

INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SITUACIÓN DE TESORERÍA

31 de octubre de 2008

(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 31 de octubre de 2008 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 31 de octubre de 2008..... | 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 31 de octubre de 2008 | Pág. 14 |
| Estado de situación de tesorería (Fondos propios) a 31 de octubre de 2008 | Pág. 15 |
| Evolución del estado de situación de tesorería acumulado a fin de cada mes de 2008..... | Pág. 16 |
| Evolución del saldo en cuentas de tesorería y fondos propios..... | Pág. 17 |

SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL (Excepto Mutuas de Accidentes de Trabajo)**SITUACIÓN DE TESORERÍA A 31 DE OCTUBRE DE 2008****SUPERÁVIT (+) O DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO**

- A 31 de octubre de 2008 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 17.451,34 millones de euros, superior en un 4,47% al del ejercicio anterior. Este resultado se obtiene como consecuencia del incremento interanual del 8,75% registrado en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un aumento del 9,76%. La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (octubre), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de noviembre, con fecha valor 31 de octubre.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 94.773,71 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 92.785,35 millones de euros¹, que experimenta un incremento interanual del 9,83%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, que se elevan a 466,95 millones de euros, presentan un aumento del 2,15% respecto a 2007. Asimismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 1.521,41 millones de euros a finales de octubre de 2008.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 77.322,37 millones, de los que 75.749,30 millones corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 8,36% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 1.573,07 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, con un incremento interanual del 190,23%, y que se corresponden, en su mayor parte, con el importe de la paga única, derivada de la desviación del I.P.C en el ejercicio 2007.

¹ Se incluyen cobros por importe de 16.347,72 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 31 de octubre de 2008, una capacidad de endeudamiento que se cifra en 7.228,84 millones de euros, con una disminución respecto al mismo periodo del ejercicio anterior del 0,65% que registraba un importe de 7.275,79 millones de euros. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un superávit de caja de 17.451,34 millones de euros, mientras que los activos financieros registran movimiento por importe de 10.222,50 millones de euros, debido, fundamentalmente, a la variación de activos afectos al Fondo de Reserva.

