

INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SITUACIÓN DE TESORERÍA

28 de febrero de 2009

(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 28 de febrero de 2009 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 28 de febrero de 2009	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 28 de febrero de 2009	Pág. 14
Estado de situación de tesorería (Fondos propios) a 28 de febrero de 2009	Pág. 15
Evolución del estado de situación de tesorería acumulado a fin de cada mes de 2009.....	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 28 DE FEBRERO DE 2009****SUPERÁVIT (+) O DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO**

- A 28 de febrero de 2009 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 3.715,34 millones de euros, superior en un 14,24% al del ejercicio anterior. Este resultado se obtiene como consecuencia del incremento interanual del 2,69% registrado en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un aumento del 0,12%. La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (febrero), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de marzo, con fecha valor 28 de febrero.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 18.320,68 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 17.223,93 millones de euros¹, que experimenta una disminución interanual del 0,80%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, que se elevan a 101,13 millones de euros, presenta un aumento del 104,51% respecto a 2008. Asimismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 995,62 millones de euros a finales de febrero de 2009.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 14.605,34 millones, de los que 14.081,32 millones corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 8,17% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 524,02 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, con una disminución interanual del 66,64% 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 2008.

¹ Se incluyen cobros por importe de 15.804,90 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 28 de febrero de 2009, una capacidad de endeudamiento que se cifra en 8.096,41 millones de euros, con un incremento respecto al mismo periodo del ejercicio anterior del 52,90% que registraba un importe de 5.295,33 millones de euros. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un superávit de caja de 3.715,34 millones de euros, mientras que los activos financieros registran movimiento por importe de 4.381,07 millones de euros, debido, fundamentalmente, a la variación de activos afectos al Fondo de Reserva.

