

INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SITUACIÓN DE TESORERÍA

31 de octubre 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 31 de octubre 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 31 de octubre 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 31 de octubre de 2009	Pág. 14
Estado de situación de tesorería (Fondos propios) a 31 de octubre de 2009	Pág. 15
Cuenta de relación con otros entes.....	Pág. 16
Evolución del estado de situación de tesorería acumulado a fin de cada mes de 2009.....	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 31 DE OCTUBRE DE 2009****SUPERÁVIT (+) O DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO**

- A 31 de octubre 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 12.202,92 millones de euros, inferior en un 30,07% al del ejercicio anterior. Este resultado se obtiene como consecuencia de la disminución interanual del 0,74% registrada en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un aumento del 5,88%. 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 94.074,32 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 91.991,45 millones de euros¹, que experimenta una disminución interanual del 0,86%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, que se elevan a 416,52 millones de euros, presentan una disminución del 10,80% respecto a 2008. Asimismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 1.666,35 millones de euros a finales de octubre de 2009.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 81.871,40 millones, de los que 81.346,04 millones corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 7,39% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 525,36 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, con una disminución interanual del 66,60% 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 16.234,45 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

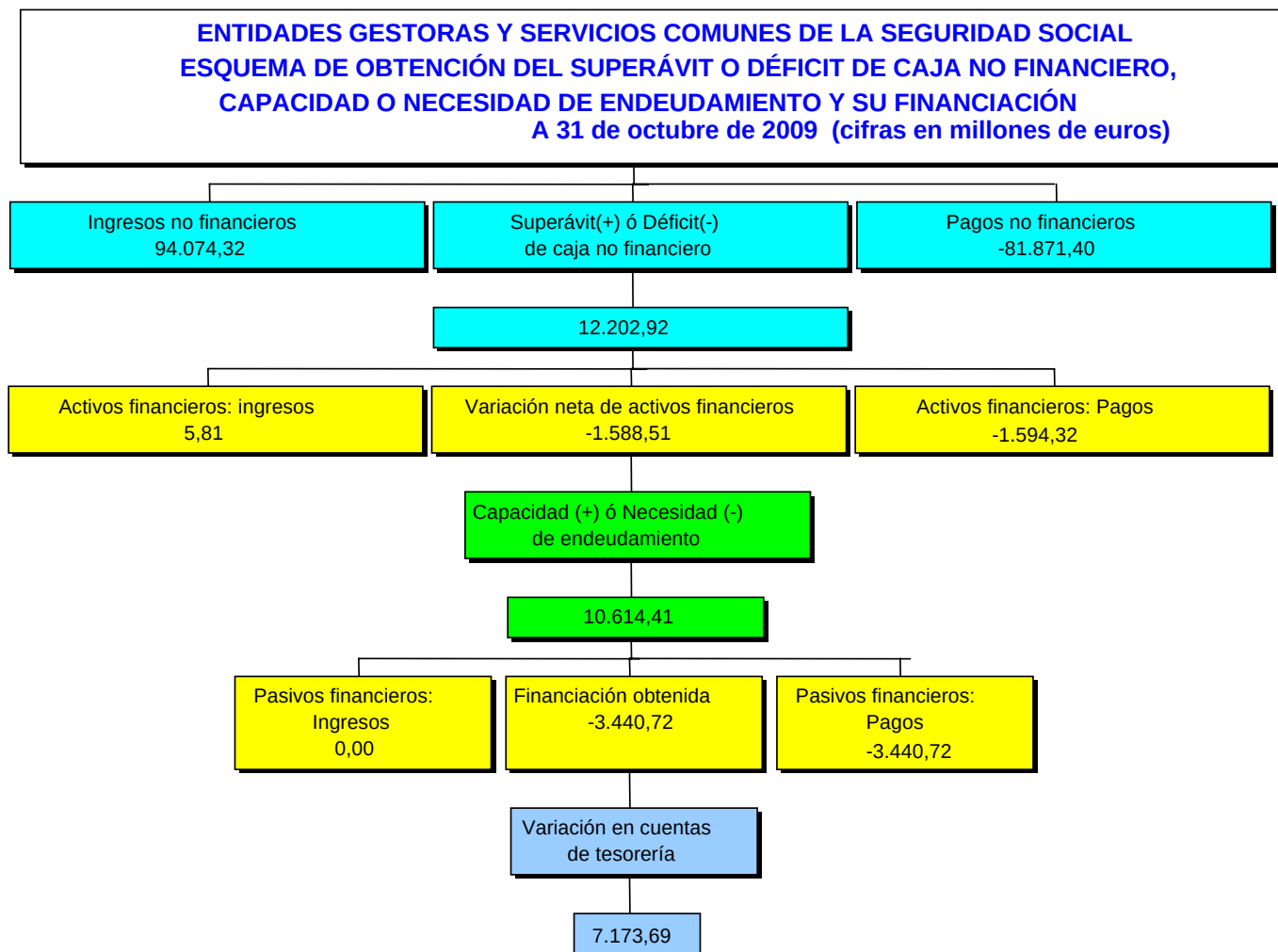
- Las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social han obtenido a 31 de octubre de 2009, una capacidad de endeudamiento que se cifra en 10.614,41 millones de euros, con un incremento respecto al mismo periodo del ejercicio anterior del 46,83% que registraba un importe de 7.228,84 millones de euros. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un superávit de caja de 12.202,92 millones de euros, y en la variación neta de los activos financieros que se han situado en 1.588,51 millones de euros, debido, fundamentalmente, a la variación de activos afectos al Fondo de Reserva.
- La financiación obtenida a 31 de octubre 2009, presenta una variación de 63,09 millones de euros, derivada de la disminución de la posición global deudora de los Entes, cuyos recursos son administrados por la Seguridad Social, fundamentalmente el SPEE.