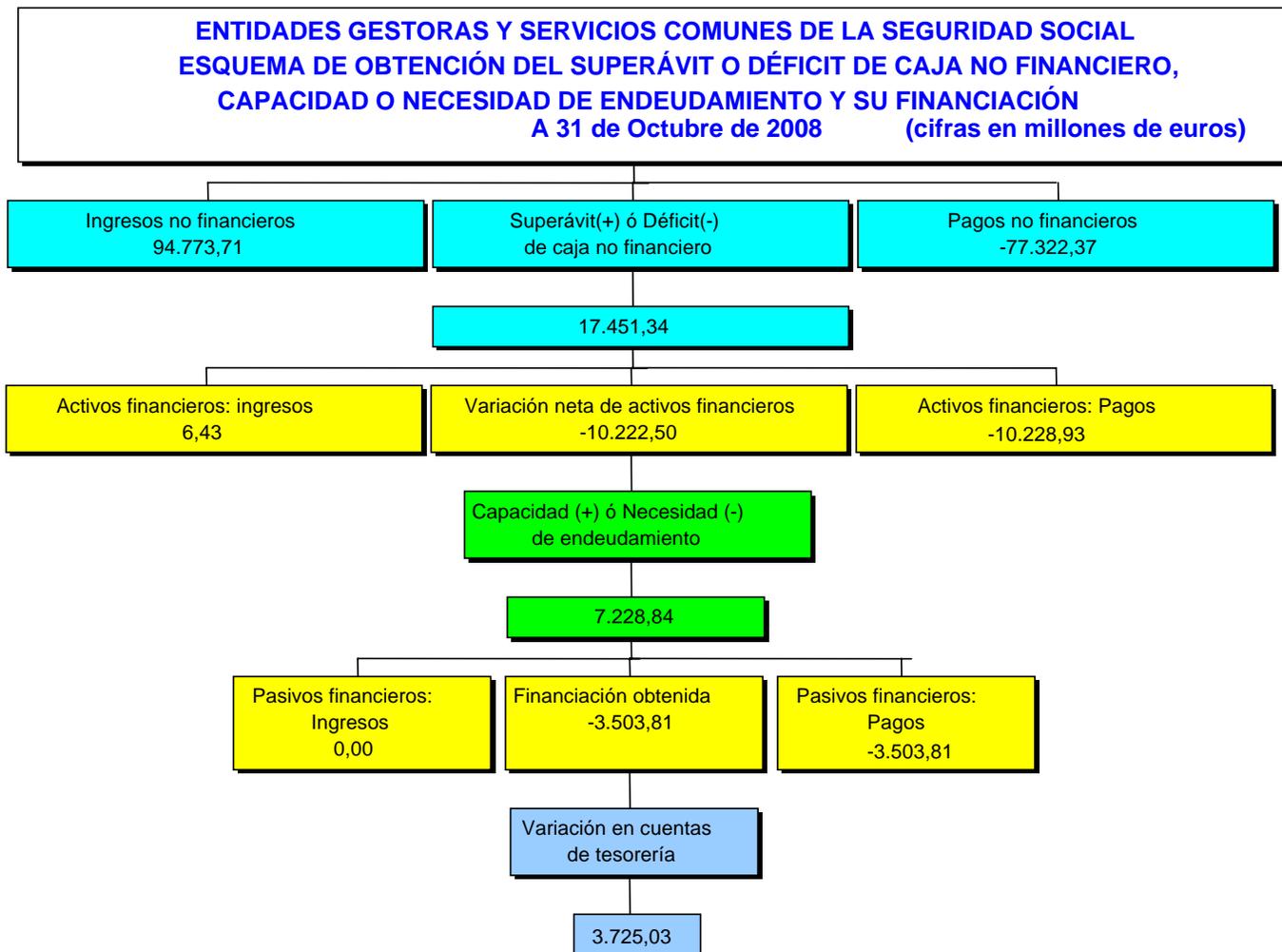
FINANCIACIÓN OBTENIDA

- En cuanto a la financiación obtenida a 31 de octubre de 2008, presenta una variación interanual de 1.405,45 millones de euros implicando una disminución del endeudamiento de la Seguridad Social, que a la fecha señalada se cifra en 3.503,81 millones de euros, debido a la variación de las operaciones no presupuestarias. El mayor peso específico de estas operaciones corresponde a Entes por administración de recursos.

SITUACIÓN DE TESORERÍA

- A finales de octubre de 2008 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 25.348,87 millones de euros, lo que representa un aumento del 6,10% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, alcanzando el saldo inicial del ejercicio, un importe de 21.623,84 millones de euros, mientras que el flujo neto obtenido en el periodo se eleva a 3.725,03 millones de euros.
- Por lo que se refiere a la variación de los fondos propios de la Seguridad Social, una vez deducida la situación acreedora de otros Entes (SPEE, FOGASA y Mutuas de Accidentes de Trabajo, fundamentalmente) como consecuencia de los recursos que se administran por su cuenta, que ascienden a un importe de 132,76 millones de euros, presenta un aumento del 26,28 respecto a la misma magnitud en el ejercicio 2007, situándose el saldo de fondos propios a 31 de octubre en 25.216,11 millones de euros.
- No obstante hay que considerar que en las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 1.410,16 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.

SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA

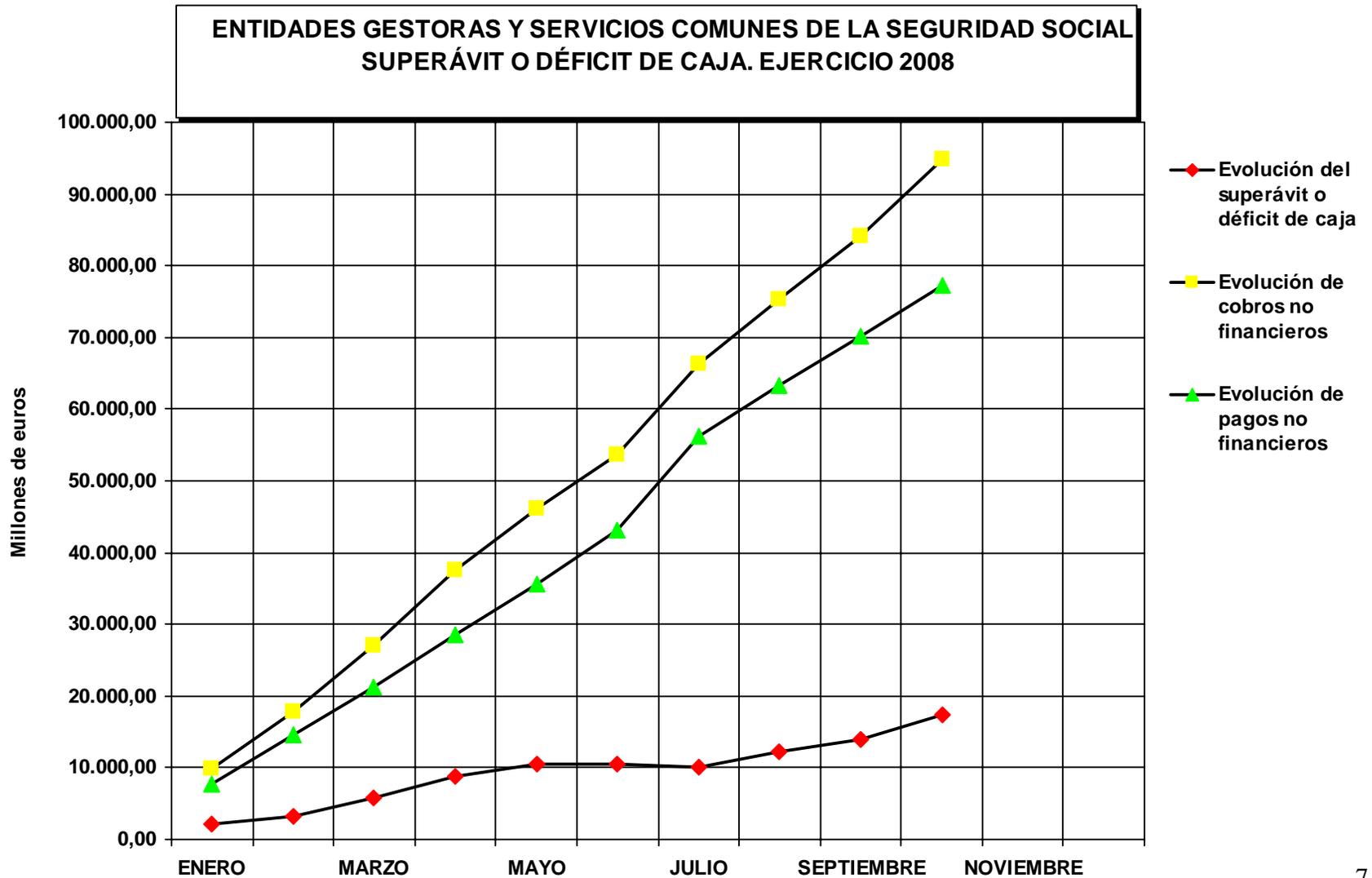


ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA A OCTUBRE 2008 (*)

(Millones de euros)

| | ACUMULADO A FIN DE MES | | VARIACIÓN | |
|---|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| | 2008 | 2007 | Absoluta | Relativa |
| | (1) | (2) | (3)=(1)-(2) | (4)=(3)/(2) |
| OPERACIONES NO FINANCIERAS | | | | |
| <u>COBROS</u> | 94.773,71 | 87.149,98 | 7.623,73 | 8,75 |
| del Presupuesto corriente | 92.785,35 | 84.482,67 | 8.302,68 | 9,83 |
| de Presupuestos cerrados | 466,95 | 457,10 | 9,85 | 2,15 |
| de operaciones no presupuestarias (variación neta) | 1.521,41 | 2.210,21 | -688,80 | -31,16 |
| <u>PAGOS</u> | 77.322,37 | 70.446,10 | 6.876,27 | 9,76 |
| del Presupuesto corriente | 75.749,30 | 69.904,10 | 5.845,20 | 8,36 |
| de Presupuestos cerrados | 1.573,07 | 542,00 | 1.031,07 | 190,23 |
| de operaciones no presupuestarias (variación neta) | | | | |
| (1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO | 17.451,34 | 16.703,88 | 747,46 | 4,47 |
| <u>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</u> (Excepto ctas. de tesorería) | -10.222,50 | -9.428,09 | -794,41 | 8,43 |
| del Presupuesto corriente | 0,83 | -0,13 | 0,96 | -738,46 |
| de Presupuestos cerrados | -0,22 | -0,24 | 0,02 | -8,33 |
| de operaciones no presupuestarias | -10.223,11 | -9.427,72 | -795,39 | 8,44 |
| (2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO | 7.228,84 | 7.275,79 | -46,95 | -0,65 |
| <u>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</u> | -3.503,81 | -2.098,36 | -1.405,45 | 66,98 |
| del Presupuesto corriente | 0,00 | -769,83 | 769,83 | - |
| de Presupuestos cerrados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| de operaciones no presupuestarias | -3.503,81 | -1.328,53 | -2.175,28 | 163,74 |
| (3) FINANCIACIÓN OBTENIDA | -3.503,81 | -2.098,36 | -1.405,45 | 66,98 |
| (4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3) | 3.725,03 | 5.177,43 | -1.452,40 | -28,05 |

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de octubre que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de noviembre.