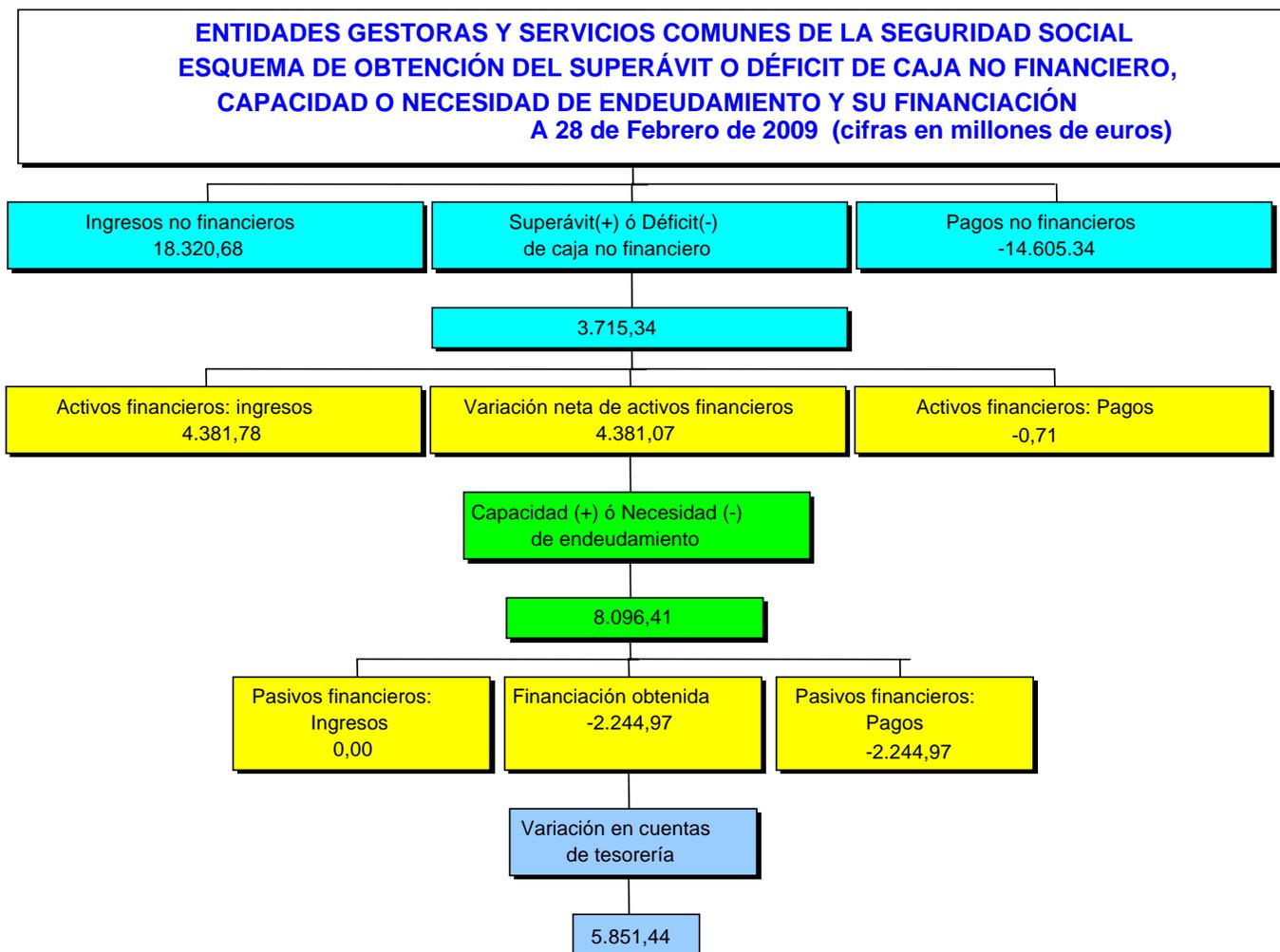
FINANCIACIÓN OBTENIDA

- En cuanto a la financiación obtenida a 28 de febrero de 2009, presenta una variación interanual de 1.748,19 millones de euros implicando una disminución del endeudamiento de la Seguridad Social, que a la fecha señalada se cifra en 2.244,97 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 febrero de 2009 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 24.487,72 millones de euros, lo que representa una disminución del 7,78% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, alcanzando el saldo inicial del ejercicio, un importe de 18.636,28 millones de euros, mientras que el flujo neto obtenido en el periodo se eleva a 5.851,44 millones de euros.
- Por lo que se refiere a la variación de los fondos propios de la Seguridad Social, considerando la situación de otros Entes (SPEE, FOGASA y Mutuas de Accidentes de Trabajo, fundamentalmente) como consecuencia de los recursos que se administran por su cuenta, que presenta en su conjunto una posición acreedora por un importe de 1.374,42 millones de euros, ofrece un aumento del 0,60 % respecto a la misma magnitud en el ejercicio 2008, situándose el saldo de fondos propios a 28 de febrero en 23.113,30 millones de euros.
- No obstante hay que considerar que en las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 3.381,28 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

