b>6. Servicios Generales</b>	<b>52.413</b>	<b>65.288</b>	<b>124,56%</b>
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones Nacionales	52.413	65.288	124,56%
<b>TOTALES</b>	<b>83.025</b>	<b>85.678</b>	<b>103,20%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012  
 Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)

**CENTRO DE CHILE**

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Formación de recursos humanos</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social</b>	<b>16.245</b>	-	<b>0,00%</b>
2.1 Asesorías técnicas	-	-	-
2.2 Visitas institucionales	16.245	-	0,00%
<b>3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>4. Estudios, debate e investigación</b>	<b>17.448</b>	<b>382</b>	<b>2,19%</b>
4.1 Reuniones y conferencias	17.448	382	2,19%
4.2 Comisiones técnicas	-	-	-
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	-	-	-
<b>5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones</b>	<b>10.479</b>	<b>5.474</b>	<b>52,24%</b>
5.1 Órganos estatutarios	10.479	5.474	52,24%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	-	-
5.3 Información y publicaciones	-	-	-
<b>6. Servicios Generales</b>	<b>17.828</b>	<b>55.888</b>	<b>313,48%</b>
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones Nacionales	17.828	55.888	313,48%
<b>TOTALES</b>	<b>62.000</b>	<b>61.744</b>	<b>99,59%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012  
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)

CENTRO DE COLOMBIA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Formación de recursos humanos</b>	<b>19.834</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	-	-	-
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	14.282	-	0,00%
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	5.552	-	0,00%
1.9 Otras actividades de formación	-	-	-
<b>2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social</b>	<b>14.472</b>	<b>21.754</b>	<b>150,32%</b>
2.1 Asesorías técnicas	4.840	1.108	22,89%
2.2 Visitas institucionales	9.632	20.646	214,35%
<b>3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica</b>	<b>13.322</b>	<b>23.013</b>	<b>172,74%</b>
3.1 Banco de Información de los Sistemas de Seguridad Social Iberoamericanos	-	-	-
3.3 Apoyo a los procesos de integración regional	12.348	5.241	42,44%
3.3.A MERCOSUR	-	-	-
3.3.B COMUNIDAD ANDINA	12.348	5.241	42,44%
3.3.C COCISS	-	-	-
3.4 Personas Mayores, Dependencia y Servicios Sociales en Iberoamérica	-	7.563	-
3.5 Convenio Iberoamericano de Seguridad Social	974	3.936	404,11%
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	-	6.273	-
<b>4. Estudios, debate e investigación</b>	<b>17.490</b>	<b>129.744</b>	<b>741,82%</b>
4.1 Reuniones y conferencias	5.838	127.022	2.175,78%
4.2 Comisiones técnicas	7.768	136	1,75%
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	3.884	2.586	66,58%
<b>5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones</b>	<b>15.642</b>	<b>12.049</b>	<b>77,03%</b>
5.1 Órganos estatutarios	13.700	12.049	87,95%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	-	-
5.3 Información y publicaciones	1.942	-	0,00%
<b>6. Servicios Generales</b>	<b>29.495</b>	<b>59.525</b>	<b>201,81%</b>
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones Nacionales	29.495	59.525	201,81%
<b>TOTALES</b>	<b>110.255</b>	<b>246.085</b>	<b>223,20%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012  
Presupuesto de Gastos (Versión Funcional)  
**CENTRO DE COSTA RICA**

Datos en US\$

<b>Naturaleza de los Gastos</b>	<b>Gastos Presupuestados</b>	<b>Gastos Realizados</b>	<b>Grado de Ejecución</b>
<b>1. Formación de recursos humanos</b>	<b>39.623</b>	<b>7.577</b>	<b>19,12%</b>
1.1 Másteres Universitarios organizados por la Secretaría General	-	-	-
1.2-1.7 Cursos de formación especializada	22.783	7.577	33,26%
1.8 Cursos de formación en régimen de colaboración	16.840	-	0,00%
1.9 Otras actividades de formación	-	-	-
<b>2. Cooperación y asistencia técnica a la modernización de la gestión de los sistemas de Seguridad Social</b>	<b>-</b>	<b>5.256</b>	<b>-</b>
2.1 Asesorías técnicas	-	5.256	-
2.2 Visitas institucionales	-	-	-
<b>3. Impulso al desarrollo de la Seguridad Social en Iberoamérica</b>	<b>11.295</b>	<b>2.171</b>	<b>19,22%</b>
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	5.119	2.171	42,41%
3.8 Impulso de las Políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo	6.176	-	0,00%
<b>4. Estudios, debate e investigación</b>	<b>28.540</b>	<b>10.854</b>	<b>38,03%</b>
4.1 Reuniones y conferencias	28.540	10.854	38,03%
4.2 Comisiones técnicas	-	-	-
4.3 Otras actividades de estudio e investigación	-	-	-
<b>5. Órganos estatutarios. Relaciones con otros organismos. Información y publicaciones</b>	<b>23.883</b>	<b>15.493</b>	<b>64,87%</b>
5.1 Órganos estatutarios	23.883	15.493	64,87%
5.2 Relaciones con otros organismos	-	-	-
5.3 Información y publicaciones	-	-	-
<b>6. Servicios Generales</b>	<b>32.909</b>	<b>83.058</b>	<b>252,39%</b>
6.1 Secretaría General	-	-	-
6.2 Centros Regionales y Delegaciones Nacionales	32.909	83.058	252,39%
<b>TOTALES</b>	<b>136.250</b>	<b>124.409</b>	<b>91,31%</b>

Ejecución Presupuestaria de **Gastos**  
Versión Económica  
**Ejercicio 2012**

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012  
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

## RESUMEN GENERAL DE LA ORGANIZACIÓN

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Gastos de personal</b>	<b>1.044.932</b>	<b>1.044.900</b>	<b>100,00%</b>
1.0 Sueldos y salarios personal propio	856.028	839.010	98,01%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	3.000	-
1.3 Gastos sociales	188.904	202.890	107,40%
<b>2. Gastos de desplazamiento</b>	<b>357.436</b>	<b>467.715</b>	<b>130,85%</b>
2.0 De personal propio	205.811	244.885	118,99%
2.1 De profesionales y colaboradores	151.625	222.830	146,96%
<b>3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros</b>	<b>1.269.233</b>	<b>5.873.608</b>	<b>462,77%</b>
3.0 Material de consumo y suministros	130.289	410.634	315,17%
3.1 Arrendamientos	121.174	96.237	79,42%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	51.657	135.311	261,94%
3.3 Comunicaciones y locomoción	83.655	107.067	127,99%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	536.864	4.257.455	793,02%
3.5 Transportes y seguros	12.682	38.326	302,21%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	85.509	75.878	88,74%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	224.012	713.975	318,72%
3.8 Gastos financieros	10.006	24.534	245,19%
3.9 Tributos	13.385	14.191	106,02%
<b>4. Inversiones reales</b>	<b>13.150</b>	<b>171.565</b>	<b>1.304,68%</b>
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	1.200	-
4.2 Otras instalaciones	-	102.092	-
4.3 Elementos de transporte	-	27.534	-
4.4 Equipos para proceso de información	9.100	4.123	45,31%
4.5 Aplicaciones informáticas	4.050	106	2,62%
4.6 Otro inmovilizado inmaterial	-	36.510	-
<b>TOTALES</b>	<b>2.684.751</b>	<b>7.557.788</b>	<b>281,51%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012  
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