SITUACIÓN DE TESORERÍA

- A finales de octubre de 2009 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 25.632,69 millones de euros, lo que representa un aumento del 1,12% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, alcanzando el saldo inicial del ejercicio, un importe de 18.459,00 millones de euros, mientras que el flujo neto obtenido en el periodo se eleva a 7.173,69 millones de euros.
- Por lo que se refiere a la variación de los fondos propios de la Seguridad Social, ofrece un aumento del 16,86% respecto a la misma magnitud en el ejercicio 2008, situándose el saldo de fondos propios a 31 de octubre en 29.466,83 millones de euros.

- 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, presenta en su conjunto una posición deudora por un importe de 3.834,14 millones de euros, debido fundamentalmente al incremento de los pagos realizados por cuenta del SPEE.
- No obstante hay que considerar que en las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 1.466,67 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

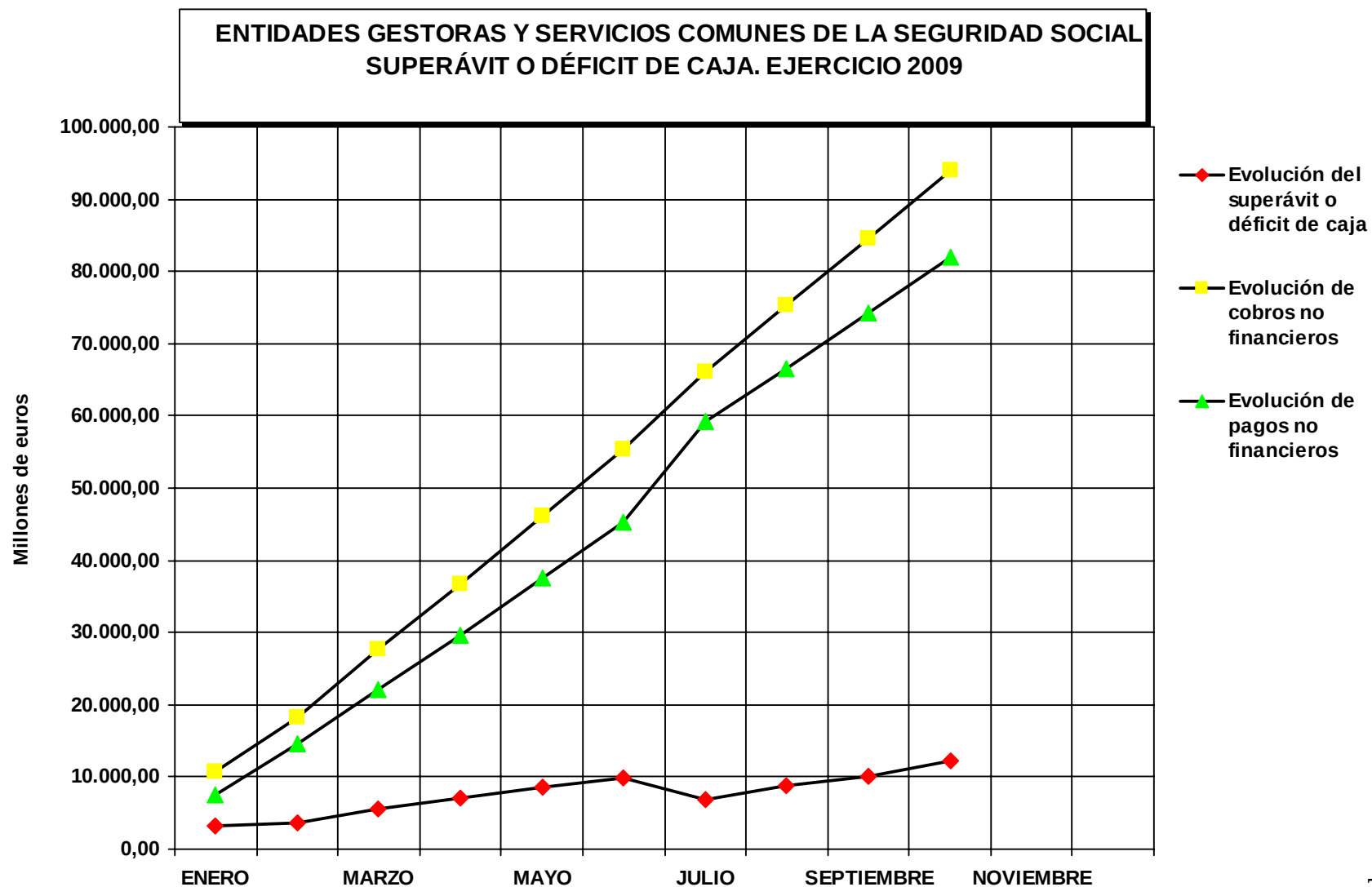


ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA
OCTUBRE 2009 (*)

(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>	94.074,32	94.773,71	-699,39	-0,74
del Presupuesto corriente	91.991,45	92.785,35	-793,90	-0,86