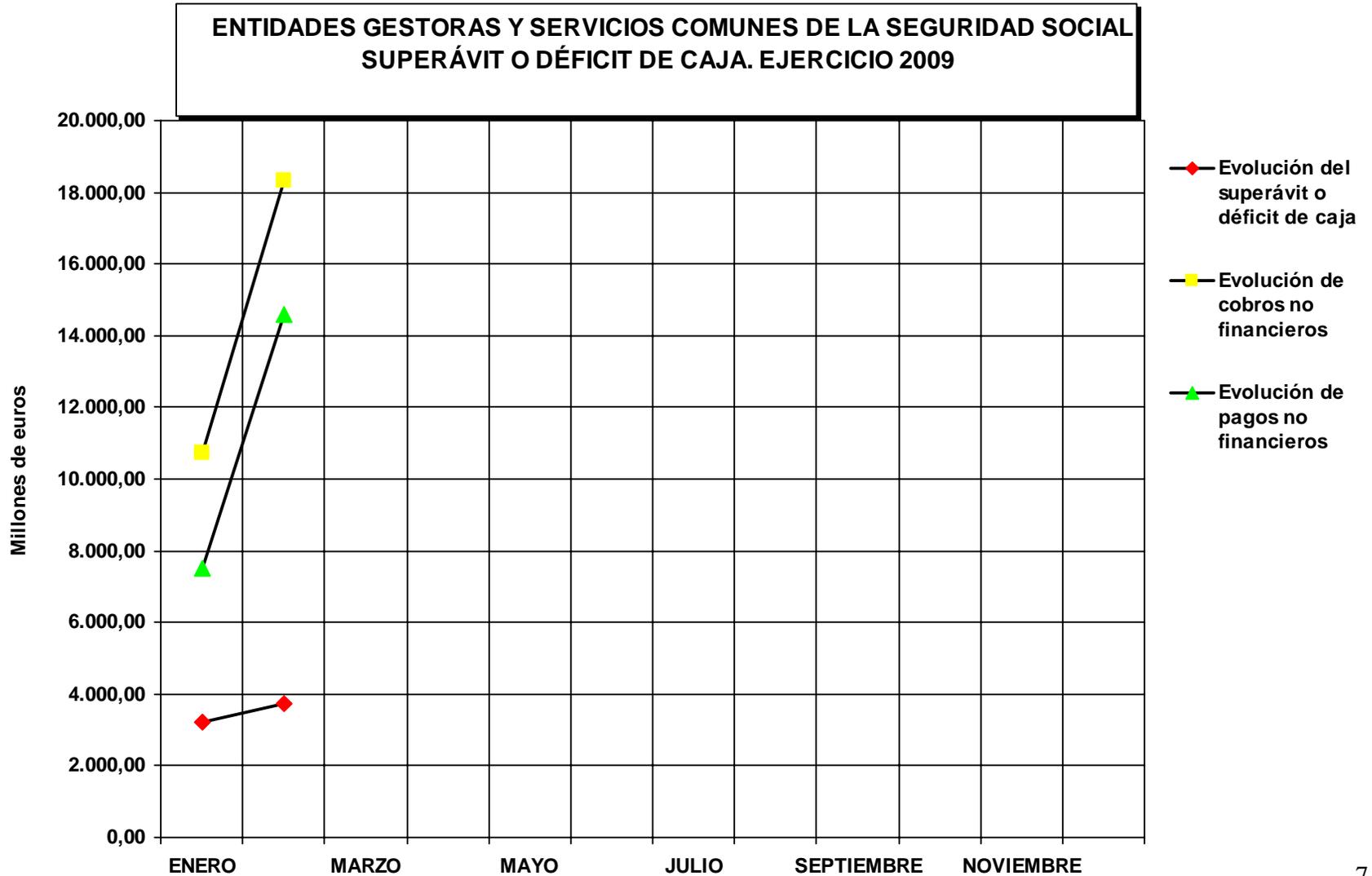


**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA
FEBRERO 2009 (*)**

(Millones de euros)

	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2009	2008	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
OPERACIONES NO FINANCIERAS				
<u>COBROS</u>	18.320,68	17.840,71	479,97	2,69
del Presupuesto corriente	17.223,93	17.363,54	-139,61	-0,80
de Presupuestos cerrados	101,13	49,45	51,68	104,51
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	995,62	427,72	567,90	132,77
<u>PAGOS</u>	14.605,34	14.588,35	16,99	0,12
del Presupuesto corriente	14.081,32	13.017,38	1.063,94	8,17
de Presupuestos cerrados	524,02	1.570,97	-1.046,95	-66,64
de operaciones no presupuestarias (variación neta)				
(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO	3.715,34	3.252,36	462,98	14,24
<u>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</u> (Excepto ctas. de tesorería)	4.381,07	2.042,97	2.338,10	114,45
del Presupuesto corriente	0,29	0,04	0,25	625,00
de Presupuestos cerrados	-0,19	-0,19	0,00	0,00
de operaciones no presupuestarias	4.380,97	2.043,12	2.337,85	114,43
(2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO	8.096,41	5.295,33	2.801,08	52,90
<u>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</u>	-2.244,97	-496,78	-1.748,19	351,90
del Presupuesto corriente	0,00	0,00	0,00	-
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	-
de operaciones no presupuestarias	-2.244,97	-496,78	-1.748,19	351,90
(3) FINANCIACIÓN OBTENIDA	-2.244,97	-496,78	-1.748,19	351,90
(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)	5.851,44	4.798,55	1.052,89	21,94

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de febrero que, con fecha de valor 28 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de marzo 2009.



ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
COBROS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.
FEBRERO 2009

(Millones de euros)