# SECRETARÍA GENERAL

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Gastos de personal</b>	<b>785.633</b>	<b>782.612</b>	<b>99,62%</b>
1.0 Sueldos y salarios personal propio	631.733	613.876	97,17%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	153.900	168.736	109,64%
<b>2. Gastos de desplazamiento</b>	<b>280.675</b>	<b>235.123</b>	<b>83,77%</b>
2.0 De personal propio	155.925	159.530	102,31%
2.1 De profesionales y colaboradores	124.750	75.593	60,60%
<b>3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros</b>	<b>1.008.815</b>	<b>925.540</b>	<b>91,75%</b>
3.0 Material de consumo y suministros	115.530	81.764	70,77%
3.1 Arrendamientos	88.500	42.004	47,46%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	33.750	35.835	106,18%
3.3 Comunicaciones y locomoción	58.985	59.680	101,18%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	399.925	424.662	106,19%
3.5 Transportes y seguros	8.910	14.941	167,69%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	82.835	68.479	82,67%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	199.590	179.377	89,87%
3.8 Gastos financieros	7.425	4.818	64,89%
3.9 Tributos	13.365	13.980	104,60%
<b>4. Inversiones reales</b>	<b>12.150</b>	<b>1.112</b>	<b>9,15%</b>
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	740	-
4.2 Otras instalaciones	-	372	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	8.100	-	0,00%
4.5 Aplicaciones informáticas	4.050	-	0,00%
<b>TOTALES</b>	<b>2.087.273</b>	<b>1.944.387</b>	<b>93,15%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012  
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

# CENTRO DE ARGENTINA

Datos en US\$

<b>Naturaleza de los Gastos</b>	<b>Gastos Presupuestados</b>	<b>Gastos Realizados</b>	<b>Grado de Ejecución</b>
<b>1. Gastos de personal</b>	<b>60.592</b>	<b>54.806</b>	<b>90,45%</b>
1.0 Sueldos y salarios personal propio	54.640	48.771	89,26%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	5.952	6.035	101,39%
<b>2. Gastos de desplazamiento</b>	<b>38.771</b>	<b>167.576</b>	<b>432,22%</b>
2.0 De personal propio	24.446	44.076	180,30%
2.1 De profesionales y colaboradores	14.325	123.500	862,13%
<b>3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros</b>	<b>106.585</b>	<b>4.706.785</b>	<b>4.415,99%</b>
3.0 Material de consumo y suministros	5.716	308.738	5.401,29%
3.1 Arrendamientos	3.770	16.026	425,09%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	6.507	80.836	1.242,29%
3.3 Comunicaciones y locomoción	9.315	25.288	271,48%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	60.833	3.729.094	6.130,05%
3.5 Transportes y seguros	1.472	20.620	1.400,82%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	1.824	4.121	225,93%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	15.202	506.058	3.328,89%
3.8 Gastos financieros	1.946	16.004	822,40%
3.9 Tributos	-	-	-
<b>4. Inversiones reales</b>	<b>-</b>	<b>166.318</b>	<b>-</b>
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	292	-
4.2 Otras instalaciones	-	101.720	-
4.3 Elementos de transporte	-	27.534	-
4.4 Equipos para proceso de información	-	262	-
4.5 Aplicaciones informáticas	-	-	-
4.6 Otro inmovilizado inmaterial	-	36.510	-
<b>TOTALES</b>	<b>205.948</b>	<b>5.095.485</b>	<b>2.474,16%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012  
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

## CENTRO DE BOLIVIA

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Gastos de personal</b>	<b>52.155</b>	<b>57.494</b>	<b>110,24%</b>
1.0 Sueldos y salarios personal propio	46.203	48.398	104,75%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	3.000	-
1.3 Gastos sociales	5.952	6.096	102,42%
<b>2. Gastos de desplazamiento</b>	<b>2.600</b>	<b>8.771</b>	<b>337,35%</b>
2.0 De personal propio	2.000	5.372	268,60%
2.1 De profesionales y colaboradores	600	3.399	566,50%
<b>3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros</b>	<b>28.270</b>	<b>19.321</b>	<b>68,34%</b>
3.0 Material de consumo y suministros	2.960	3.278	110,74%
3.1 Arrendamientos	-	-	-
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	900	1.781	197,89%
3.3 Comunicaciones y locomoción	1.675	3.128	186,75%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	21.000	9.233	43,97%
3.5 Transportes y seguros	650	662	101,85%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	550	420	76,36%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	500	680	136,00%
3.8 Gastos financieros	35	138	394,29%
3.9 Tributos	-	1	-
<b>4. Inversiones reales</b>	<b>-</b>	<b>92</b>	<b>-</b>
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	-	-
4.2 Otras instalaciones	-	-	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	-	42	-
4.5 Aplicaciones informáticas	-	50	-
<b>TOTALES</b>	<b>83.025</b>	<b>85.678</b>	<b>103,20%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012  
 Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

# CENTRO DE CHILE

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Gastos de personal</b>	<b>51.380</b>	<b>53.363</b>	<b>103,86%</b>
1.0 Sueldos y salarios personal propio	45.428	47.165	103,82%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	5.952	6.198	104,13%
<b>2. Gastos de desplazamiento</b>	<b>3.450</b>	<b>2.155</b>	<b>62,46%</b>
2.0 De personal propio	3.450	2.155	62,46%
2.1 De profesionales y colaboradores	-	-	-
<b>3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros</b>	<b>7.170</b>	<b>6.226</b>	<b>86,83%</b>
3.0 Material de consumo y suministros	150	-	0,00%
3.1 Arrendamientos	4.800	4.871	101,48%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	150	74	49,33%
3.3 Comunicaciones y locomoción	1.000	950	95,00%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	-	-	-
3.5 Transportes y seguros	-	-	-
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	200	248	124,00%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	720	83	11,53%
3.8 Gastos financieros	150	-	0,00%
3.9 Tributos	-	-	-
<b>4. Inversiones reales</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-	-
<b>TOTALES</b>	<b>62.000</b>	<b>61.744</b>	<b>99,59%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012  
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)

# CENTRO DE COLOMBIA

Datos en US\$

<b>Naturaleza de los Gastos</b>	<b>Gastos Presupuestados</b>	<b>Gastos Realizados</b>	<b>Grado de Ejecución</b>
<b>1. Gastos de personal</b>	<b>55.795</b>	<b>59.516</b>	<b>106,67%</b>
1.0 Sueldos y salarios personal propio	49.843	53.313	106,96%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	5.952	6.203	104,22%
<b>2. Gastos de desplazamiento</b>	<b>12.790</b>	<b>42.106</b>	<b>329,21%</b>
2.0 De personal propio	12.790	27.227	212,88%
2.1 De profesionales y colaboradores	-	14.879	-
<b>3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros</b>	<b>41.670</b>	<b>144.170</b>	<b>345,98%</b>
3.0 Material de consumo y suministros	2.050	12.457	607,66%
3.1 Arrendamientos	-	6.692	-
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	2.650	6.827	257,62%
3.3 Comunicaciones y locomoción	9.750	15.538	159,36%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	22.200	70.646	318,23%
3.5 Transportes y seguros	1.650	1.675	101,52%
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	100	2.610	2.610,00%
3.7 Otros gastos de funcionamiento	3.000	26.841	894,70%
3.8 Gastos financieros	250	873	349,20%
3.9 Tributos	20	11	55,00%
<b>4. Inversiones reales</b>	<b>-</b>	<b>293</b>	<b>-</b>
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	28	-
4.2 Otras instalaciones	-	-	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	-	209	-
4.5 Aplicaciones informáticas	-	56	-
<b>TOTALES</b>	<b>110.255</b>	<b>246.085</b>	<b>223,20%</b>

Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2012  
Presupuesto de Gastos (Versión Económica)  
**CENTRO DE COSTA RICA**