COBROS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.-OCTUBRE.-EJERCICIO 2008
ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

| Conceptos | Octubre 2008 | | Octubre 2007 | | Variación interanual % | |
|--|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------------|---------------|
| | acumulado | mes | acumulado | mes | acumulado | mes |
| | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
| EJERCICIO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- Cotizaciones sociales | 63.846,88 | 7.991,68 | 60.163,41 | 7.658,40 | 6,12 | 4,35 |
| . Régimen general | 50.571,96 | 6.328,45 | 47.696,40 | 6.111,54 | 6,03 | 3,55 |
| . R.E. Trabajadores Autónomos | 6.414,43 | 788,41 | 5.926,67 | 754,70 | 8,23 | 4,47 |
| . R.E. Agrario | 641,23 | 69,23 | 890,20 | 104,30 | -27,97 | -33,62 |
| . R.E. Trabajadores del Mar | 197,26 | 26,15 | 196,90 | 25,99 | 0,18 | 0,62 |
| . R.E. Minería del carbón | 131,38 | 15,49 | 129,57 | 15,66 | 1,40 | -1,09 |
| . R.E. Empleados de hogar | 320,33 | 40,94 | 316,56 | 38,13 | 1,19 | 7,37 |
| . Accidentes de trabajo y E.P. | 213,89 | 27,87 | 207,31 | 25,98 | 3,17 | 7,27 |
| . Desempleados | 5.356,40 | 695,14 | 4.799,80 | 582,10 | 11,60 | 19,42 |
| 3.- Tasas y otros ingresos | 297,10 | 28,71 | 222,54 | 23,23 | 33,50 | 23,59 |
| 4.- Transferencias corrientes | 8.288,06 | 1.471,83 | 5.836,23 | 653,75 | 42,01 | 125,14 |
| . Del Estado | 5.931,25 | 1.200,15 | 4.504,72 | 481,69 | 31,67 | 149,15 |
| . De Organismos Autónomos Advtos. | 1,20 | 0,37 | 1,09 | 0,00 | 10,09 | 0,00 |
| . De la Seguridad Social | 2.319,78 | 265,80 | 1.296,41 | 169,12 | 78,94 | 57,17 |
| . De Comunidades Autónomas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| . De Otros | 35,83 | 5,51 | 34,01 | 2,94 | 5,35 | 87,41 |
| 5.- Ingresos patrimoniales | 2.345,99 | 125,23 | 1.715,93 | 83,58 | 36,72 | 49,83 |
| 6.- Enajenación de invers. reales | 0,93 | 0,17 | 14,14 | 0,06 | -93,42 | 183,33 |
| 7.- Transferencias de capital | 1.658,67 | 37,25 | 800,20 | 120,15 | 107,28 | -69,00 |
| Total | 76.437,63 | 9.654,87 | 68.752,45 | 8.539,17 | 11,18 | 13,07 |
| Cobros pendientes de aplicación | 16.347,72 | - | 15.730,22 | - | 3,93 | - |
| Por recaudación de septiembre | 7.829,64 | - | 7.520,43 | - | 4,11 | - |
| Por recaudación de octubre | 8.054,55 | - | 7.749,90 | - | 3,93 | - |
| Por transferencias Internas | 463,53 | - | 459,89 | - | 0,79 | - |
| Total | 92.785,35 | - | 84.482,67 | - | 9,83 | - |
| EJERCICIOS CERRADOS | | | | | | |
| 1.- Cotizaciones sociales | 234,52 | 13,64 | 282,97 | 18,57 | -17,12 | -26,55 |
| 3.- Tasas y otros ingresos | 103,16 | 6,16 | 115,20 | 7,28 | -10,45 | -15,38 |
| 4.- Transferencias corrientes | 89,79 | 0,03 | 25,74 | 0,00 | 248,83 | - |
| Resto de capítulos | 39,48 | -0,01 | 33,19 | -0,03 | 18,95 | -66,67 |
| Total | 466,95 | 19,82 | 457,10 | 25,82 | 2,15 | -23,24 |