Conceptos	Febrero 2009		Febrero 2008		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Cotizaciones sociales	27,11	23,52	37,39	27,82	-27,49	-15,46
. Régimen general	22,29	21,14	31,77	23,58	-29,84	-10,35
. R.E. Trabajadores Autónomos	-4,02	-1,98	-3,52	-1,75	14,20	13,14
. R.E. Agrario	-1,05	-0,53	-1,34	-0,64	-21,64	-17,19
. R.E. Trabajadores del Mar	0,00	0,01	-0,05	-0,03	-	-133,33
. R.E. Minería del carbón	-0,16	-0,15	-0,13	-0,05	23,08	200,00
. R.E. Empleados de hogar	-0,44	-0,23	-0,49	-0,26	-10,20	-11,54
. Accidentes de trabajo y E.P.	-0,07	-0,02	-0,06	-0,03	16,67	-33,33
. Desempleados	10,56	5,28	11,21	7,00	-5,80	-24,57
3.- Tasas y otros ingresos	-3,43	-1,74	21,20	3,15	-116,18	-155,24
4.- Transferencias corrientes	632,88	636,95	542,57	549,12	16,64	15,99
. Del Estado	618,03	618,03	553,49	553,86	11,66	11,59
. De Organismos Autónomos Advsos.	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
. De la Seguridad Social	13,82	17,88	-10,92	-4,74	226,56	477,22
. De Comunidades Autónomas	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. De Otros	1,03	1,04	0,00	0,00	-	-
5.- Ingresos patrimoniales	762,47	15,45	663,29	470,07	14,95	-96,71
6.- Enajenación de invers. reales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
7.- Transferencias de capital	0,00	0,00	0,01	0,01	-	-100,00
Total	1.419,03	674,18	1.264,46	1.050,17	12,22	-35,80
Cobros pendientes de aplicación	15.804,90	-	16.099,08	-	-1,83	-
Por recaudación de enero	7.872,60	-	7.825,80	-	0,60	-
Por recaudación de febrero	7.558,95	-	7.817,44	-	-3,31	-
Por transferencias Internas	373,35	-	455,84	-	-18,10	-
Total	17.223,93	-	17.363,54	-	-0,80	-
EJERCICIOS CERRADOS						
1.- Cotizaciones sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
3.- Tasas y otros ingresos	1,54	1,49	0,21	0,16	633,33	831,25
4.- Transferencias corrientes	79,00	79,00	9,89	9,89	698,79	698,79
Resto de capítulos	20,59	0,22	39,35	2,20	-47,67	-90,00
Total	101,13	80,71	49,45	12,25	104,51	558,86

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

FEBRERO 2009

(Millones de euros)

Conceptos	Febrero 2009		Febrero 2008		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Gastos de personal	176,25	98,25	165,24	93,11	6,66	5,52
2.- Gastos corrientes b. y servicios	31,21	26,46	31,37	25,64	-0,51	3,20
3.- Gastos financieros	0,27	0,13	0,60	0,50	-55,00	-74,00
4.- Transferencias corrientes	13.872,81	6.953,85	12.795,40	6.585,43	8,42	5,59
. Al Estado	23,76	23,76	0,00	0,00	-	-
. A la Seguridad Social	0,32	0,32	0,32	0,16	0,00	100,00
. A Comunidades Autónomas	150,92	5,08	5,23	5,22	2.785,66	-2,68
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. Pensiones	12.908,41	6.569,58	12.045,67	6.235,48	7,16	5,36
. Incapacidad temporal	151,79	81,84	158,12	83,26	-4,00	-1,71
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	7,78	4,82	8,54	5,70	-8,90	-15,44
. Prest. Matern. Pater.Riesgo emba. y Lact.	259,55	154,22	254,07	163,55	2,16	-5,70
. Prestaciones familiares	309,93	78,44	264,39	58,79	17,22	33,42
. Prestaciones y entregas unicas regl.	14,14	9,43	13,77	8,87	2,69	6,31
. Prestaciones sociales	41,21	23,66	40,43	21,77	1,93	8,68
. Otras prestaciones e indemnizaciones	0,37	0,21	0,39	0,26	-5,13	-19,23
. Farmacia	4,47	2,34	4,06	2,03	10,10	15,27
. Otras transferencias	0,16	0,15	0,41	0,34	-60,98	-55,88
6.- Inversiones reales	0,78	0,78	1,11	1,00	-29,73	-22,00
7.- Transferencias de capital	0,00	0,00	23,66	23,66	-100,00	-100,00
Total	14.081,32	7.079,47	13.017,38	6.729,34	8,17	5,20
EJERCICIOS CERRADOS						
2.- Gastos corrientes bienes y servicios	88,32	0,09	90,99	0,02	-2,93	350,00
4.- Transferencias corrientes	324,54	6,14	1.382,04	35,80	-76,52	-82,85
6.- Inversiones reales	93,58	3,03	88,00	0,67	6,34	352,24
Resto de capítulos	17,58	0,01	9,94	0,01	76,86	-
Total	524,02	9,27	1.570,97	36,50	-66,64	-74,60

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

FEBRERO 2009

(Millones de euros)