de Presupuestos cerrados	416,52	466,95	-50,43	-10,80
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	1.666,35	1.521,41	144,94	9,53
<u>PAGOS</u>	81.871,40	77.322,37	4.549,03	5,88
del Presupuesto corriente	81.346,04	75.749,30	5.596,74	7,39
de Presupuestos cerrados	525,36	1.573,07	-1.047,71	-66,60
de operaciones no presupuestarias (variación neta)				
(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO	12.202,92	17.451,34	-5.248,42	-30,07
<u>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</u> (Excepto ctas. de tesorería)	-1.588,51	-10.222,50	8.633,99	-84,46
del Presupuesto corriente	-0,02	0,83	-0,85	-102,41
de Presupuestos cerrados	-0,18	-0,22	0,04	-18,18
de operaciones no presupuestarias	-1.588,31	-10.223,11	8.634,80	-84,46
(2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO	10.614,41	7.228,84	3.385,57	46,83
<u>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</u>	-3.440,72	-3.503,81	63,09	-1,80
del Presupuesto corriente	-0,02	0,00	-0,02	-
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	-
de operaciones no presupuestarias	-3.440,70	-3.503,81	63,11	-1,80
(3) FINANCIACIÓN OBTENIDA	-3.440,72	-3.503,81	63,09	-1,80
(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)	7.173,69	3.725,03	3.448,66	92,58

(*) 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 de 2009.