PAGOS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.-OCTUBRE.-EJERCICIO 2008
ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

| Conceptos | Octubre 2008 | | Octubre 2007 | | Variación interanual % | |
|---|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------------|---------------|
| | acumulado | mes | acumulado | mes | acumulado | mes |
| | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
| EJERCICIO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- Gastos de personal | 1.092,59 | 113,44 | 998,05 | 102,02 | 9,47 | 11,19 |
| 2.- Gastos corrientes b. y servicios | 511,80 | 70,11 | 449,55 | 53,52 | 13,85 | 31,00 |
| 3.- Gastos financieros | 2,37 | 0,21 | 3,44 | 0,20 | -31,10 | 5,00 |
| 4.- Transferencias corrientes | 73.953,37 | 6.941,13 | 68.296,73 | 6.457,39 | 8,28 | 7,49 |
| . Al Estado | 2,04 | 0,00 | 1,93 | 0,00 | 5,70 | - |
| . A la Seguridad Social | 1,62 | 0,17 | 1,59 | 0,16 | 1,89 | 6,25 |
| . A Comunidades Autónomas | 633,99 | 39,76 | 373,29 | 43,69 | 69,84 | -9,00 |
| . A Corporaciones Locales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| . A Empresas privadas | 0,13 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 1.200,00 | - |
| . Pensiones | 67.773,30 | 6.282,51 | 62.763,09 | 5.808,46 | 7,98 | 8,16 |
| . Incapacidad temporal | 2.424,62 | 298,04 | 2.509,47 | 321,90 | -3,38 | -7,41 |
| . Recgs. falta medidas seguridad e hig | 44,63 | 5,14 | 40,28 | 4,01 | 10,80 | 28,18 |
| . Prest. Matern. Pater.Riesgo emba. y Lact. | 1.620,84 | 193,98 | 1.373,22 | 176,94 | 18,03 | 9,63 |
| . Prestaciones familiares | 1.037,00 | 79,47 | 844,43 | 60,12 | 22,80 | 32,19 |
| . Prestaciones y entregas unicas regl. | 78,22 | 8,10 | 80,09 | 9,03 | -2,33 | -10,30 |
| . Prestaciones sociales | 246,53 | 23,68 | 234,38 | 23,47 | 5,18 | 0,89 |
| . Otras prestaciones e indemnizaciones | 2,44 | 0,26 | 2,00 | 0,20 | 22,00 | 30,00 |
| . Farmacia | 49,72 | 2,19 | 37,61 | 1,89 | 32,20 | 15,87 |
| . Otras transferencias | 38,29 | 7,83 | 35,34 | 7,52 | 8,35 | 4,12 |
| 6.- Inversiones reales | 123,80 | 17,85 | 136,43 | 29,40 | -9,26 | -39,29 |
| 7.- Transferencias de capital | 65,37 | 24,37 | 19,90 | 11,76 | 228,49 | 107,23 |
| Total | 75.749,30 | 7.167,11 | 69.904,10 | 6.654,29 | 8,36 | 7,71 |
| EJERCICIOS CERRADOS | | | | | | |
| 2.- Gastos corrientes bienes y servicios | 91,06 | 0,00 | 74,30 | 0,00 | 22,56 | - |
| 4.- Transferencias corrientes | 1.382,04 | 0,00 | 349,47 | 0,00 | 295,47 | - |
| 6.- Inversiones reales | 90,04 | 0,35 | 103,60 | 0,49 | -13,09 | -28,57 |
| Resto de capítulos | 9,93 | 0,00 | 14,63 | 0,00 | -32,13 | - |
| Total | 1.573,07 | 0,35 | 542,00 | 0,49 | 190,23 | -28,57 |

**MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS
OCTUBRE.-EJERCICIO 2008**

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

| Conceptos | Octubre 2008 | | Octubre 2007 | | Variación interanual % | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|----------------|
| | acumulado | mes | acumulado | mes | acumulado | mes |
| | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
| EJERCICIO CORRIENTE | | | | | | |
| COBROS | 6,42 | 0,84 | 4,95 | 0,62 | 29,70 | 35,48 |
| PAGOS | 5,59 | 0,71 | 5,08 | 0,67 | 10,04 | 5,97 |
| MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE | 0,83 | 0,13 | -0,13 | -0,05 | -738,46 | -360,00 |
| EJERCICIOS CERRADOS | | | | | | |
| COBROS | 0,01 | -0,01 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| PAGOS | 0,23 | 0,00 | 0,24 | 0,00 | -4,17 | - |
| MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS | -0,22 | -0,01 | -0,24 | 0,00 | -8,33 | - |
| TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS | 0,61 | 0,12 | -0,37 | -0,05 | -264,86 | -340,00 |

MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

OCTUBRE.-EJERCICIO 2008

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

| Conceptos | Octubre 2008 | | Octubre 2007 | | 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 | 0,00 | 0,00 | 769,83 | 0,00 | - | - |
| MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE | 0,00 | 0,00 | -769,83 | 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 | 0,00 | 0,00 | -769,83 | 0,00 | - | - |

MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS
OCTUBRE.-EJERCICIO 2008
ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

| Conceptos | Octubre 2008 | | Octubre 2007 | | Variación interanual % | |
|--|-------------------|----------------|-------------------|-----------------|------------------------|----------------|
| | acumulado | mes | acumulado | mes | acumulado | mes |
| | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
| Operaciones no financieras | | | | | | |
| Total variaciones netas | 10.251,16 | -53,89 | 12.504,54 | 1.439,47 | -18,02 | -103,74 |
| Deudores no presupuestarios | -5.661,18 | -771,48 | -4.868,15 | -592,58 | 16,29 | 30,19 |
| Partidas pendientes de aplicación deudoras | -35,44 | 2,00 | -9,35 | 15,37 | 279,04 | -86,99 |
| Acreedores no presupuestarios | 6.416,96 | 714,45 | 5.358,92 | 500,69 | 19,74 | 42,69 |
| Partidas pendientes de aplicación acreedoras | 9.530,92 | 1,14 | 12.023,65 | 1.516,00 | -20,73 | -99,92 |
| Otras partidas netas | -0,10 | 0,00 | -0,53 | -0,01 | -81,13 | -100,00 |
| Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación | -8.729,75 | - | -10.294,33 | - | -15,20 | - |
| Total no financiero | 1.521,41 | -53,89 | 2.210,21 | 1.439,47 | -31,16 | -103,74 |
| Activos financieros | | | | | | |
| Variación neta | -10.223,11 | 461,03 | -9.427,72 | 0,00 | 8,44 | 0,00 |
| Deudores no presupuestarios | 0,00 | 0,00 | 0,30 | 0,00 | -100,00 | - |
| Partidas pendientes de aplicación deudoras | -10.223,11 | 461,03 | -9.428,02 | 0,00 | 8,43 | - |
| Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación | 0,00 | - | 0,00 | - | 0,00 | - |
| Total Activos financieros | -10.223,11 | 461,03 | -9.427,72 | 0,00 | 8,44 | 0,00 |
| Pasivos financieros | | | | | | |
| Variación neta | -6.689,60 | -588,78 | -4.820,68 | -284,52 | 38,77 | 106,94 |
| Deudores no presupuestarios | -29.801,06 | -3.548,04 | -26.681,19 | -3.095,28 | 11,69 | 14,63 |
| Acreedores no presupuestarios | 23.111,46 | 2.959,26 | 21.860,51 | 2.810,76 | 5,72 | 5,28 |
| Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación | 3.185,79 | - | 3.492,15 | - | -8,77 | - |
| Total Pasivos financieros | -3.503,81 | -588,78 | -1.328,53 | -284,52 | 163,74 | 106,94 |

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
OCTUBRE 2008 (*)

(Millones de euros)

| CONCEPTOS | ACUMULADO A FIN DE MES | | VARIACIÓN | |
|---|------------------------|-------------------|------------------|---------------|
| | 2008 | 2007 | Absoluta | Relativa |
| | (1) | (2) | (3)=(1)-(2) | (4)=(3)/(2) |
| 1. COBROS NO FINANCIEROS. | 94.773,71 | 87.149,98 | 7.623,73 | 8,75 |
| - (+) del Presupuesto corriente | 92.785,35 | 84.482,67 | 8.302,68 | 9,83 |
| - (+) de Presupuestos cerrados | 466,95 | 457,10 | 9,85 | 2,15 |
| - (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta) | 1.521,41 | 2.210,21 | -688,80 | - |
| 2. PAGOS NO FINANCIEROS. | 77.322,37 | 70.446,10 | 6.876,27 | 9,76 |
| - (+) del Presupuesto corriente | 75.749,30 | 69.904,10 | 5.845,20 | 8,36 |
| - (+) de Presupuestos cerrados | 1.573,07 | 542,00 | 1.031,07 | 190,23 |
| - (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta) | 0,00 | | 0,00 | - |
| 3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS | -13.726,31 | -11.526,45 | -2.199,86 | 19,09 |
| I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3) | 3.725,03 | 5.177,43 | -1.452,40 | -28,05 |
| 4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero | 21.623,84 | 18.714,87 | 2.908,97 | 15,54 |
| II. Saldo final de tesorería a 31 de octubre (I + 4) | 25.348,87 | 23.892,30 | 1.456,57 | 6,10 |