Conceptos	Febrero 2009		Febrero 2008		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS	0,77	0,55	0,58	0,40	32,76	37,50
PAGOS	0,48	0,48	0,54	0,51	-11,11	-5,88
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	0,29	0,07	0,04	-0,11	625,00	-163,64
EJERCICIOS CERRADOS						
COBROS	0,04	0,03	0,04	0,01	0,00	200,00
PAGOS	0,23	0,00	0,23	0,00	0,00	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	-0,19	0,03	-0,19	0,01	0,00	200,00
TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS	0,10	0,10	-0,15	-0,10	-166,67	-200,00

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

FEBRERO 2009

(Millones de euros)

Conceptos	Febrero 2009		Febrero 2008		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	0,00	0,00	-	-
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS
FEBRERO 2009

(Millones de euros)

Conceptos	Febrero 2009		Febrero 2008		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<u>Operaciones no financieras</u>						
Total variaciones netas	10.023,43	8.785,65	9.937,19	8.519,60	0,87	3,12
Deudores no presupuestarios	-5,85	-3,56	-13,96	-13,57	-58,09	-73,77
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-15,29	72,58	-147,18	178,57	-89,61	-59,35
Acreedores no presupuestarios	744,03	801,52	600,73	594,05	23,85	34,92
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	9.300,54	7.915,11	9.497,60	7.760,55	-2,07	1,99
Otras partidas netas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	-9.027,81		-9.509,47		-5,07	-
Total no financiero	995,62	8.785,65	427,72	8.519,60	132,77	3,12
<u>Activos financieros</u>						
Variación neta	2.561,80	2.561,80	2.043,12	-2.959,73	25,39	-186,56
Partidas pendientes de aplicación deudoras	0,00	0,00	2.043,12	1.332,30	-100,00	-100,00
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	2.561,80	2.561,80	0,00	0,00		
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	1.819,17		0,00		0,00	-
Total Activos financieros	4.380,97	2.561,80	2.043,12	-2.959,73	114,43	-186,56
<u>Pasivos financieros</u>						
Variación neta	-5.353,15	-2.837,52	-3.907,29	-1.979,18	37,00	43,37
Deudores no presupuestarios	-5.419,62	-2.904,58	-3.947,80	-2.019,66	37,28	43,82
Acreedores no presupuestarios	66,47	67,06	40,51	40,48	64,08	65,66
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	3.108,18		3.410,51		-8,86	-
Total Pasivos financieros	-2.244,97	-2.837,52	-496,78	-1.979,18	351,90	43,37

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
FEBRERO 2009 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2009	2008	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. COBROS NO FINANCIEROS.	18.320,68	17.840,71	479,97	2,69
- (+) del Presupuesto corriente	17.223,93	17.363,54	-139,61	-0,80
- (+) de Presupuestos cerrados	101,13	49,45	51,68	104,51
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	995,62	427,72	567,90	-
2. PAGOS NO FINANCIEROS.	14.605,34	14.588,35	16,99	0,12
- (+) del Presupuesto corriente	14.081,32	13.017,38	1.063,94	8,17
- (+) de Presupuestos cerrados	524,02	1.570,97	-1.046,95	-66,64
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00		0,00	-
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS	2.136,10	1.546,19	589,91	38,15
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	5.851,44	4.798,55	1.052,89	21,94
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero (**)	18.636,28	21.756,02	-3.119,74	-14,34
II. Saldo final de tesorería a 28 de febrero (I + 4)	24.487,72	26.554,57	-2.066,85	-7,78

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de febrero que, con fecha de valor 28 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de marzo 2009.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 28 de febrero presenta un saldo de 3.381,28 millones de euros.

(**) Los datos corresponden al cierre provisional

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)
FEBRERO 2009 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2009	2008	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero (**)	18.636,28	21.756,02	-3.119,74	-14,34
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	869,55	0,26	869,29	-
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	0,00	-3.174,99	3.174,99	-100,00
2. Saldo fondos propios a 1 de enero	19.505,83	18.581,29	924,54	4,98
3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 28 de febrero	5.851,44	4.798,55	1.052,89	21,94
4. Saldo en cuentas de tesorería a 28 de febrero (1 + 3)	24.487,72	26.554,57	-2.066,85	-7,78
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	869,55	0,26	869,29	-
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-2.243,97	-3.578,79	1.334,82	-37,30
5. Saldo fondos propios a 28 de febrero	23.113,30	22.976,04	137,26	0,60
6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 28 de febrero (5 - 2)	3.607,47	4.394,75	-787,28	-17,91

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de febrer que, con fecha de valor 28 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de marzo 2009.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 28 de febrero presenta un saldo de 3.381,28 millones de euros.

(**) Los datos corresponden al cierre provisional

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA I. EJERCICIO 2009
ACUMULADO A FIN DE CADA MES (*)**

(Millones de euros)

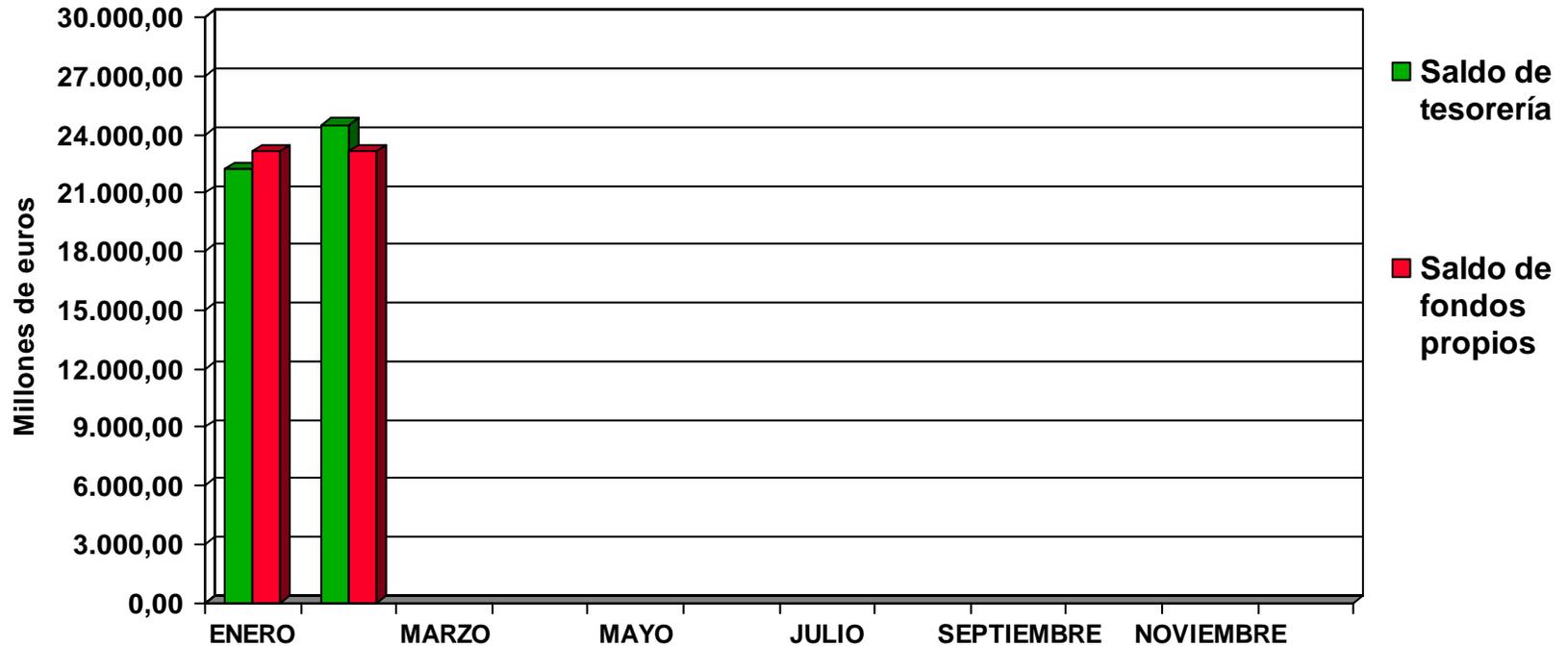
CONCEPTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEMB.
1. COBROS NO FINANCIEROS	10.725,58	18.320,68										
Del Presupuesto corriente	8.888,73	17.223,93										
De Presupuestos cerrados	20,42	101,13										
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	1.816,43	995,62										
2. PAGOS NO FINANCIEROS	7.516,60	14.605,34										
Del Presupuesto corriente	7.001,85	14.081,32										
De presupuestos cerrados	514,75	524,02										
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)												
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC.	368,83	2.136,10										
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	3.577,81	5.851,44										
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2009 (**)	18.636,28	18.636,28										
II. Saldo final de tesorería a fin de mes	22.214,09	24.487,72										

(*) 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 28 de febrero presenta un saldo de 3.381,28 millones de euros.

(**) Los datos corresponden al cierre provisional

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL SALDO EN CUENTAS DE TESORERÍA Y DE FONDOS PROPIOS.
EJERCICIO 2009**





**MINISTERIO
DE TRABAJO
E INMIGRACIÓN**



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