Datos en US\$

Naturaleza de los Gastos	Gastos Presupuestados	Gastos Realizados	Grado de Ejecución
<b>1. Gastos de personal</b>	<b>39.377</b>	<b>37.109</b>	<b>94,24%</b>
1.0 Sueldos y salarios personal propio	28.181	27.487	97,54%
1.2 Indemnizaciones al personal	-	-	-
1.3 Gastos sociales	11.196	9.622	85,94%
<b>2. Gastos de desplazamiento</b>	<b>19.150</b>	<b>11.984</b>	<b>62,58%</b>
2.0 De personal propio	7.200	6.525	90,63%
2.1 De profesionales y colaboradores	11.950	5.459	45,68%
<b>3. Servicios exteriores, tributos, gastos financieros y otros</b>	<b>76.723</b>	<b>71.566</b>	<b>93,28%</b>
3.0 Material de consumo y suministros	3.883	4.397	113,24%
3.1 Arrendamientos	24.104	26.644	110,54%
3.2 Reparaciones, conservación y mantenimiento	7.700	9.958	129,32%
3.3 Comunicaciones y locomoción	2.930	2.483	84,74%
3.4 Servicios de profesionales y colaboradores	32.906	23.820	72,39%
3.5 Transportes y seguros	-	428	-
3.6 Publicaciones, difusión y divulgación	-	-	-
3.7 Otros gastos de funcionamiento	5.000	936	18,72%
3.8 Gastos financieros	200	2.701	1.350,50%
3.9 Tributos	-	199	-
<b>4. Inversiones reales</b>	<b>1.000</b>	<b>3.750</b>	<b>375,00%</b>
4.0 Inmuebles	-	-	-
4.1 Mobiliario	-	140	-
4.2 Otras instalaciones	-	-	-
4.3 Elementos de transporte	-	-	-
4.4 Equipos para proceso de información	1.000	3.610	361,00%
4.5 Aplicaciones informáticas	-	-	-
<b>TOTALES</b>	<b>136.250</b>	<b>124.409</b>	<b>91,31%</b>

# IV

## Situación Financiera y Morosidad

**IV.1** Situación Financiera

**IV.2** Situación de Morosidad

## IV.1. | SITUACIÓN FINANCIERA

Se examina en este apartado la situación financiera de la Organización, reflejada en los fondos líquidos existentes en Caja y cuentas abiertas en Entidades Financieras, así como los materializados en inversiones transitorias de tesorería que son de disponibilidad inmediata.

Como ya se ha indicado y de conformidad con lo establecido en la Normativa Interna de Gestión Económico-Administrativa y el Plan Contable de la OISS, el registro de operaciones se realiza en la moneda local de cada país. A los exclusivos efectos de este análisis, para explicar la información en términos homogéneos, ésta se ha convertido a dólares USA aplicando el tipo de cambio vigente en 31.12.2011 y 31.12.2012.

Hay que señalar que, solamente por los efectos de la variación de los tipos de cambio de moneda, los fondos líquidos de la Organización expresados en dólares USA acusan una depreciación de un 4,29% en el ejercicio 2011 y de un 3,38% en el ejercicio 2012, lo que debe tenerse presente al enjuiciar la evolución de la situación financiera que es la siguiente:

	En 31.12.2010	En 31.12.2011	En 31.12.2012
Inversiones financieras temporales	871.000	881.585	1.914.962
Tesorería	1.465.950	2.047.861	1.215.860
<b>Fondos líquidos</b>	<b>2.336.950</b>	<b>2.929.446</b>	<b>3.130.822</b>
Variación interanual	-	25,35%	6,87%

El volumen de los fondos líquidos de la Organización a 31.12.2011 y 31.12.2012 se debe fundamentalmente a la existencia de recursos procedentes de programas con financiación específica pendientes de ejecutar al cierre de cada ejercicio, en especial, en el caso de la Secretaría General y el Centro de Argentina. Se trata de programas de duración plurianual en los que la financiación se recibe íntegramente al comienzo de su ejecución, registrándose en la ejecución presupuestaria de cada ejercicio los ingresos correspondientes en función del grado de ejecución de los gastos en aplicación del principio de correlación de ingresos y gastos.

Los fondos líquidos representan del total del activo consolidado (conjunto de bienes y derechos) el 78,45% y el 77,15% en fin de 2011 y 2012, respectivamente.

Los fondos líquidos equivalen a 7,78 veces las obligaciones pendientes con terceros existentes en 31.12.2011 y 5,85 veces en 31.12.2012, situación que evidencia la solvencia con que pueden atenderse los compromisos pendientes. Si bien es preciso señalar que esta situación no se da en todos los Centros de la Organización.

Por consiguiente, puede decirse que la situación financiera de la Organización, apreciada en su conjunto, es satisfactoria.

## IV.2. | SITUACIÓN DE MOROSIDAD

Las cuotas que las Instituciones miembros de la Organización deben satisfacer, se gestionan diferenciadamente por cada uno de los Centros de gestión.

Durante el bienio 2008-2009 se ha seguido aplicando el Reglamento General de Afiliación y Recaudación de la Organización, aprobado por la Comisión Directiva en su reunión celebrada en Noviembre de 2001 en Cartagena de Indias (Colombia).

En los cuadros que a continuación se acompañan, figura la información sobre cuotas cobradas y morosidad de cada Centro, expresadas en dólares USA atemporales, es decir, en los mismos dólares USA en que inicialmente están fijadas las aportaciones de las Instituciones miembros, que en la mayoría de los casos es en esta divisa. Por ello, las cuotas cobradas, hayan sido en dólares USA u ocasionalmente en moneda nacional, a efectos de dar por liberada la deuda, se han valorado con igual criterio, con independencia del cambio de moneda aplicado que, sin embargo, a efectos contables, sí ha tenido trascendencia.

### EJERCICIO 2011

	Secretaría General	Centro de Argentina	Centro de Bolivia	Centro de Chile	Centro de Colombia	Centro de Costa Rica	TOTAL
<b>Deuda a 31.12.2010 (*)</b>	871.013	110.600	8.400	-	-	14.000	<b>1.004.013</b>
<b>Cuotas asignadas 2011</b>	1.648.260	216.550	41.200	57.100	109.428	81.250	<b>2.153.788</b>
<b>Cuotas cobradas 2011</b>	1.436.449	236.516	39.700	51.100	109.428	77.250	<b>1.950.443</b>
<b>Condonación deuda</b>	6.540	-	-	-	-	-	<b>6.540</b>
<b>Deuda a 31.12.2011</b>	(**) 1.076.284	90.634	9.900	6.000	-	18.000	<b>1.200.818</b>

(\*) El importe de la deuda a 31.12.2010 corresponde a la que figuraba en el Informe de ejecución presupuestaria del ejercicio 2010, una vez deducidas las bajas producidas con posterioridad y condonada la deuda de determinadas Instituciones miembros, de conformidad con los acuerdos adoptados por la Comisión Económica y el Comité Permanente de la Organización de fecha 28.06.2011.

(\*\*) Deuda correspondiente a cuotas de Instituciones miembros de Brasil, Cuba, España, Panamá, Paraguay, Portugal, República Dominicana y Venezuela. Parte de dicha deuda ha sido satisfecha en el ejercicio 2012, según consta en el detalle adjunto.