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de octubre que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de noviembre.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de octubre presenta un saldo de 1.410,16 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)
OCTUBRE 2008 (*)

(Millones de euros)

| CONCEPTOS | ACUMULADO A FIN DE MES | | VARIACIÓN | |
|---|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| | 2008 | 2007 | Absoluta | Relativa |
| | (1) | (2) | (3)=(1)-(2) | (4)=(3)/(2) |
| 1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero | 21.623,84 | 18.714,87 | 2.908,97 | 15,54 |
| A aumentar: | | | | |
| * Otros Entes deudores por recursos administrados | 0,26 | 0,26 | 0,00 | 0,00 |
| A deducir: | | | | |
| * Otros Entes acreedores por recursos administrados | -3.635,54 | -4.192,25 | 556,71 | -13,28 |
| 2. Saldo fondos propios a 1 de enero | 17.988,56 | 14.522,88 | 3.465,68 | 23,86 |
| 3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 31 de octubre | 3.725,03 | 5.177,43 | -1.452,40 | -28,05 |
| 4. Saldo en cuentas de tesorería a 31 de octubre (1 + 3) | 25.348,87 | 23.892,30 | 1.456,57 | 6,10 |
| A aumentar: | | | | |
| * Otros Entes deudores por recursos administrados | 0,25 | 0,26 | -0,01 | -3,85 |
| A deducir: | | | | |
| * Otros Entes acreedores por recursos administrados | -133,01 | -3.923,58 | 3.790,57 | -96,61 |
| 5. Saldo fondos propios a 31 de octubre | 25.216,11 | 19.968,98 | 5.247,13 | 26,28 |
| 6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 31 de octubre (5 - 2) | 7.227,55 | 5.446,10 | 1.781,45 | 32,71 |

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de octubre que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de noviembre.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de octubre presenta un saldo de 1.410,16 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA I. EJERCICIO 2008
ACUMULADO A FIN DE CADA MES (*)

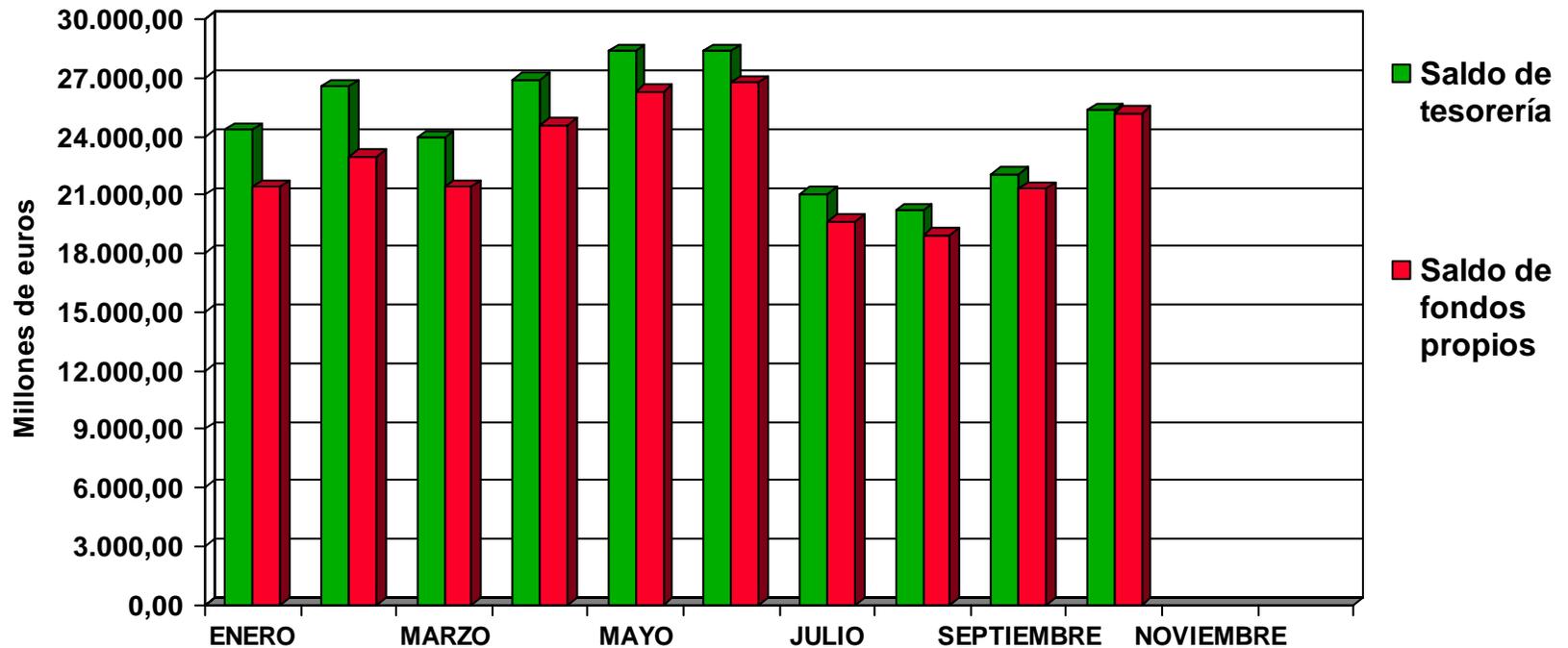
(Millones de euros)

