

INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SITUACIÓN DE TESORERÍA

30 de septiembre de 2011

(Provisional)



**MINISTERIO
DE TRABAJO
E INMIGRACIÓN**



**SECRETARÍA DE ESTADO
DE LA SEGURIDAD SOCIAL
INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

ÍNDICE

Comentarios a la situación de tesorería a 30 de septiembre de 2011..... Pág. 1

SUPERÁVIT Ó DÉFICIT DE CAJA

Esquema de obtención del superávit o déficit de caja no financiero	Pág. 5
Superávit o déficit de caja a 30 de septiembre de 2011	Pág. 6
Evolución del superávit o déficit de caja y de los cobros y pagos no financieros	Pág. 7
Cobros no financieros presupuestarios	Pág. 8
Pagos no financieros presupuestarios	Pág. 9
Movimiento de activos financieros presupuestarios	Pág. 10
Movimiento de pasivos financieros presupuestarios	Pág. 11
Movimiento en conceptos no presupuestarios	Pág. 12

ESTADOS DE SITUACIÓN DE TESORERÍA

Estado de situación de tesorería a 30 de septiembre de 2011	Pág. 14
Estado de situación de tesorería (Fondos propios) a 30 de septiembre de 2011.....	Pág. 15
Cuenta de relación con otros entes.....	Pág. 16
Evolución del estado de situación de tesorería acumulado a fin de cada mes de 2011.....	Pág. 17
Evolución del saldo en cuentas de tesorería y fondos propios.....	Pág. 18

SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL (Excepto Mutuas de Accidentes de Trabajo)
SITUACIÓN DE TESORERÍA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

SUPERÁVIT (+) O DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO

- A 30 de septiembre de 2011 el Sistema de la Seguridad Social presenta, a nivel agregado de las distintas Entidades gestoras y Servicios comunes, un superávit de caja por operaciones no financieras que asciende a 1.259,49 millones de euros, inferior en un 83,30% al del ejercicio anterior. Este resultado se obtiene como consecuencia de la disminución interanual del 2,86% registrado en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un aumento del 5,02%. La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (septiembre), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de octubre, con fecha valor 30 de septiembre.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 82.102,91 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 79.693,47 millones de euros¹, que experimenta una disminución interanual del 2,68%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, que se elevan a 956,22 millones de euros, presentan un aumento del 30,62% respecto a 2010. Asimismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 1.453,22 millones de euros a finales de septiembre de 2011.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 80.843,42 millones de euros, de los que 79.755,20 millones de euros corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 3,95% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 1.088,22 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, con un incremento interanual del 326,13%, y que se corresponden, en su práctica totalidad, con el importe de la paga única, derivada de la desviación del I.P.C. en el ejercicio 2010.

¹ Se incluyen cobros por importe de 15.885,07 millones de euros, correspondientes, en su práctica totalidad, a cotizaciones sociales pendientes de aplicación a los respectivos regímenes y provincias.

CAPACIDAD (+) O NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO

- Las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social han obtenido a 30 de septiembre de 2011, una necesidad de endeudamiento que se cifra en 823,11 millones de euros, mientras que en el mismo periodo del ejercicio anterior se registraba una necesidad de financiación por importe de 1.122,77 millones de euros. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un superávit de caja de 1.259,49 millones de euros, mientras que la variación neta de activos financieros presenta unos pagos netos de 2.082,60 millones de euros.
- La variación neta de pasivos financieros presenta un saldo negativo de 529,05 millones de euros, derivado de los mayores pagos realizados por cuenta de los Entes, cuyos recursos son administrados por la Seguridad Social, fundamentalmente el SEPE; en este importe figuran incluidos 792,34 millones de euros que corresponden a los resultados obtenidos por las Mutuas en el ejercicio 2010 y depositados en el Banco de España hasta que se produzca el desarrollo normativo relativo al destino de los mencionados resultados