**EJERCICIO 2012**

	Secretaría General	Centro de Argentina	Centro de Bolivia	Centro de Chile	Centro de Colombia	Centro de Costa Rica	TOTAL
<b>Deuda a 31.12.2011 <sup>(***)</sup></b>	1.064.284	90.634	9.900	6.000	-	18.000	<b>1.188.818</b>
<b>Cuotas asignadas 2012 <sup>(****)</sup></b>	1.655.084	229.050	49.600	57.155	139.302	81.250	<b>2.211.441</b>
<b>Cuotas cobradas 2012</b>	899.583	151.450	59.500	61.755	139.302	64.822	<b>1.376.412</b>
<b>Condonación deuda</b>	42.500	-	-	-	-	-	<b>42.500</b>
<b>Deuda a 31.12.2012 <sup>(****)</sup></b>	1.777.285	168.234	-	1.400	-	34.428	<b>1.981.347</b>

<sup>(\*\*\*)</sup> La deuda a 31.12.2011 recogida en el seguimiento del cobro de cuotas para el ejercicio 2012 corresponde a la consignada en el ejercicio 2011, una vez deducida la deuda correspondiente a Instituciones miembros que han causado baja con fecha de efectos 31.12.2011, de acuerdo con el siguiente detalle:

	Secretaría General	Centro de Argentina	Centro de Bolivia	Centro de Chile	Centro de Colombia	Centro de Costa Rica	TOTAL
<b>Deuda a 31.12.2011 Ejercicio 2011</b>	1.076.284	90.634	9.900	6.000	-	18.000	<b>1.200.818</b>
<b>Bajas a 31.12.2011</b>	12.000	-	-	-	-	-	<b>12.000</b>
<b>Deuda a 31.12.2011 Ejercicio 2012</b>	1.064.284	90.634	9.900	6.000	-	18.000	<b>1.188.818</b>

<sup>(\*\*\*\*)</sup> Deuda correspondiente a cuotas de Instituciones miembros de Brasil, Chile, Cuba, España, Honduras, Panamá, Paraguay, Portugal, República Dominicana y Venezuela. Parte de dicha deuda ha sido satisfecha en el ejercicio 2013.

(\*\*\*\*) Las cuotas asignadas para el ejercicio 2012 varían respecto de las correspondientes al ejercicio 2011 debido a altas y bajas de Instituciones miembros, así como a modificaciones de cuotas de algunas Instituciones con fecha de efectos 31.12.2011, de acuerdo con el siguiente detalle:

	<b>Secretaría General</b>	<b>Centro de Argentina</b>	<b>Centro de Bolivia</b>	<b>Centro de Chile</b>	<b>Centro de Colombia</b>	<b>Centro de Costa Rica</b>	<b>TOTAL</b>
<b>Cuotas asignadas 2011</b>	1.648.260	216.550	41.200	57.100	109.428	81.250	<b>2.153.788</b>
<b>Bajas a 31.12.2011</b>	1.000	-	-	-	11.500	-	<b>12.500</b>
<b>Altas y modificaciones cuotas 2012</b>	7.824	12.500	8.400	55	41.374	-	<b>70.153</b>
<b>Cuotas asignadas 2012</b>	1.655.084	229.050	49.600	57.155	139.302	81.250	<b>2.211.441</b>

## SEGUIMIENTO DEL COBRO DE CUOTAS DE INSTITUCIONES MIEMBROS EJERCICIO 2011

Código	País / Institución	Deuda a 31.12.2010	Cuota asignada 2011	Cuota cobrada 2011	Deuda a 31.12.2011	Observaciones
<b>ARGENTINA</b>						
ARG001	Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social	0	14.750	14.750	0	
ARG002	Administración Nacional de la Seguridad Social (ANSES)	62.400	62.400	109.200	15.600	Deuda cobrada en 2012
ARG003	Superintendencia de Servicios de Salud	0	18.000	18.000	0	
ARG004	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados (PAMI)	8.000	12.000	20.000	0	Modificación cuota 2010-2011
ARG005	Instituto Municipal de Previsión Social de Rosario (IPS Rosario)	0	1.200	1.200	0	
ARG010	Instituto Obra Médico Asistencial (IOMA)	12.000	12.000	0	24.000	
ARG014	Obra Social para Empleados de Comercio y Actividades Civiles (OSECAC)	0	6.000	6.000	0	Alta 2011
ARG019	Caja de Previsión Social del Colegio de Escribanos de la Provincia de Buenos Aires	0	800	800	0	
ARG020	Caja de Previsión Social y Seguro Médico de la Provincia de Buenos Aires	300	1.200	1.500	0	
ARG026	Consejo Federal de Previsión Social (COFEPRES)	0	4.000	4.000	0	
ARG036	Federación Médica de la Provincia de Buenos Aires (FEMEBA)	0	1.200	1.200	0	
ARG041	Caja de Previsión Social para Abogados de la Provincia de Buenos Aires	400	2.400	2.200	600	
ARG056	Federación Médica del Conurbano Bonaerense (FEMECON)	1.500	3.600	3.000	2.100	
ARG070	Superintendencia de Riesgos del Trabajo	0	5.000	5.000	0	
ARG073	Caja Complementaria de Previsión para la Actividad Docente	0	4.000	4.000	0	Alta 2011
ARG075	Ministerio de Salud	12.000	12.000	0	24.000	
ARG077	Obra Social de Directivos y Empresarios Pequeños y Medianos (OSDEPYM)	0	4.000	3.666	334	
ARG078	Obra Social de Dirección (OSDO)	0	4.000	4.000	0	
ARG080	Unión Obrera de la Construcción de la Argentina (UOCRA)	0	4.000	4.000	0	
ARG081	Administración Federal de Ingresos Públicos (AFIP)	0	4.000	4.000	0	
ARG082	Registro Nacional de Trabajadores y Empleadores Agrarios (RENATEA)	0	4.000	4.000	0	
ARG086	Unión de Aseguradoras de Riesgos del Trabajo	0	8.000	8.000	0	
ARG088	Instituto de Previsión Social de la Provincia de Buenos Aires	4.000	4.000	0	8.000	

Código	País / Institución	Deuda a 31.12.2010	Cuota asignada 2011	Cuota cobrada 2011	Deuda a 31.12.2011	Observaciones
ARG090	Instituto de Estadística y Registro de la Industria de la Construcción (IERIC)	0	4.000	4.000	0	
ARG091	Unión del Personal Civil de la Nación (UPCN)	0	4.000	4.000	0	
ARG092	Obra Social de Agentes de Loterías y Afines de la República Argentina (OSALARA)	8.000	8.000	0	16.000	
ARG093	Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires	0	4.000	4.000	0	
ARG909	Unión de Trabajadores del Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados (UTINSSJP)	2.000	4.000	6.000	0	Modificación cuota 2010-2011
<b>TOTAL INSTITUCIONES ARGENTINA</b>		<b>110.600</b>	<b>216.550</b>	<b>236.516</b>	<b>90.634</b>	
<b>BOLIVIA</b>						
BOL002	Autoridad de Fiscalización y Control de Pensiones y Seguros (APS)	8.400	8.400	8.400	8.400	Deuda cobrada en 2012
BOL003	Instituto Nacional de Seguros de Salud	0	7.200	7.200	0	
BOL010	Caja de Salud de Caminos y R.A.	0	7.200	7.200	0	
BOL012	Seguro Social Universitario Santa Cruz	0	7.200	7.200	0	
BOL013	Seguro Social Universitario Cochabamba	0	7.200	7.200	0	
BOL028	Mutualidad "Teniente General Germán Busch" (MUGEBUSCH)	0	4.000	2.500	1.500	Alta 2011
<b>TOTAL INSTITUCIONES BOLIVIA</b>		<b>8.400</b>	<b>41.200</b>	<b>39.700</b>	<b>9.900</b>	