| CONCEPTOS | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | JULIO | AGOSTO | SEPTIEM. | OCTUBRE | NOVIEM. | DICIEMB. |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------|----------|
| 1. COBROS NO FINANCIEROS | 9.933,66 | 17.840,71 | 27.070,36 | 37.478,04 | 46.184,73 | 53.610,07 | 66.312,71 | 75.419,80 | 84.154,15 | 94.773,71 | | |
| Del Presupuesto corriente | 8.360,16 | 17.363,54 | 26.138,24 | 35.644,68 | 45.649,74 | 54.038,42 | 63.856,36 | 74.153,75 | 82.966,62 | 92.785,35 | | |
| De Presupuestos cerrados | 37,20 | 49,45 | 128,86 | 239,01 | 287,54 | 336,42 | 369,81 | 407,55 | 447,13 | 466,95 | | |
| De operaciones no presupuestarias (Variación neta) | 1.536,30 | 427,72 | 803,26 | 1.594,35 | 247,45 | -764,77 | 2.086,54 | 858,50 | 740,40 | 1.521,41 | | |
| 2. PAGOS NO FINANCIEROS | 7.822,51 | 14.588,35 | 21.293,93 | 28.641,29 | 35.587,94 | 43.088,96 | 56.181,57 | 63.200,18 | 70.154,91 | 77.322,37 | | |
| Del Presupuesto corriente | 6.288,04 | 13.017,38 | 19.722,92 | 27.069,25 | 34.015,41 | 41.516,31 | 54.608,85 | 61.627,46 | 68.582,19 | 75.749,30 | | |
| De presupuestos cerrados | 1.534,47 | 1.570,97 | 1.571,01 | 1.572,04 | 1.572,53 | 1.572,65 | 1.572,72 | 1.572,72 | 1.572,72 | 1.573,07 | | |
| De operaciones no presupuestarias (Variación neta) | | | | | | | | | | | | |
| 3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC. | 474,95 | 1.546,19 | -3.594,55 | -3.707,39 | -3.998,49 | -3.893,98 | -10.693,21 | -13.641,45 | -13.536,18 | -13.726,31 | | |
| I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3) | 2.586,10 | 4.798,55 | 2.181,88 | 5.129,36 | 6.598,30 | 6.627,13 | -562,07 | -1.421,83 | 463,06 | 3.725,03 | | |
| 4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2008 | 21.623,84 | 21.623,84 | 21.623,84 | 21.623,84 | | |
| II. Saldo final de tesorería a fin de mes | 24.209,94 | 26.422,39 | 23.805,72 | 26.753,20 | 28.222,14 | 28.250,97 | 21.061,77 | 20.202,01 | 22.086,90 | 25.348,87 | | |

(*) 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 31 de octubre presenta un saldo de 1.410,16 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL SALDO EN CUENTAS DE TESORERÍA Y DE FONDOS PROPIOS.
EJERCICIO 2008**





**MINISTERIO
DE TRABAJO
E INMIGRACIÓN**



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