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

OCTUBRE 2009

(Millones de euros)

Conceptos	Octubre 2009		Octubre 2008		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Cotizaciones sociales	62.838,49	7.818,47	63.846,88	7.991,68	-1,58	-2,17
. Régimen general	47.838,00	5.963,11	50.571,96	6.328,45	-5,41	-5,77
. R.E. Trabajadores Autónomos	6.143,06	749,16	6.414,43	788,41	-4,23	-4,98
. R.E. Agrario	578,34	65,43	641,23	69,23	-9,81	-5,49
. R.E. Trabajadores del Mar	188,67	29,16	197,26	26,15	-4,35	11,51
. R.E. Minería del carbón	129,77	15,35	131,38	15,49	-1,23	-0,90
. R.E. Empleados de hogar	347,54	43,58	320,33	40,94	8,49	6,45
. Accidentes de trabajo y E.P.	209,26	23,58	213,89	27,87	-2,16	-15,39
. Desempleados	7.403,85	929,10	5.356,40	695,14	38,22	33,66
3.- Tasas y otros ingresos	271,06	34,22	297,10	28,71	-8,76	19,19
4.- Transferencias corrientes	9.029,42	1.888,92	8.288,06	1.471,83	8,94	28,34
. Del Estado	6.684,75	1.585,66	5.931,25	1.200,15	12,70	32,12
. De Organismos Autónomos Advtos.	1,42	0,00	1,20	0,37	18,33	-100,00
. De la Seguridad Social	2.314,90	300,50	2.319,78	265,80	-0,21	13,05
. De Comunidades Autónomas	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. De Otros	28,35	2,76	35,83	5,51	-20,88	-49,91
5.- Ingresos patrimoniales	2.470,47	99,15	2.345,99	125,23	5,31	-20,83
6.- Enajenación de invers. reales	0,37	0,00	0,93	0,17	-60,22	-100,00
7.- Transferencias de capital	1.147,19	14,73	1.658,67	37,25	-30,84	-60,46
Total	75.757,00	9.855,49	76.437,63	9.654,87	-0,89	2,08
Cobros pendientes de aplicación	16.234,45	-	16.347,72	-	-0,69	-
Por recaudación de septiembre	7.801,80	-	7.829,64	-	-0,36	-
Por recaudación de octubre	8.003,60	-	8.054,55	-	-0,63	-
Por transferencias Internas	429,05	-	463,53	-	-7,44	-
Total	91.991,45	-	92.785,35	-	-0,86	-
EJERCICIOS CERRADOS						
1.- Cotizaciones sociales	215,10	13,08	234,52	13,64	-8,28	-4,11
3.- Tasas y otros ingresos	100,07	6,43	103,16	6,16	-3,00	4,38
4.- Transferencias corrientes	80,52	0,00	89,79	0,03	-10,32	-100,00
Resto de capítulos	20,83	0,00	39,48	-0,01	-47,24	-
Total	416,52	19,51	466,95	19,82	-10,80	-1,56

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
PAGOS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.
OCTUBRE 2009

(Millones de euros)