Código	País / Institución	Deuda a 31.12.2010	Cuota asignada 2011	Cuota cobrada 2011	Deuda a 31.12.2011	Observaciones
<b>BRASIL</b>						
BRS001	Ministério da Previdência Social	199.085	65.000	264.085	0	
BRS002	Instituto Nacional do Seguro Social (INSS)	55.000	5.000	60.000	0	
BRS006	Empresa de Tecnologia e Informações da Previdência Social (DATAPREV)	0	5.000	5.000	0	
BRS007	Caixa de Assistência dos Advogados do Estado do Santa Catarina	11.000	1.000	0	12.000	Baja 2011
BRS009	Serviço Social da Indústria (SESI)	0	5.000	5.000	0	
BRS011	Associação Brasileira de Instituições de Previdência e Assistência Estaduais e Municipais (ABIPEM)	16.000	8.000	0	24.000	
BRS012	Associação Gaúcha de Instituições de Previdência Pública (AGIP)	10.000	5.000	0	15.000	
BRS013	Superintendência Nacional de Previdência Complementar (PREVIC)	0	5.000	5.000	0	Alta 2011
BRS903	Fundação Petrobras de Seguridade Social - PETRÓS	0	12.500	12.500	0	
BRS904	Fundação dos Economiários Federais - FUNCEF	42.500	8.500	0	51.000	
<b>TOTAL INSTITUCIONES BRASIL</b>		<b>333.585</b>	<b>120.000</b>	<b>351.585</b>	<b>102.000</b>	
<b>CHILE</b>						
CHL001	Ministerio de Trabajo y Previsión Social	9.166	9.166	18.332	0	
CHL002	Superintendencia de Pensiones	0	6.000	6.000	0	
CHL003	Asociación Chilena de Seguridad	0	5.000	5.000	0	
CHL004	Instituto de Seguridad del Trabajo	0	5.000	5.000	0	
CHL005	C.C.A.F. "18 de Septiembre"	0	1.000	1.000	0	
CHL006	C.C.A.F. "La Araucana"	0	1.200	1.200	0	
CHL007	Mutual de Seguridad de la Cámara Chilena de la Construcción	0	3.000	3.000	0	
CHL008	C.C.A.F. "Los Héroes"	0	1.200	1.200	0	
CHL009	C.C.A.F. "Los Andes"	0	2.400	2.400	0	
CHL010	C.C.A.F. "Gabriela Mistral"	0	1.000	1.000	0	
CHL011	Asociación Gremial de Administradoras de Fondos de Pensiones	0	1.200	1.200	0	
CHL014	Superintendencia de Seguridad Social	0	4.000	4.000	0	
CHL015	Instituto de Previsión Social (IPS)	0	6.000	6.000	0	
CHL017	Fondo Nacional de Salud (FONASA)	0	6.000	0	6.000	Deuda cobrada en 2012
CHL019	Servicio Nacional del Adulto Mayor	0	4.000	4.000	0	

Código	País / Institución	Deuda a 31.12.2010	Cuota asignada 2011	Cuota cobrada 2011	Deuda a 31.12.2011	Observaciones
CHL020	Servicio Nacional de la Discapacidad	0	4.000	4.000	0	
CHL021	Corporación Nacional del Cobre de Chile (CODELCO)	0	6.000	6.000	0	
CHL022	Caja de Previsión de la Defensa Nacional (CAPREDENA)	0	4.000	4.000	0	
CHL023	Instituto de Seguridad Laboral (ISL)	0	4.000	4.000	0	
CHL901	Corporación de Investigación, Estudio y Desarrollo de la Seguridad Social (CIEDESS)	0	1.100	1.100	0	Modificación cuota
<b>TOTAL INSTITUCIONES CHILE</b>		<b>9.166</b>	<b>75.266</b>	<b>78.432</b>	<b>6.000</b>	
<b>COLOMBIA</b>						
COL001	Ministerio de la Trabajo	0	46.528	46.528	0	Modificación cuota
COL002	Instituto de Seguros Sociales (ISS)	0	5.000	5.000	0	
COL004	Caja de Previsión Social de Comunicaciones (CAPRECOM)	0	1.000	1.000	0	
COL005	Asociación Nacional de Cajas de Compensación Familiar (ASOCAJAS)	0	10.000	10.000	0	Modificación cuota
COL012	Caja de Compensación Familiar Fenalco (ANDI COMFENALCO)	0	1.000	1.000	0	
COL027	Seguros de Riesgos Profesionales Suramericana S.A. (ARP SURA)	0	5.000	5.000	0	
COL031	Cámara Técnica de Riesgos Profesionales de FASECOLDA	0	5.000	5.000	0	
COL036	Entidad Promotora de Salud Organismo Cooperativo (SALUDCOOP)	0	5.000	5.000	0	Baja 2011
COL037	MERCER (Colombia) Ltda.	0	4.000	4.000	0	
COL038	Positiva Compañía de Seguros S.A.	0	5.000	5.000	0	
COL903	Universidad Externado de Colombia	0	2.500	2.500	0	
COL910	Fundación Universidad Central	0	2.500	2.500	0	Baja 2011
COL913	Hospital Meissen II Nivel Empresa Social del Estado	0	4.000	4.000	0	Alta 2011/Baja 2012
<b>TOTAL INSTITUCIONES COLOMBIA</b>		<b>0</b>	<b>96.528</b>	<b>96.528</b>	<b>0</b>	

<b>Código</b>	<b>País / Institución</b>	<b>Deuda a 31.12.2010</b>	<b>Cuota asignada 2011</b>	<b>Cuota cobrada 2011</b>	<b>Deuda a 31.12.2011</b>	<b>Observaciones</b>
<b>COSTA RICA</b>						
CTR001	Ministerio de Trabajo y Seguridad Social	0	10.000	10.000	0	
CTR002	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	0	10.000	10.000	0	
CTR007	Consejo Nacional de Rehabilitación y Educación Especial	1.000	4.000	4.000	1.000	
CTR009	Junta de Pensiones y Jubilaciones del Magisterio Nacional (JUPEMA)	0	12.000	12.000	0	
CTR010	Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor (CONAPAM)	0	4.000	4.000	0	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES COSTA RICA</b>	<b>1.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>1.000</b>	
<b>CUBA</b>						
CUB002	Ministerio de Trabajo y Seguridad Social	0	10.000	0	10.000	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES CUBA</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	
<b>ECUADOR</b>						
ECD001	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social	0	7.500	7.500	0	
ECD003	Superintendencia de Bancos y Seguros del Ecuador	0	5.000	5.000	0	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES ECUADOR</b>	<b>0</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>0</b>	
<b>ESPAÑA</b>						
ESP001	Ministerio de Asuntos Exteriores y de Cooperación	0	869.638	498.489	371.149	Deuda cobrada en 2012
ESP002	Instituto Nacional de la Seguridad Social (INSS)	0	95.031	95.031	0	
ESP014	Tesorería General de la Seguridad Social	0	95.031	95.031	0	
ESP003	Instituto de Mayores y Servicios Sociales (IMSERSO)	0	48.253	48.253	0	
ESP004	Instituto Social de la Marina	0	48.253	48.253	0	
ESP019	Instituto Nacional de Seguridad e Higiene en el Trabajo (INSHT)	0	13.902	13.902	0	
ESP007	Asociación de Mutuas de Accidentes de Trabajo (AMAT) y Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales	6.794	125.736	125.990	0	Condonación deuda
ESP901	Fundación ONCE para América Latina (FOAL)	0	4.000	4.000	0	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES ESPAÑA</b>	<b>6.794</b>	<b>1.299.844</b>	<b>928.949</b>	<b>371.149</b>	

<b>Código</b>	<b>País / Institución</b>	<b>Deuda a 31.12.2010</b>	<b>Cuota asignada 2011</b>	<b>Cuota cobrada 2011</b>	<b>Deuda a 31.12.2011</b>	<b>Observaciones</b>
<b>GUATEMALA</b>						
GTM002	Instituto Guatemalteco de Seguridad Social (IGSS)	0	10.000	10.000	0	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES GUATEMALA</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	
<b>GUINEA ECUATORIAL</b>						
GEC001	Instituto de Seguridad Social (INSESO)	0	1.000	1.000	0	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES GUINEA ECUAT.</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	
<b>HONDURAS</b>						
HND001	Instituto Hondureño de Seguridad Social (IHSS)	0	5.000	5.000	0	
HND002	Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados del Poder Ejecutivo (INJUPEMP)	0	4.000	4.000	0	
HND003	Instituto de Previsión Militar (IPM)	0	1.000	1.000	0	
HND004	Instituto Nacional de Previsión del Magisterio (INPREMA)	0	4.000	4.000	0	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES HONDURAS</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>	
<b>MÉXICO</b>						
MEX001	Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE)	0	10.000	10.000	0	
MEX002	Instituto de Seguridad Social del Estado de Guanajuato (ISSEG)	0	8.000	8.000	0	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES MÉXICO</b>	<b>0</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>0</b>	
<b>NICARAGUA</b>						
NIC001	Instituto Nicaragüense de Seguridad Social (INSS)	0	10.000	10.000	0	
NIC002	Instituto de Seguridad Social y Desarrollo Humano (ISSDHU)	0	4.000	4.000	0	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES NICARAGUA</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>	