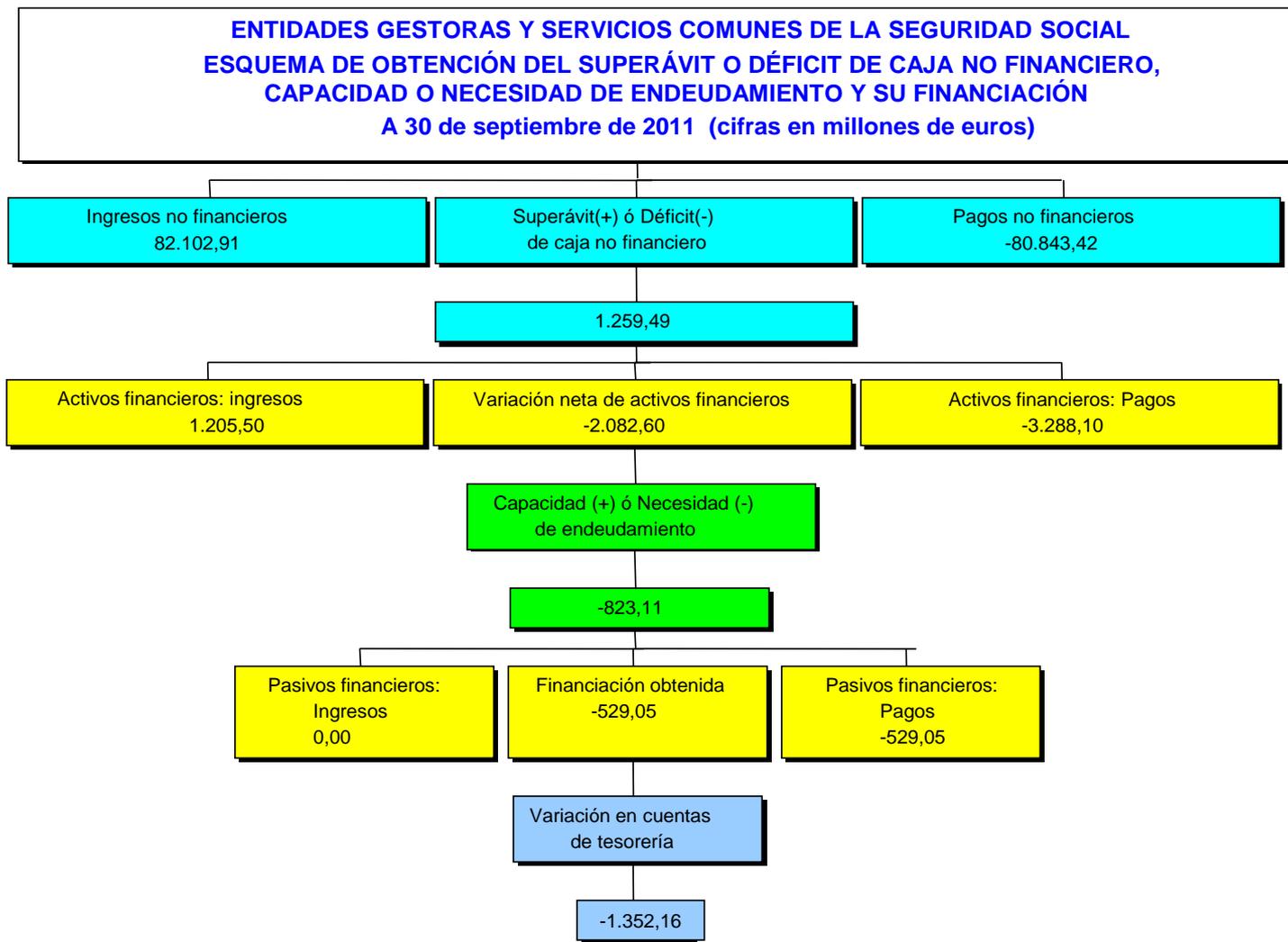
SITUACIÓN DE TESORERÍA

- A finales de septiembre de 2011 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 12.973,11 millones de euros, lo que representa una disminución del 22,16% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, alcanzando el saldo inicial del ejercicio, un importe de 14.325,27 millones de euros, lo que significa que en el periodo considerado los pagos superan a los cobros en 1.352,16 millones de euros.
- Por lo que se refiere a la variación de los fondos propios de la Seguridad Social, ofrece un decremento del 26,26% respecto a la misma magnitud en el ejercicio 2010, situándose el saldo de fondos propios a 30 de septiembre en 17.519,85 millones de euros.