Conceptos	Octubre 2009		Octubre 2008		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Gastos de personal	1.151,05	118,27	1.092,59	113,44	5,35	4,26
2.- Gastos corrientes b. y servicios	509,51	57,76	511,80	70,11	-0,45	-17,62
3.- Gastos financieros	1,20	0,10	2,37	0,21	-49,37	-52,38
4.- Transferencias corrientes	79.264,06	7.354,73	73.953,37	6.941,13	7,18	5,96
. Al Estado	120,89	11,88	2,04	0,00	5.825,98	-
. A la Seguridad Social	1,92	0,17	1,62	0,17	18,52	0,00
. A Comunidades Autónomas	1.525,41	102,75	633,99	39,76	140,60	158,43
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,16	0,01	0,13	0,00	23,08	-
. Pensiones	72.172,82	6.676,60	67.773,30	6.282,51	6,49	6,27
. Incapacidad temporal	2.147,37	242,09	2.424,62	298,04	-11,43	-18,77
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	49,46	5,95	44,63	5,14	10,82	15,76
. Prest. Matern. Pater.Riesgo emba. y Lact.	1.658,70	186,39	1.620,84	193,98	2,34	-3,91
. Prestaciones familiares	1.113,99	81,55	1.037,00	79,47	7,42	2,62
. Prestaciones y entregas unicas regl.	76,00	6,82	78,22	8,10	-2,84	-15,80
. Prestaciones sociales	296,60	26,06	246,53	23,68	20,31	10,05
. Otras prestaciones e indemnizaciones	2,81	0,28	2,44	0,26	15,16	7,69
. Farmacia	42,97	2,14	49,72	2,19	-13,58	-2,28
. Otras transferencias	54,96	12,04	38,29	7,83	43,54	53,77
6.- Inversiones reales	159,41	25,73	123,80	17,85	28,76	44,15
7.- Transferencias de capital	260,81	0,00	65,37	24,37	298,98	-100,00
Total	81.346,04	7.556,59	75.749,30	7.167,11	7,39	5,43
EJERCICIOS CERRADOS						
2.- Gastos corrientes bienes y servicios	88,32	0,00	91,06	0,00	-3,01	-
4.- Transferencias corrientes	324,54	0,00	1.382,04	0,00	-76,52	-
6.- Inversiones reales	94,92	0,00	90,04	0,35	5,42	-100,00
Resto de capítulos	17,58	0,00	9,93	0,00	77,04	-
Total	525,36	0,00	1.573,07	0,35	-66,60	-100,00

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS
OCTUBRE 2009

(Millones de euros)

Conceptos	Octubre 2009		Octubre 2008		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS	5,76	0,72	6,42	0,84	-10,28	-14,29
PAGOS	5,78	0,70	5,59	0,71	3,40	-1,41
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	-0,02	0,02	0,83	0,13	-102,41	-84,62
EJERCICIOS CERRADOS						
COBROS	0,05	0,00	0,01	-0,01	400,00	-100,00
PAGOS	0,23	0,00	0,23	0,00	0,00	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	-0,18	0,00	-0,22	-0,01	-18,18	-100,00
TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS	-0,20	0,02	0,61	0,12	-132,79	-83,33

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

OCTUBRE 2009

(Millones de euros)

Conceptos	Octubre 2009		Octubre 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	0,02	0,00	0,00	0,00	-	-
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	-0,02	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	-0,02	0,00	0,00	0,00	-	-

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

(Millones de euros)

Conceptos	Octubre 2009		Octubre 2008		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<u>Operaciones no financieras</u>						
Total variaciones netas	11.271,79	576,06	10.251,16	-53,89	9,96	-1.168,96
Deudores no presupuestarios	-6.250,18	-719,29	-5.661,18	-771,48	10,40	-6,76
Partidas pendientes de aplicación deudoras	2,79	6,27	-35,44	2,00	-107,87	213,50
Acreedores no presupuestarios	7.051,85	748,54	6.416,96	714,45	9,89	4,77
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	10.467,27	540,51	9.530,92	1,14	9,82	47.313,16
Otras partidas netas	0,06	0,03	-0,10	0,00	160,00	-
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	-9.605,44		-8.729,75		10,03	-
Total no financiero	1.666,35	576,06	1.521,41	-53,89	9,53	-1.168,96
<u>Activos financieros</u>						
Variación neta	-1.588,31	108,07	-10.223,11	-2.959,73	-84,46	-103,65
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-16.570,71	0,00	-10.223,11	461,03	62,09	-100,00
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	14.982,40	108,07	0,00	0,00	-	-
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	0,00		0,00		-	-
Total Activos financieros	-1.588,31	108,07	-10.223,11	-2.959,73	-84,46	-103,65
<u>Pasivos financieros</u>						
Variación neta	-5.882,13	247,56	-6.689,60	-588,78	-12,07	-142,05
Deudores no presupuestarios	-35.594,52	-3.795,62	-29.801,06	-3.548,04	19,44	6,98
Acreedores no presupuestarios	29.712,39	4.043,18	23.111,46	2.959,26	28,56	36,63
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	2.441,43		3.185,79		-23,37	-
Total Pasivos financieros	-3.440,70	247,56	-3.503,81	-588,78	-1,80	-142,05