<b>Código</b>	<b>País / Institución</b>	<b>Deuda a 31.12.2010</b>	<b>Cuota asignada 2011</b>	<b>Cuota cobrada 2011</b>	<b>Deuda a 31.12.2011</b>	<b>Observaciones</b>
<b>PANAMÁ</b>						
PNM001	Caja de Seguro Social (CSS)	0	5.000	5.000	0	
PNM002	Sistema de Ahorro y Capitalización de Pensiones de los Servidores Públicos (SIACAP)	0	4.000	4.000	0	
PNM901	Asociación Nacional de Profesionales de la Seguridad y Salud Ocupacional de Panamá (ANAPSSOP)	4.000	4.000	0	8.000	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES PANAMÁ</b>	<b>4.000</b>	<b>13.000</b>	<b>9.000</b>	<b>8.000</b>	
<b>PARAGUAY</b>						
PRG001	Instituto de Previsión Social (IPS)	0	5.000	5.000	0	
PRG003	Caja de Jubilaciones y Pensiones del Personal Municipal	0	4.000	4.000	0	
PRG004	Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social	0	5.000	5.000	0	
PRG005	Caja de Jubilaciones y Pensiones del Personal de la Administración Nacional de Electricidad (ANDE)	0	4.000	4.000	0	
PRG006	Secretaría de Acción Social de la Presidencia de la República (SAS)	12.000	4.000	0	16.000	
PRG007	Ministerio de Justicia y Trabajo	16.000	6.000	0	22.000	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES PARAGUAY</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>18.000</b>	<b>38.000</b>	
<b>PERÚ</b>						
PER001	Seguro Social de Salud (ESSALUD)	0	10.000	10.000	0	
PER003	Ministerio de Trabajo y Promoción del Empleo	0	5.000	5.000	0	
PER004	Derrama Magisterial	0	2.900	2.900	0	Alta 2011
	<b>TOTAL INSTITUCIONES PERÚ</b>	<b>0</b>	<b>17.900</b>	<b>17.900</b>	<b>0</b>	
<b>PORTUGAL</b>						
PRT001	Secretaría de Estado da Segurança Social	0	10.000	10.000	0	
PRT901	Associação Portuguesa de Segurança Social	1.000	1.000	0	2.000	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES PORTUGAL</b>	<b>1.000</b>	<b>11.000</b>	<b>10.000</b>	<b>2.000</b>	

<b>Código</b>	<b>País / Institución</b>	<b>Deuda a 31.12.2010</b>	<b>Cuota asignada 2011</b>	<b>Cuota cobrada 2011</b>	<b>Deuda a 31.12.2011</b>	<b>Observaciones</b>
<b>REPÚBLICA DOMINICANA</b>						
RPD001	Instituto Dominicano de Seguros Sociales (IDSS)	32.000	5.000	12.333	24.667	
RPD002	Instituto de Auxilio y Vivienda (SAVICA)	31.000	4.000	4.000	31.000	
RPD005	Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales	0	4.000	4.000	0	
RPD006	Consejo Nacional de Seguridad Social	0	10.000	10.000	0	
RPD007	Administradora de Riesgos de Salud de las Fuerzas Armadas (ARS-FFAA)	4.000	4.000	0	8.000	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES REP. DOMINIC.</b>	<b>67.000</b>	<b>27.000</b>	<b>30.333</b>	<b>63.667</b>	
<b>EL SALVADOR</b>						
SLV001	Instituto Salvadoreño del Seguro Social (ISSS)	0	7.500	7.500	0	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES EL SALVADOR</b>	<b>0</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>0</b>	
<b>URUGUAY</b>						
URG002	Banco de Previsión Social	0	10.000	10.000	0	
URG007	Junta Nacional de Salud	0	4.000	4.000	0	Modificación cuota
URG008	Caja de Jubilaciones y Pensiones Bancarias	0	2.500	2.500	0	Alta 2011
	<b>TOTAL INSTITUCIONES URUGUAY</b>	<b>0</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500</b>	<b>0</b>	
<b>VENEZUELA</b>						
VNZ001	Instituto Venezolano de los Seguros Sociales	434.468	64.000	0	498.468	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES VENEZUELA</b>	<b>434.468</b>	<b>64.000</b>	<b>0</b>	<b>498.468</b>	

## SEGUIMIENTO DEL COBRO DE CUOTAS DE INSTITUCIONES MIEMBROS EJERCICIO 2012

Código	País / Institución	Deuda a 31.12.2011	Cuota asignada 2012	Cuota cobrada 2012	Deuda a 31.12.2012	Observaciones
<b>ARGENTINA</b>						
ARG001	Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social	0	14.750	14.750	0	
ARG002	Administración Nacional de la Seguridad Social (ANSES)	15.600	62.400	15.600	62.400	Deuda cobrada en 2013
ARG003	Superintendencia de Servicios de Salud	0	18.000	18.000	0	
ARG004	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados (PAMI)	0	12.000	12.000	0	
ARG005	Instituto Municipal de Previsión Social de Rosario (IPS Rosario)	0	1.200	1.200	0	
ARG010	Instituto Obra Médico Asistencial (IOMA)	24.000	12.000	0	36.000	Baja 2012
ARG014	Obra Social para Empleados de Comercio y Actividades Civiles (OSECAC)	0	6.000	6.000	0	
ARG019	Caja de Previsión Social del Colegio de Escribanos de la Provincia de Buenos Aires	0	800	800	0	
ARG020	Caja de Previsión Social y Seguro Médico de la Provincia de Buenos Aires	0	1.200	1.200	0	
ARG026	Consejo Federal de Previsión Social (COFEPRES)	0	4.000	0	4.000	
ARG036	Federación Médica de la Provincia de Buenos Aires (FEMEBA)	0	1.200	1.200	0	
ARG041	Caja de Previsión Social para Abogados de la Provincia de Buenos Aires	600	2.400	2.400	600	
ARG056	Federación Médica del Conurbano Bonaerense (FEMECON)	2.100	3.600	3.300	2.400	
ARG070	Superintendencia de Riesgos del Trabajo	0	5.000	5.000	0	
ARG073	Caja Complementaria de Previsión para la Actividad Docente	0	4.000	4.000	0	
ARG075	Ministerio de Salud	24.000	12.000	0	36.000	Deuda cobrada en 2013
ARG077	Obra Social de Directivos y Empresarios Pequeños y Medianos (OSDEPYM)	334	4.000	4.000	334	
ARG078	Obra Social de Dirección (OSDO)	0	4.000	4.000	0	
ARG080	Unión Obrera de la Construcción de la Argentina (UOCRA)	0	4.000	4.000	0	
ARG081	Administración Federal de Ingresos Públicos (AFIP)	0	4.000	4.000	0	
ARG082	Registro Nacional de Trabajadores y Empleadores Agrarios (RENATEA)	0	4.000	4.000	0	
ARG086	Unión de Aseguradoras de Riesgos del Trabajo	0	8.000	8.000	0	
ARG088	Instituto de Previsión Social de la Provincia de Buenos Aires	8.000	4.000	12.000	0	