- La situación de otros Entes (SEPE, FOGASA y Mutuas de Accidentes de Trabajo, fundamentalmente) como consecuencia de los recursos que se administran por su cuenta, presenta en su conjunto una posición deudora por un importe de 4.546,74 millones de euros, debido fundamentalmente a los pagos realizados por cuenta del SEPE.
- No obstante hay que considerar que en las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 2,71 millones de euros que registra la cuenta del Banco de España abierta para la gestión del Fondo de Reserva, y dado el carácter restringido y exclusivo de estos fondos respecto a su afectación al Fondo de Reserva, la normativa reguladora del mismo establece que el saldo que presente el último día del ejercicio, tiene la consideración de activo fijo.

Igualmente, en las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 1.003,85 millones de euros que registra la cuenta del Banco de España abierta para el Fondo de Prevención.

SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA



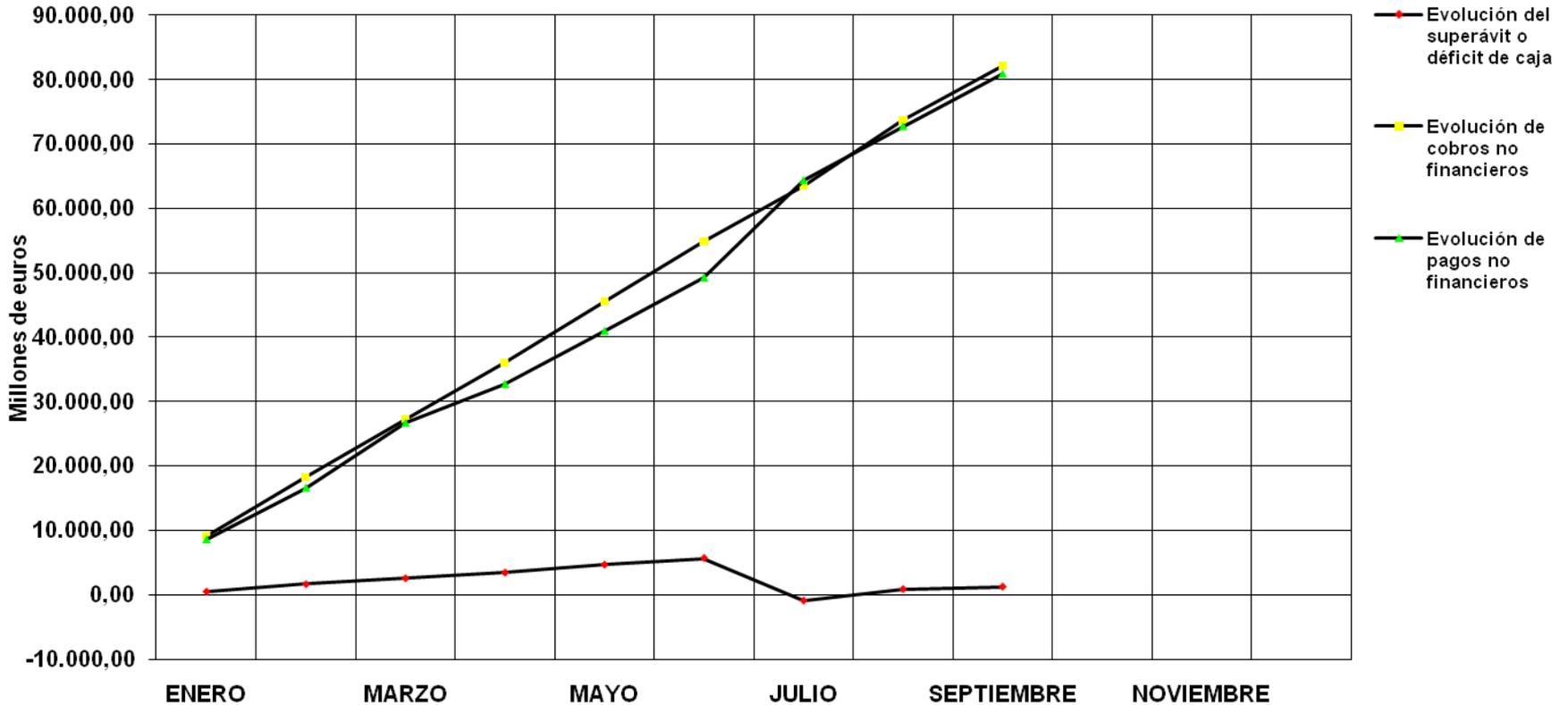
**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA
SEPTIEMBRE 2011 (*)**