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 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.	94.074,32	94.773,71	-699,39	-0,74
- (+) del Presupuesto corriente	91.991,45	92.785,35	-793,90	-0,86
- (+) de Presupuestos cerrados	416,52	466,95	-50,43	-10,80
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	1.666,35	1.521,41	144,94	-
2. PAGOS NO FINANCIEROS.	81.871,40	77.322,37	4.549,03	5,88
- (+) del Presupuesto corriente	81.346,04	75.749,30	5.596,74	7,39
- (+) de Presupuestos cerrados	525,36	1.573,07	-1.047,71	-66,60
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	0,00	0,00	-
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS	-5.029,23	-13.726,31	8.697,08	-63,36
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	7.173,69	3.725,03	3.448,66	92,58
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero	18.459,00	21.623,84	-3.164,84	-14,64
II. Saldo final de tesorería a 31 de octubre (I + 4)	25.632,69	25.348,87	283,82	1,12

(*) 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 de 2009.
Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de octubre presenta un saldo de 1.466,67 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)
OCTUBRE 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	18.459,00	21.623,84	-3.164,84	-14,64
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	1.863,81	0,26	1.863,55	-
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-1.468,92	-3.635,54	2.166,62	-59,60
2. Saldo fondos propios a 1 de enero	18.853,89	17.988,56	865,33	4,81
3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 31 de octubre	7.173,69	3.725,03	3.448,66	92,58
4. Saldo en cuentas de tesorería a 31 de octubre (1 + 3)	25.632,69	25.348,87	283,82	1,12
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	5.192,18	0,25	5.191,93	-
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-1.358,04	-133,01	-1.225,03	921,01
5. Saldo fondos propios a 31 de octubre	29.466,83	25.216,11	4.250,72	16,86
6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 31 de octubre (5 - 2)	10.612,94	7.227,55	3.385,39	46,84

(*) 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 de 2009.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de octubre presenta un saldo de 1.466,67 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
CUENTA DE RELACIÓN CON OTROS ENTES
OCTUBRE 2009 (*)

(Millones de euros)

ENTES	SITUACION 1 DE ENERO	VARIACIÓN	SITUACION 30 DE OCTUBRE
SPEE	-1.863,56	-3.328,62	-5.192,18
FOGASA	357,90	-6,69	351,21
MUTUAS	1.091,31	-98,09	993,22
OTROS ENTES	19,46	-5,85	13,61
TOTAL	-394,89	-3.439,25	-3.834,14

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

(*) 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 de 2009.

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 (*)