Código	País / Institución	Deuda a 31.12.2011	Cuota asignada 2012	Cuota cobrada 2012	Deuda a 31.12.2012	Observaciones
ARG090	Instituto de Estadística y Registro de la Industria de la Construcción (IERIC)	0	4.000	4.000	0	
ARG091	Unión del Personal Civil de la Nación (UPCN)	0	4.000	4.000	0	
ARG092	Obra Social de Agentes de Loterías y Afines de la República Argentina (OSALARA)	16.000	8.000	0	24.000	Baja 2012
ARG093	Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires	0	4.000	4.000	0	
ARG094	Secretaría Nacional de Niñez, Adolescencia y Familia (SENNAF)	0	10.000	10.000	0	Alta 2012
ARG909	Unión de Trabajadores del Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados (UTINSSJP)	0	4.000	4.000	0	
ARG911	MERCER (Argentina) S.A.	0	2.500	0	2.500	Alta 2012
	<b>TOTAL INSTITUCIONES ARGENTINA</b>	<b>90.634</b>	<b>229.050</b>	<b>151.450</b>	<b>168.234</b>	
	<b>BOLIVIA</b>					
BOL002	Autoridad de Fiscalización y Control de Pensiones y Seguros (APS)	8.400	8.400	16.800	0	
BOL003	Instituto Nacional de Seguros de Salud	0	7.200	7.200	0	
BOL009	Corporación del Seguro Social Militar (COSSMIL)	0	8.400	8.400	0	Alta 2012
BOL010	Caja de Salud de Caminos y R.A.	0	7.200	7.200	0	Baja 2012
BOL012	Seguro Social Universitario Santa Cruz	0	7.200	7.200	0	
BOL013	Seguro Social Universitario Cochabamba	0	7.200	7.200	0	Baja 2012
BOL028	Mutualidad "Teniente General Germán Busch" (MUGEBUSCH)	1.500	4.000	5.500	0	Baja 2012
	<b>TOTAL INSTITUCIONES BOLIVIA</b>	<b>9.900</b>	<b>49.600</b>	<b>59.500</b>	<b>0</b>	

Código	País / Institución	Deuda a 31.12.2011	Cuota asignada 2012	Cuota cobrada 2012	Deuda a 31.12.2012	Observaciones
<b>BRASIL</b>						
BRS001	Ministério da Previdência Social	0	65.000	50.077	14.923	Deuda cobrada en 2013
BRS002	Instituto Nacional do Seguro Social (INSS)	0	5.000	0	5.000	Deuda cobrada en 2013
BRS006	Empresa de Tecnologia e Informações da Previdência Social (DATAPREV)	0	5.000	5.000	0	
BRS009	Serviço Social da Indústria (SESI)	0	5.000	5.000	0	
BRS011	Associação Brasileira de Instituições de Previdência e Assistência Estaduais e Municipais (ABIPEM)	24.000	8.000	0	32.000	
BRS012	Associação Gaúcha de Instituições de Previdência Pública (AGIP)	15.000	5.000	0	20.000	
BRS013	Superintendência Nacional de Previdência Complementar (PREVIC)	0	5.000	0	5.000	Deuda cobrada en 2013
BRS901	Associação Nacional dos Servidores da Previdência e da Seguridade Social (ANASPS)	0	2.917	0	2.917	Alta 2012
BRS903	Fundação Petrobras de Seguridade Social (PETROS)	0	12.500	12.500	0	
BRS904	Fundação dos Economiários Federais (FUNCEF)	51.000	8.500	17.000	0	Condonación deuda
BRS907	GEAP Fundação de Seguridade Social	0	5.000	5.000	0	Alta 2012/Baja 2013
BRS908	Associação Nacional de Medicina do Trabalho (ANAMT)	0	4.583	4.583	0	Alta 2012
<b>TOTAL INSTITUCIONES BRASIL</b>		<b>90.000</b>	<b>131.500</b>	<b>99.160</b>	<b>79.840</b>	
<b>CHILE</b>						
CHL001	Ministerio de Trabajo y Previsión Social	0	9.166	9.166	0	
CHL002	Superintendencia de Pensiones	0	6.000	6.000	0	
CHL003	Asociación Chilena de Seguridad	0	5.000	5.000	0	
CHL004	Instituto de Seguridad del Trabajo	0	5.000	5.000	0	
CHL005	C.C.A.F. "18 de Septiembre"	0	1.000	1.000	0	
CHL006	C.C.A.F. "La Araucana"	0	1.200	1.200	0	
CHL007	Mutual de Seguridad de la Cámara Chilena de la Construcción	0	3.000	3.000	0	
CHL008	C.C.A.F. "Los Héroes"	0	1.200	1.200	0	
CHL009	C.C.A.F. "Los Andes"	0	2.400	0	2.400	Deuda cobrada en 2013
CHL010	C.C.A.F. "Gabriela Mistral"	0	1.000	1.000	0	
CHL011	Asociación Gremial de Administradoras de Fondos de Pensiones	0	1.200	1.200	0	
CHL014	Superintendencia de Seguridad Social	0	4.000	4.000	0	

Código	País / Institución	Deuda a 31.12.2011	Cuota asignada 2012	Cuota cobrada 2012	Deuda a 31.12.2012	Observaciones
CHL015	Instituto de Previsión Social (IPS)	0	6.000	6.000	0	
CHL017	Fondo Nacional de Salud (FONASA)	6.000	6.000	12.000	0	
CHL019	Servicio Nacional del Adulto Mayor	0	4.000	4.000	0	
CHL020	Servicio Nacional de la Discapacidad	0	4.000	4.000	0	
CHL021	Corporación Nacional del Cobre de Chile (CODELCO)	0	6.000	6.000	0	
CHL022	Caja de Previsión de la Defensa Nacional (CAPREDENA)	0	4.000	4.000	0	
CHL023	Instituto de Seguridad Laboral (ISL)	0	4.000	4.000	0	
CHL901	Corporación de Investigación, Estudio y Desarrollo de la Seguridad Social (CIEDESS)	0	1.155	1.155	0	Modificación cuota
<b>TOTAL INSTITUCIONES CHILE</b>		<b>6.000</b>	<b>75.321</b>	<b>78.921</b>	<b>2.400</b>	
<b>COLOMBIA</b>						
COL001	Ministerio de la Trabajo	0	75.802	75.802	0	Modificación cuota
COL002	Instituto de Seguros Sociales (ISS)	0	5.000	5.000	0	Baja 2012
COL004	Caja de Previsión Social de Comunicaciones (CAPRECOM)	0	1.000	1.000	0	
COL005	Asociación Nacional de Cajas de Compensación Familiar (ASOCAJAS)	0	10.000	10.000	0	Baja 2012
COL012	Caja de Compensación Familiar Fenalco (ANDI COMFENALCO)	0	1.000	1.000	0	
COL027	Seguros de Riesgos Profesionales Suramericana S.A. (ARP SUR)	0	5.000	5.000	0	
COL031	Cámara Técnica de Riesgos Profesionales de FASECOLDA	0	5.000	5.000	0	
COL037	MERCER (Colombia) Ltda.	0	4.000	4.000	0	
COL038	Positiva Compañía de Seguros S.A.	0	5.000	5.000	0	
COL040	Unidad Administrativa Especial de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social	0	5.000	5.000	0	Alta 2012
COL041	Centro Integral de Rehabilitación de Colombia (CIREC)	0	5.000	5.000	0	Alta 2012
COL903	Universidad Externado de Colombia	0	2.500	2.500	0	
<b>TOTAL INSTITUCIONES COLOMBIA</b>		<b>0</b>	<b>124.302</b>	<b>124.302</b>	<b>0</b>	