(Millones de euros)

	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2011	2010	Absoluta	Relativa
OPERACIONES NO FINANCIERAS	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
COBROS	82.102,91	84.523,07	-2.420,16	-2,86
del Presupuesto corriente	79.693,47	81.884,63	-2.191,16	-2,68
de Presupuestos cerrados	956,22	732,05	224,17	30,62
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	1.453,22	1.906,39	-453,17	-23,77
PAGOS	80.843,42	76.981,00	3.862,42	5,02
del Presupuesto corriente	79.755,20	76.725,63	3.029,57	3,95
de Presupuestos cerrados	1.088,22	255,37	832,85	326,13
de operaciones no presupuestarias (variación neta)				
(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO	1.259,49	7.542,07	-6.282,58	-83,30
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS (Excepto ctas. de tesorería)	-2.082,60	-8.664,84	6.582,24	-75,96
del Presupuesto corriente	560,49	-3.491,64	4.052,13	-116,05
de Presupuestos cerrados	-0,17	-0,07	-0,10	142,86
de operaciones no presupuestarias	-2.642,92	-5.173,13	2.530,21	-48,91
(2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO	-823,11	-1.122,77	299,66	-26,69
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	-529,05	-7.132,85	6.603,80	-92,58
del Presupuesto corriente	-0,02	0,00	-0,02	-
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	-
de operaciones no presupuestarias	-529,03	-7.132,85	6.603,82	-92,58
(3) FINANCIACIÓN OBTENIDA	-529,05	-7.132,85	6.603,80	-92,58
(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)	-1.352,16	-8.255,62	6.903,46	83,62

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de septiembre que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de octubre de 2011.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
 SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA.
 EJERCICIO 2011**



ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
COBROS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.