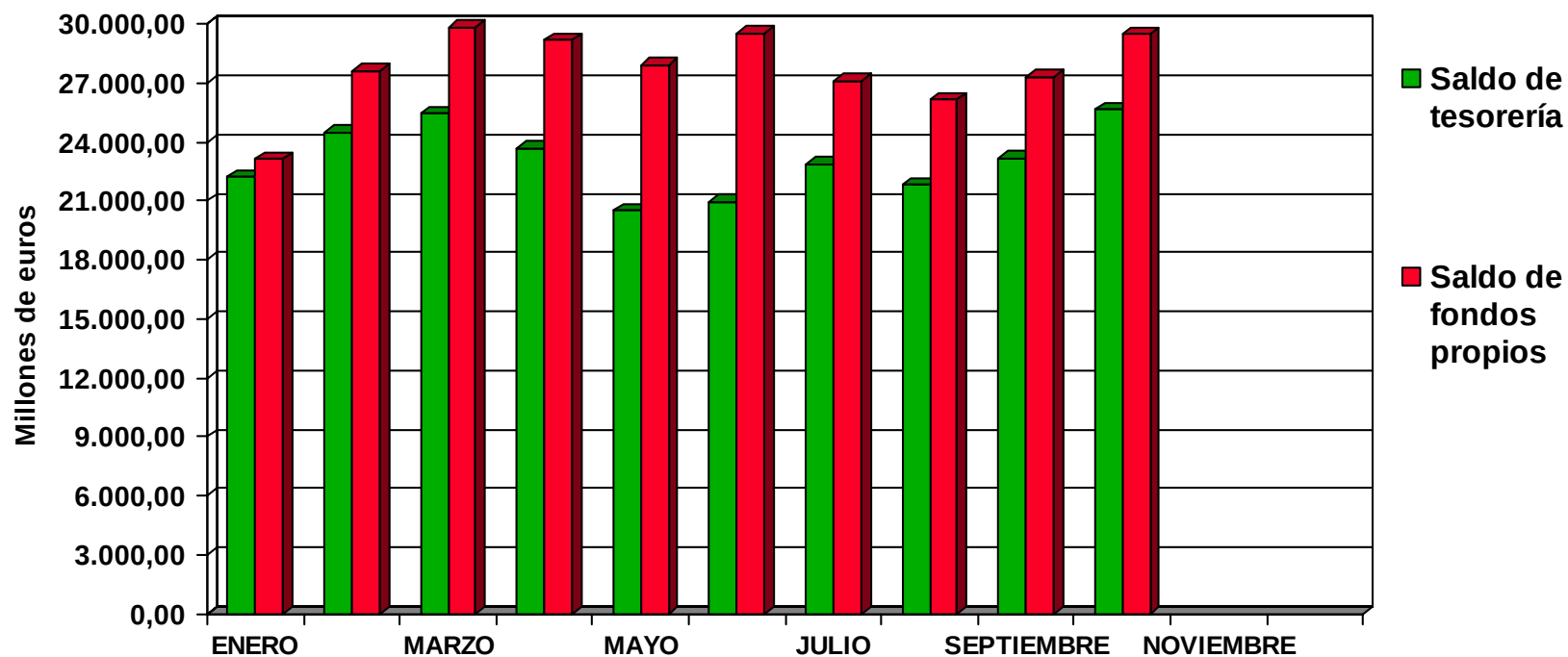
(Millones de euros)

CONCEPTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEMB.
1. COBROS NO FINANCIEROS	10.725,58	18.320,68	26.938,72	36.694,56	46.099,19	55.266,91	66.153,69	75.312,34	84.446,09	94.074,32		
Del Presupuesto corriente	8.888,73	17.223,93	25.745,93	34.884,46	43.911,35	52.759,32	64.472,52	72.905,83	82.023,49	91.991,45		
De Presupuestos cerrados	20,42	101,13	102,09	202,63	255,47	291,67	523,99	361,72	397,01	416,52		
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	1.816,43	995,62	1.090,70	1.607,47	1.932,37	2.215,92	1.157,18	2.044,79	2.025,59	1.666,35		
2. PAGOS NO FINANCIEROS	7.516,60	14.605,34	22.050,92	29.685,76	37.536,73	45.309,79	59.308,84	66.619,04	74.314,81	81.871,40		
Del Presupuesto corriente	7.001,85	14.081,32	21.526,78	29.160,40	37.011,37	44.784,43	58.783,48	66.093,68	73.789,45	81.346,04		
De presupuestos cerrados	514,75	524,02	524,14	525,36	525,36	525,36	525,36	525,36	525,36	525,36		
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)												
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC.	368,83	2.136,10	1.198,05	-1.996,41	-6.695,06	-7.622,65	-2.422,97	-5.335,94	-5.429,08	-5.029,23		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	3.577,81	5.851,44	6.085,85	5.012,39	1.867,40	2.334,47	4.421,88	3.357,36	4.702,20	7.173,69		
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2009	18.459,00	18.459,00	18.459,00	18.459,00	18.459,00	18.459,00	18.459,00	18.459,00	18.459,00	18.459,00		
II. Saldo final de tesorería a fin de mes	22.214,09	24.487,72	24.722,13	23.648,67	20.503,68	20.970,75	22.880,88	21.816,36	23.161,20	25.632,69		

(*) 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 1.466,67 millones de euros.

**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**