Código	País / Institución	Deuda a 31.12.2011	Cuota asignada 2012	Cuota cobrada 2012	Deuda a 31.12.2012	Observaciones
<b>COSTA RICA</b>						
CTR001	Ministerio de Trabajo y Seguridad Social	0	10.000	4.572	5.428	
CTR002	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	0	10.000	10.000	0	
CTR007	Consejo Nacional de Rehabilitación y Educación Especial	1.000	4.000	4.000	1.000	
CTR009	Junta de Pensiones y Jubilaciones del Magisterio Nacional (JUPEMA)	0	12.000	12.000	0	
CTR010	Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor (CONAPAM)	0	4.000	0	4.000	
<b>TOTAL INSTITUCIONES COSTA RICA</b>		<b>1.000</b>	<b>40.000</b>	<b>30.572</b>	<b>10.428</b>	
<b>CUBA</b>						
CUB002	Ministerio de Trabajo y Seguridad Social	10.000	10.000	0	20.000	
<b>TOTAL INSTITUCIONES CUBA</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	
<b>ECUADOR</b>						
ECD001	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social	0	7.500	7.500	0	
ECD003	Superintendencia de Bancos y Seguros del Ecuador	0	5.000	5.000	0	
<b>TOTAL INSTITUCIONES ECUADOR</b>		<b>0</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>0</b>	
<b>ESPAÑA</b>						
ESP001	Ministerio de Asuntos Exteriores y de Cooperación	371.149	869.638	371.149	869.638	Deuda cobrada en 2013
ESP002	Instituto Nacional de la Seguridad Social (INSS)	0	97.240	97.240	0	
ESP014	Tesorería General de la Seguridad Social	0	97.240	97.240	0	
ESP003	Instituto de Mayores y Servicios Sociales (IMSERSO)	0	24.687	24.687	0	Modificación cuota
ESP004	Instituto Social de la Marina	0	49.375	49.375	0	
ESP019	Instituto Nacional de Seguridad e Higiene en el Trabajo (INSHT)	0	14.226	14.226	0	
ESP007	Asociación de Mutuas de Accidentes de Trabajo (AMAT) y Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales	0	128.662	0	128.662	
ESP026	Asociación para la Prevención de Accidentes (APA)	0	6.600	6.600	0	Alta 2012
ESP901	Fundación ONCE para América Latina (FOAL)	0	4.000	4.000	0	
<b>TOTAL INSTITUCIONES ESPAÑA</b>		<b>371.149</b>	<b>1.291.668</b>	<b>664.517</b>	<b>998.300</b>	

<b>Código</b>	<b>País / Institución</b>	<b>Deuda a 31.12.2011</b>	<b>Cuota asignada 2012</b>	<b>Cuota cobrada 2012</b>	<b>Deuda a 31.12.2012</b>	<b>Observaciones</b>
<b>GUATEMALA</b>						
GTM002	Instituto Guatemalteco de Seguridad Social (IGSS)	0	10.000	10.000	0	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES GUATEMALA</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	
<b>GUINEA ECUATORIAL</b>						
GEC001	Instituto de Seguridad Social (INSESO)	0	1.000	1.000	0	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES GUINEA ECUAT.</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	
<b>HONDURAS</b>						
HND001	Instituto Hondureño de Seguridad Social (IHSS)	0	5.000	5.000	0	
HND002	Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados del Poder Ejecutivo (INJUPEMP)	0	4.000	4.000	0	
HND003	Instituto de Previsión Militar (IPM)	0	1.000	1.000	0	
HND004	Instituto Nacional de Previsión del Magisterio (INPREMA)	0	4.000	0	4.000	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES HONDURAS</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>10.000</b>	<b>4.000</b>	
<b>MÉXICO</b>						
MEX001	Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE)	0	10.000	10.000	0	
MEX002	Instituto de Seguridad Social del Estado de Guanajuato (ISSEG)	0	8.000	8.000	0	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES MÉXICO</b>	<b>0</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>0</b>	
<b>NICARAGUA</b>						
NIC001	Instituto Nicaragüense de Seguridad Social (INSS)	0	10.000	10.000	0	
NIC002	Instituto de Seguridad Social y Desarrollo Humano (ISSDHU)	0	4.000	4.000	0	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES NICARAGUA</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>	

<b>Código</b>	<b>País / Institución</b>	<b>Deuda a 31.12.2011</b>	<b>Cuota asignada 2012</b>	<b>Cuota cobrada 2012</b>	<b>Deuda a 31.12.2012</b>	<b>Observaciones</b>
<b>PANAMÁ</b>						
PNM001	Caja de Seguro Social (CSS)	0	5.000	4.990	10	Deuda cobrada en 2013
PNM002	Sistema de Ahorro y Capitalización de Pensiones de los Servidores Públicos (SIACAP)	0	4.000	4.000	0	
PNM901	Asociación Nacional de Profesionales de la Seguridad y Salud Ocupacional de Panamá (ANAPSSOP)	8.000	4.000	0	12.000	
<b>TOTAL INSTITUCIONES PANAMÁ</b>		<b>8.000</b>	<b>13.000</b>	<b>8.990</b>	<b>12.010</b>	
<b>PARAGUAY</b>						
PRG001	Instituto de Previsión Social (IPS)	0	5.000	5.000	0	
PRG003	Caja de Jubilaciones y Pensiones del Personal Municipal	0	4.000	4.000	0	
PRG004	Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social	0	5.000	5.000	0	
PRG005	Caja de Jubilaciones y Pensiones del Personal de la Administración Nacional de Electricidad (ANDE)	0	4.000	4.000	0	
PRG006	Secretaría de Acción Social de la Presidencia de la República (SAS)	16.000	4.000	0	20.000	
PRG007	Ministerio de Justicia y Trabajo	22.000	6.000	0	28.000	
<b>TOTAL INSTITUCIONES PARAGUAY</b>		<b>38.000</b>	<b>28.000</b>	<b>18.000</b>	<b>48.000</b>	
<b>PERÚ</b>						
PER001	Seguro Social de Salud (ESSALUD)	0	10.000	10.000	0	
PER003	Ministerio de Trabajo y Promoción del Empleo	0	5.000	5.000	0	
PER004	Derrama Magisterial	0	5.000	5.000	0	0 Modificación cuota
<b>TOTAL INSTITUCIONES PERÚ</b>		<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	
<b>PORTUGAL</b>						
PRT001	Secretaria de Estado da Segurança Social	0	10.000	10.000	0	
PRT901	Associação Portuguesa de Segurança Social	2.000	1.000	0	3.000	
<b>TOTAL INSTITUCIONES PORTUGAL</b>		<b>2.000</b>	<b>11.000</b>	<b>10.000</b>	<b>3.000</b>	

Código	País / Institución	Deuda a 31.12.2011	Cuota asignada 2012	Cuota cobrada 2012	Deuda a 31.12.2012	Observaciones
<b>REPÚBLICA DOMINICANA</b>						
RPD001	Instituto Dominicano de Seguros Sociales (IDSS)	24.667	5.000	0	29.667	
RPD002	Instituto de Auxilio y Vivienda (SAVICA)	31.000	4.000	4.000	31.000	
RPD005	Superintendencia de Salud y Riesgos Laborales	0	4.000	4.000	0	
RPD006	Consejo Nacional de Seguridad Social	0	10.000	10.000	0	
RPD007	Administradora de Riesgos de Salud de las Fuerzas Armadas (ARS-FFAA)	8.000	4.000	0	12.000	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES REP. DOMINIC.</b>	<b>63.667</b>	<b>27.000</b>	<b>18.000</b>	<b>72.667</b>	
<b>EL SALVADOR</b>						
SLV001	Instituto Salvadoreño del Seguro Social (ISSS)	0	7.500	7.500	0	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES EL SALVADOR</b>	<b>0</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>0</b>	
<b>URUGUAY</b>						
URG002	Banco de Previsión Social	0	10.000	10.000	0	
URG007	Junta Nacional de Salud	0	4.000	4.000	0	Baja 2013
URG008	Caja de Jubilaciones y Pensiones Bancarias	0	6.000	6.000	0	Modificación cuota
	<b>TOTAL INSTITUCIONES URUGUAY</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	
<b>VENEZUELA</b>						
VNZ001	Instituto Venezolano de los Seguros Sociales	498.468	64.000	0	562.468	
	<b>TOTAL INSTITUCIONES VENEZUELA</b>	<b>498.468</b>	<b>64.000</b>	<b>0</b>	<b>562.468</b>	