SEPTIEMBRE 2011

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2011		Septiembre 2010		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Cotizaciones sociales	53.869,63	7.785,17	54.738,66	7.921,56	-1,59	-1,72
. Régimen general	41.286,78	6.017,11	41.600,28	6.094,46	-0,75	-1,27
. R.E. Trabajadores Autónomos	5.306,75	770,57	5.368,62	779,08	-1,15	-1,09
. R.E. Agrario	516,89	72,40	514,29	73,13	0,51	-1,00
. R.E. Trabajadores del Mar	164,77	24,90	163,34	24,20	0,88	2,89
. R.E. Minería del carbón	102,75	15,57	109,40	14,02	-6,08	11,06
. R.E. Empleados de hogar	317,34	46,79	318,63	46,55	-0,40	0,52
. Accidentes de trabajo y E.P.	175,09	24,69	178,75	25,35	-2,05	-2,60
. Desempleados	5.999,26	813,14	6.485,35	864,77	-7,50	-5,97
3.- Tasas y otros ingresos	120,60	29,50	259,24	43,08	-53,48	-31,52
4.- Transferencias corrientes	7.404,77	947,50	7.923,22	2.363,30	-6,54	-59,91
. Del Estado	5.522,51	676,32	5.843,56	2.067,23	-5,49	-67,28
. De Organismos Autónomos Adtvos.	2,05	0,00	2,42	0,00	-15,29	-
. De la Seguridad Social	1.857,61	267,09	2.054,79	292,02	-9,60	-8,54
. De Comunidades Autónomas	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. De Otros	22,60	4,09	22,45	4,05	0,67	0,99
5.- Ingresos patrimoniales	2.383,76	4,98	2.318,54	3,01	2,81	65,45
6.- Enajenación de invers. reales	5,14	0,01	1,20	0,01	328,33	0,00
7.- Transferencias de capital	24,50	3,42	742,06	22,70	-96,70	-84,93
Total	63.808,40	8.770,58	65.982,92	10.353,66	-3,30	-15,29
Cobros pendientes de aplicación	15.885,07	-	15.901,71	-	-0,10	-
Por recaudación de agosto	7.686,10	-	7.710,20	-	-0,31	-
Por recaudación de septiembre	7.597,00	-	7.766,83	-	-2,19	-
Por transferencias Internas	601,97	-	424,68	-	41,75	-
Total	79.693,47	-	81.884,63	-	-2,68	-
EJERCICIOS CERRADOS						
1.- Cotizaciones sociales	612,86	57,67	237,17	26,68	158,41	116,15
3.- Tasas y otros ingresos	264,13	27,54	107,83	12,87	144,95	113,99
4.- Transferencias corrientes	78,33	0,00	382,96	0,00	-79,55	-
Resto de capítulos	0,90	0,08	4,09	0,04	-78,00	-
Total	956,22	85,29	732,05	39,59	30,62	115,43

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
PAGOS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.**

SEPTIEMBRE 2011

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2011		Septiembre 2010		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Gastos de personal	1.006,44	100,54	1.023,70	99,67	-1,69	0,87
2.- Gastos corrientes b. y servicios	461,89	50,08	478,26	36,82	-3,42	36,01
3.- Gastos financieros	0,81	0,09	0,76	0,09	6,58	0,00
4.- Transferencias corrientes	78.178,11	7.954,06	75.117,12	7.454,14	4,07	6,71
. Al Estado	109,06	11,88	108,84	11,88	0,20	0,00
. A la Seguridad Social	24,67	0,15	2,32	0,72	963,36	-79,17
. A Comunidades Autónomas	1.401,58	141,21	1.613,60	106,83	-13,14	32,18
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,10	0,00	0,15	0,00	-33,33	-
. Pensiones	72.160,76	7.299,62	68.620,71	6.819,18	5,16	7,05
. Incapacidad temporal	1.512,30	208,31	1.726,47	231,79	-12,41	-10,13
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	51,18	5,65	47,39	5,62	8,00	0,53
. Prest. Matern. Pater.Riesgo emba. y Lact.	1.479,69	174,29	1.459,55	163,04	1,38	6,90
. Prestaciones familiares	1.080,55	73,40	1.104,53	83,38	-2,17	-11,97
. Prestaciones y entregas unicas regl.	59,85	5,43	59,48	5,77	0,62	-5,89
. Prestaciones sociales	235,00	19,66	303,02	23,37	-22,45	-15,88
. Otras prestaciones e indemnizaciones	2,29	0,20	2,41	0,16	-4,98	25,00
. Farmacia	20,71	2,24	20,94	1,89	-1,10	18,52
. Otras transferencias	40,37	12,02	47,71	0,51	-15,38	2.256,86
6.- Inversiones reales	105,55	21,11	104,65	17,11	0,86	23,38
7.- Transferencias de capital	2,40	0,17	1,14	0,92	110,53	-81,52
Total	79.755,20	8.126,05	76.725,63	7.608,75	3,95	6,80
EJERCICIOS CERRADOS						
2.- Gastos corrientes bienes y servicios	99,78	0,00	87,35	0,00	14,23	-
4.- Transferencias corrientes	909,64	0,00	86,21	0,00	955,14	-
6.- Inversiones reales	76,91	0,00	71,53	0,00	7,52	-
Resto de capítulos	1,89	0,00	10,28	0,00	-81,61	-
Total	1.088,22	0,00	255,37	0,00	326,13	-

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS
SEPTIEMBRE 2011

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2011		Septiembre 2010		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS	1.205,46	0,71	5,39	0,71	22.264,75	0,00
PAGOS	644,97	0,58	3.497,03	0,60	-81,56	-3,33
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	560,49	0,13	-3.491,64	0,11	-116,05	18,18
EJERCICIOS CERRADOS						
COBROS	0,04	0,01	0,08	0,00	-50,00	-
PAGOS	0,21	0,00	0,15	0,00	40,00	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	-0,17	0,01	-0,07	0,00	142,86	-
TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS	560,32	0,14	-3.491,71	0,11	-116,05	27,27

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS
SEPTIEMBRE 2011

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2011		Septiembre 2010		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS						
Préstamos del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Otros pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SUMA COBROS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
PAGOS	0,02	0,02	0,00	0,00	-	-
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	-0,02	-0,02	0,00	0,00	-	-
EJERCICIOS CERRADOS						
COBROS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
PAGOS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
TOTAL MOVIMIENTO PASIV.FINANCIEROS	-0,02	-0,02	0,00	0,00	-	-

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS
SEPTIEMBRE 2011

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2011		Septiembre 2010		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<u>Operaciones no financieras</u>						
Total variaciones netas	10.293,55	-460,70	11.258,29	-528,66	-8,57	-12,86
Deudores no presupuestarios	-5.870,17	-906,48	-5.916,61	-973,70	-0,78	-6,90
Partidas pendientes de aplicación deudoras	27,20	9,76	9,83	11,04	176,70	-11,59
Acreedores no presupuestarios	6.999,37	559,65	7.215,45	406,63	-2,99	37,63
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	9.137,14	-123,63	9.949,67	27,37	-8,17	-551,70
Otras partidas netas	0,01	0,00	-0,05	0,00	120,00	-
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	-8.840,33		-9.351,90		-5,47	-
Total no financiero	1.453,22	-460,70	1.906,39	-528,66	-23,77	-12,86
<u>Activos financieros</u>						
Variación neta	-2.642,92	-2.150,40	-5.173,13	-150,01	-48,91	1.333,50
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-9.367,85	-2.150,40	-15.814,93	-450,01	-40,77	377,86
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	6.724,93	0,00	10.641,80	300,00	-36,81	-100,00
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	0,00		0,00		-	-
Total Activos financieros	-2.642,92	-2.150,40	-5.173,13	-150,01	-48,91	1.333,50
<u>Pasivos financieros</u>						
Variación neta	-2.970,21	-936,04	-9.598,95	-103,50	-69,06	804,39
Deudores no presupuestarios	-31.421,27	-3.561,80	-33.470,29	-3.776,00	-6,12	-5,67
Acreedores no presupuestarios	28.451,06	2.625,76	23.871,34	3.672,50	19,19	-28,50
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	2.441,18		2.466,10		-1,01	-
Total Pasivos financieros	-529,03	-936,04	-7.132,85	-103,50	-92,58	804,39

NOTA : Cobros netos (+), pagos netos (-).

ESTADOS DE SITUACIÓN DE TESORERÍA

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA I
SEPTIEMBRE 2011 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2011	2010	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. COBROS NO FINANCIEROS.	82.102,91	84.523,07	-2.420,16	-2,86
- (+) del Presupuesto corriente	79.693,47	81.884,63	-2.191,16	-2,68
- (+) de Presupuestos cerrados	956,22	732,05	224,17	30,62
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	1.453,22	1.906,39		
2. PAGOS NO FINANCIEROS.	80.843,42	76.981,00	3.862,42	5,02
- (+) del Presupuesto corriente	79.755,20	76.725,63	3.029,57	3,95
- (+) de Presupuestos cerrados	1.088,22	255,37	832,85	326,13
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)				
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS	-2.611,65	-15.797,69	13.186,04	-83,47
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	-1.352,16	-8.255,62	6.903,46	-83,62
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero	14.325,27	24.923,04	-10.597,77	-42,52
II. Saldo final de tesorería a 30 de septiembre (I + 4)	12.973,11	16.667,42	-3.694,31	-22,16

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de septiembre que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de octubre de 2011.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 de septiembre presenta un saldo de 2,71 millones de euros.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 30 de septiembre presenta un saldo de 1.003,85 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)
SEPTIEMBRE 2011 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2011	2010	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero	14.325,27	24.923,04	-10.597,77	-42,52
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	4.714,93	1.415,87	3.299,06	233,01
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-1.488,60	-1.456,88	-31,72	2,18
2. Saldo fondos propios a 1 de enero	17.551,60	24.882,03	-7.330,43	-29,46
3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 30 de septiembre	-1.352,16	-8.255,62	6.903,46	-83,62
4. Saldo en cuentas de tesorería a 30 de septiembre (1 + 3)	12.973,11	16.667,42	-3.694,31	-22,16
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	5.845,15	8.371,98	-2.526,83	-30,18
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-1.298,41	-1.281,62	-16,79	1,31
5. Saldo fondos propios a 30 de septiembre	17.519,85	23.757,78	-6.237,93	-26,26
6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 30 de septiembre (5 - 2)	-31,75	-1.124,25	1.092,50	-97,18

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de septiembre que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de octubre de 2011.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 de septiembre presenta un saldo de 2,71 millones de euros.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 30 de septiembre presenta un saldo de 1.003,85 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
CUENTA DE RELACIÓN CON OTROS ENTES
SEPTIEMBRE 2011 (*)**

(Millones de euros)

ENTES	SITUACIÓN 1 DE ENERO	VARIACIÓN	SITUACIÓN 30 DE SEPTIEMBRE
SEPE	-4.714,93	-1.130,22	-5.845,15
FOGASA	341,24	124,48	465,72
MUTUAS	1.127,72	-307,66	820,06
OTROS ENTES ADMON. REC.A ELLOS ATRIBUIDOS	19,64	-7,01	12,63
TOTAL	-3.226,33	-1.320,41	-4.546,74

NOTA: Acreedor (+), Deudor (-).

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de septiembre que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de octubre de 2011.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA I. EJERCICIO 2011
ACUMULADO A FIN DE CADA MES (*)**

(Millones de euros)

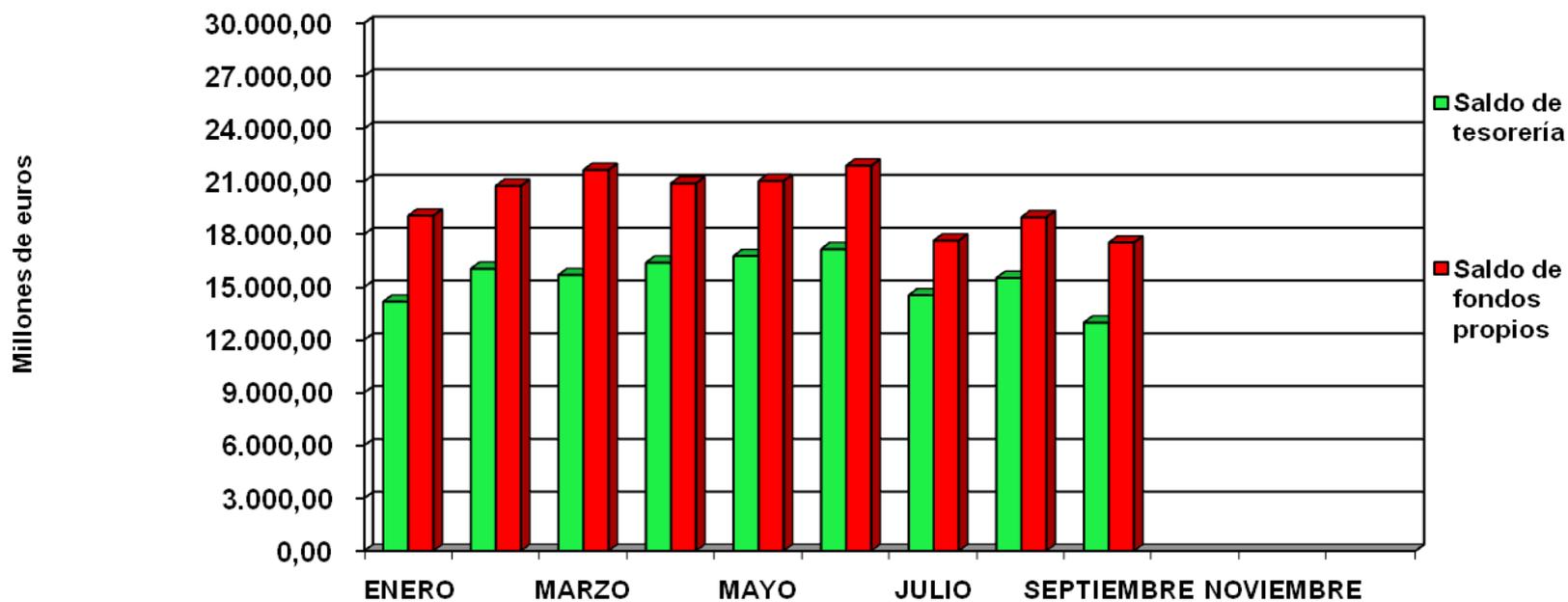
CONCEPTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEMB.
1. COBROS NO FINANCIEROS	9.042,97	18.189,77	27.174,68	36.069,93	45.543,15	54.416,20	73.182,79	73.604,68	82.102,91			
Del Presupuesto corriente	8.008,33	17.236,85	26.654,01	34.935,22	43.848,59	52.594,89	62.238,94	71.263,76	79.693,47			
De Presupuestos cerrados	3,05	77,49	77,41	438,22	571,85	682,56	779,81	870,93	956,22			
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	1.031,59	875,43	443,26	696,49	1.122,71	1.138,75	10.164,04	1.469,99	1.453,22			
2. PAGOS NO FINANCIEROS	8.542,11	16.561,47	24.640,08	32.662,40	40.918,95	49.220,00	64.315,91	72.717,37	80.843,42			
Del Presupuesto corriente	7.475,19	15.473,61	23.551,88	31.574,20	39.830,75	48.131,78	63.227,69	71.629,15	79.755,20			
De presupuestos cerrados	1.066,92	1.087,86	1.088,20	1.088,20	1.088,20	1.088,22	1.088,22	1.088,22	1.088,22			
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)												
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC.	-807,68	33,53	-1.325,49	-1.498,83	-2.338,35	-2.514,32	-3.997,46	150,83	-2.611,65			
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	-306,82	1.661,83	1.209,11	1.908,70	2.285,85	2.681,88	4.869,42	1.038,14	-1.352,16			
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2011	14.325,27											
II. Saldo final de tesorería a fin de mes	14.018,45	15.987,10	15.534,38	16.233,97	16.611,12	17.007,15	19.194,69	15.363,41	12.973,11			

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes que se consigna y que, con fecha valor del último día de dicho mes, son comunicados por las entidades financieras a la Tesorería General en los primeros días del mes siguiente.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 de septiembre presenta un saldo de 2,71 millones de euros.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 30 de septiembre presenta un saldo de 1.003,85 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
 EVOLUCIÓN DEL SALDO EN CUENTAS DE TESORERÍA Y DE FONDOS PROPIOS.
 EJERCICIO 2011**





**MINISTERIO
DE TRABAJO
E INMIGRACIÓN**



**SECRETARÍA DE ESTADO
DE LA SEGURIDAD SOCIAL
INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL**