

# **INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

## *SITUACIÓN DE TESORERÍA*

**30 de junio de 2010**

**(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 junio de 2010..... 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 junio de 2010 .....	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 junio de 2010.....	Pág. 14
Estado de situación de tesorería (Fondos propios) a 30 de junio de 2010.....	Pág. 15
Cuenta de relación con otros entes.....	Pág. 16
Evolución del estado de situación de tesorería acumulado a fin de cada mes de 2010.....	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 JUNIO DE 2010****SUPERÁVIT (+) O DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO**

- A 30 de junio de 2010 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 8.504,65 millones de euros, inferior en un 14,59% al del ejercicio anterior. Este resultado se obtiene como consecuencia de la disminución interanual del 0,30% registrado en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un aumento del 2,84%. La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (junio), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de julio, con fecha valor 30 de junio.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 55.099,21 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 52.964,63 millones de euros<sup>1</sup>, que experimenta un aumento interanual del 0,39%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, que se elevan a 610,86 millones de euros, presentan un aumento del 109,44% respecto a 2009. Asimismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 1.523,72 millones de euros a finales de junio de 2010.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 46.594,56 millones, de los que 46.339,22 millones corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 3,47% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 255,34 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, con una disminución interanual del 51,40%.

<sup>1</sup> Se incluyen cobros por importe de 15.804,16 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 junio de 2010, una capacidad de endeudamiento que se cifra en 3.857,38 millones de euros, con un decremento respecto al mismo periodo del ejercicio anterior del 61,45% que registraba un importe de 10.006,75 millones de euros. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un superávit de caja de 8.504,65 millones de euros, mientras que la variación neta de activos financieros presenta unos pagos netos de 4.647,27 millones de euros, debido, fundamentalmente, a la adquisición de activos afectos al Fondo de Reserva.
- La financiación obtenida a 30 de junio 2010, como consecuencia de la posición global deudora de los Entes, cuyos recursos son administrados por la Seguridad Social, fundamentalmente el SPEE, presenta una disminución de 4.806,31 millones de euros.

## SITUACIÓN DE TESORERÍA

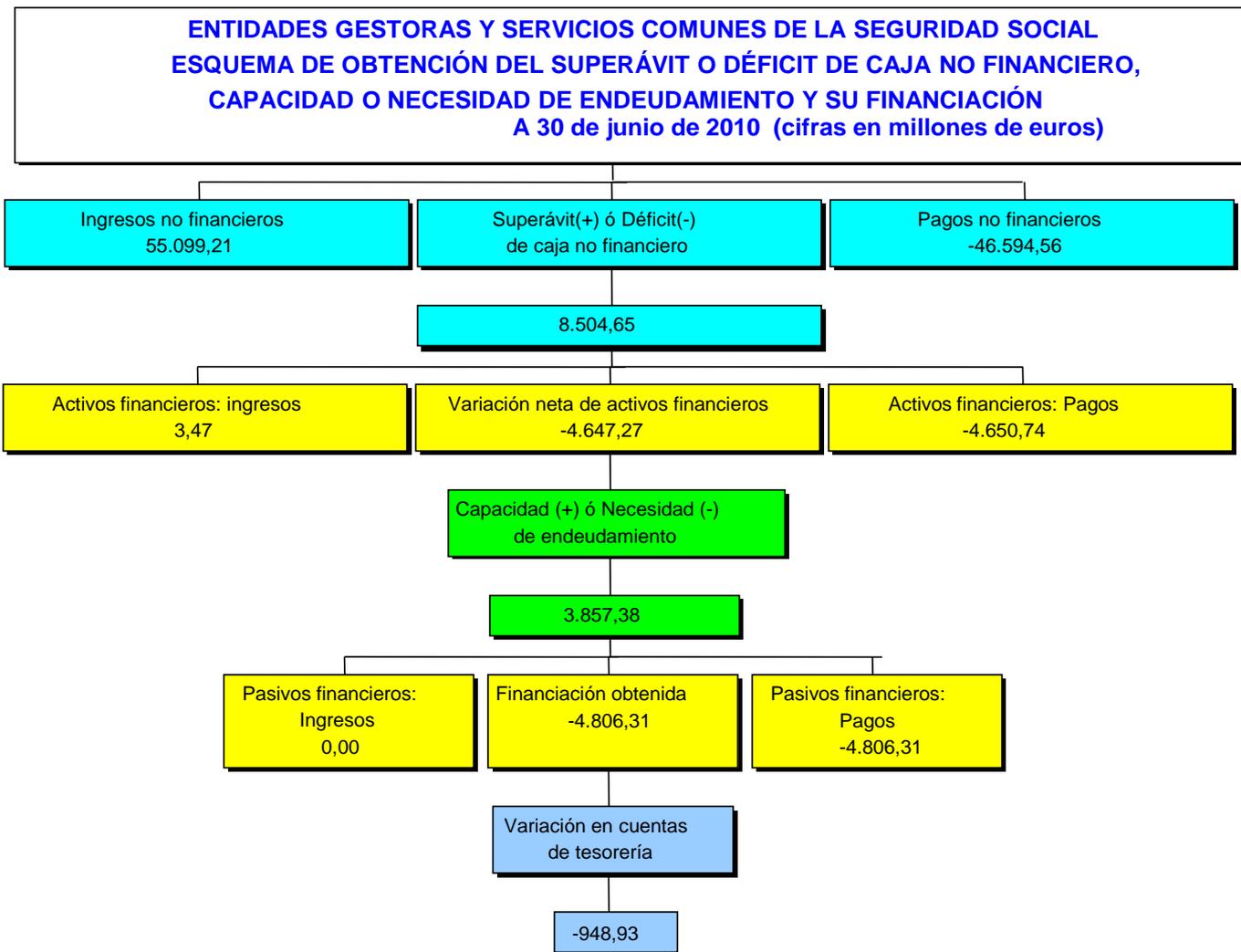
- A finales de junio de 2010 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 24.078,94 millones de euros, lo que representa un incremento del 15,80% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, alcanzando el saldo inicial del ejercicio, un importe de 25.027,87 millones de euros, lo que significa que en el periodo considerado los pagos superan a los cobros en 948,93 millones de euros.
- Por lo que se refiere a la variación de los fondos propios de la Seguridad Social, ofrece un aumento del 1,47% respecto a la misma magnitud en el ejercicio 2009, situándose el saldo de fondos propios a 30 de junio en 29.765,21 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 5.686,27 millones de euros, debido fundamentalmente a 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 259,85 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**

---



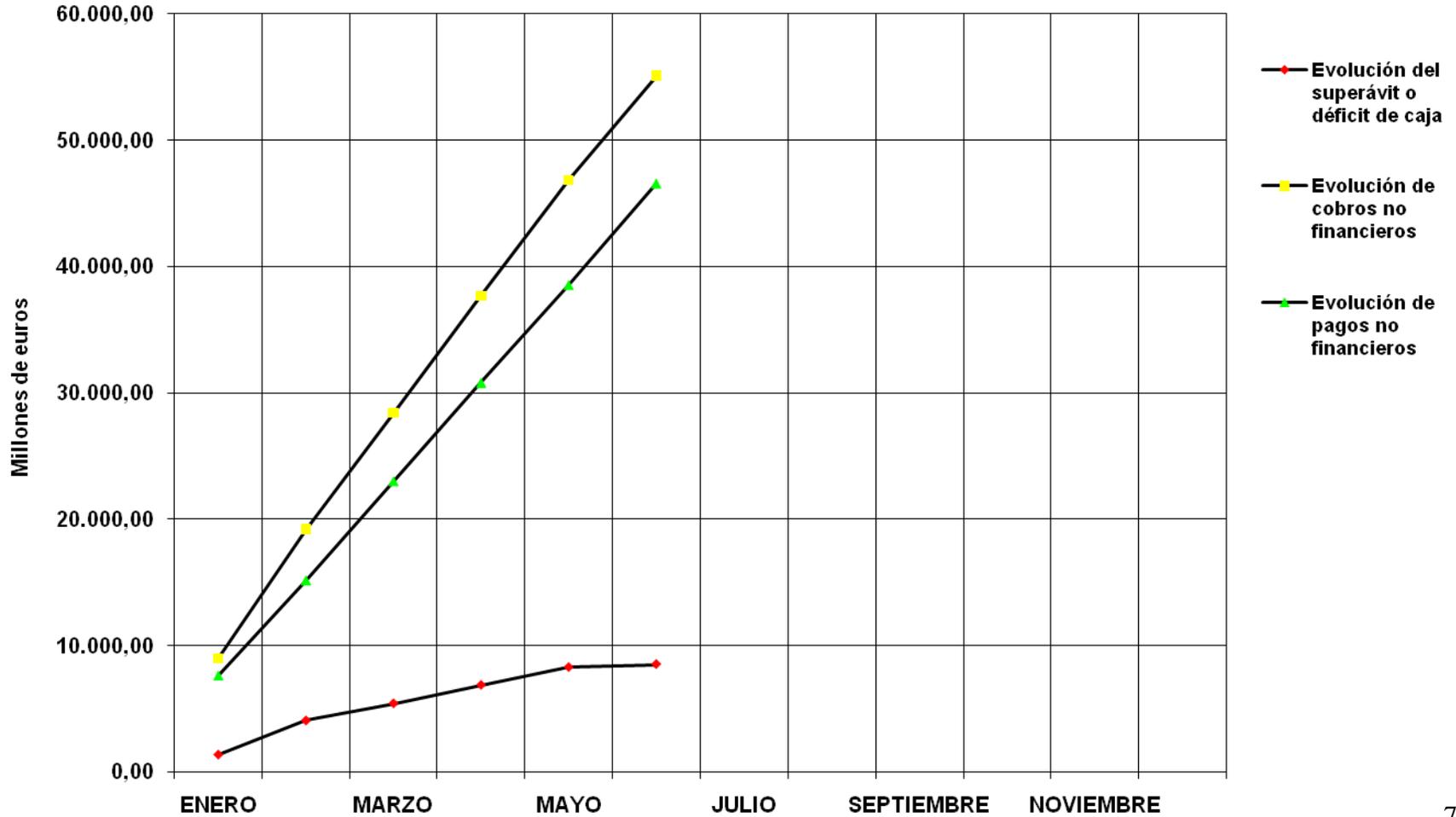
**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL  
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA  
JUNIO 2010 (\*)**

(Millones de euros)

	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2010	2009	Absoluta	Relativa
OPERACIONES NO FINANCIERAS	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
<b>COBROS</b>	<b>55.099,21</b>	<b>55.266,91</b>	<b>-167,70</b>	<b>-0,30</b>
del Presupuesto corriente	52.964,63	52.759,32	205,31	0,39
de Presupuestos cerrados	610,86	291,67	319,19	109,44
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	1.523,72	2.215,92	-692,20	-31,24
<b>PAGOS</b>	<b>46.594,56</b>	<b>45.309,79</b>	<b>1.284,77</b>	<b>2,84</b>
del Presupuesto corriente	46.339,22	44.784,43	1.554,79	3,47
de Presupuestos cerrados	255,34	525,36	-270,02	-51,40
de operaciones no presupuestarias (variación neta)				
<b>(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO</b>	<b>8.504,65</b>	<b>9.957,12</b>	<b>-1.452,47</b>	<b>-14,59</b>
<b>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b> (Excepto ctas. de tesorería)	<b>-4.647,27</b>	<b>49,63</b>	<b>-4.696,90</b>	<b>-9.463,83</b>
del Presupuesto corriente	0,18	0,13	0,05	38,46
de Presupuestos cerrados	-0,06	-0,18	0,12	-66,67
de operaciones no presupuestarias	-4.647,39	49,68	-4.697,07	-9.454,65
<b>(2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO</b>	<b>3.857,38</b>	<b>10.006,75</b>	<b>-6.149,37</b>	<b>-61,45</b>
<b>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>-4.806,31</b>	<b>-7.672,28</b>	<b>2.865,97</b>	<b>-37,35</b>
del Presupuesto corriente	0,00	0,00	0,00	-
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	-
de operaciones no presupuestarias	-4.806,31	-7.672,28	2.865,97	-37,35
<b>(3) FINANCIACIÓN OBTENIDA</b>	<b>-4.806,31</b>	<b>-7.672,28</b>	<b>2.865,97</b>	<b>-37,35</b>
<b>(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)</b>	<b>-948,93</b>	<b>2.334,47</b>	<b>-3.283,40</b>	<b>-140,65</b>

(\*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de junio que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de julio de 2010.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL  
 SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA.  
 EJERCICIO 2010



**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**
**COBROS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.**
**JUNIO 2010**

(Millones de euros)

Conceptos	Junio 2010		Junio 2009		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<b>EJERCICIO CORRIENTE</b>						
<b>1.- Cotizaciones sociales</b>	<b>31.372,78</b>	<b>7.979,86</b>	<b>31.335,31</b>	<b>8.008,46</b>	<b>0,12</b>	<b>-0,36</b>
. Régimen general	23.765,79	6.084,36	23.871,25	6.111,14	-0,44	-0,44
. R.E. Trabajadores Autónomos	3.049,67	769,70	3.052,74	776,78	-0,10	-0,91
. R.E. Agrario	293,75	76,10	293,53	72,07	0,07	5,59
. R.E. Trabajadores del Mar	91,97	23,87	90,49	23,09	1,64	3,38
. R.E. Minería del carbón	62,67	14,93	64,49	16,08	-2,82	-7,15
. R.E. Empleados de hogar	179,44	45,93	171,20	43,92	4,81	4,58
. Accidentes de trabajo y E.P.	101,70	25,22	103,38	26,66	-1,63	-5,40
. Desempleados	3.827,79	939,75	3.688,23	938,72	3,78	0,11
<b>3.- Tasas y otros ingresos</b>	<b>127,79</b>	<b>38,48</b>	<b>110,32</b>	<b>41,32</b>	<b>15,84</b>	<b>-6,87</b>
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	<b>4.519,79</b>	<b>541,66</b>	<b>4.052,88</b>	<b>889,56</b>	<b>11,52</b>	<b>-39,11</b>
. Del Estado	3.310,51	231,50	2.954,84	599,44	12,04	-61,38
. De Organismos Autónomos Advos.	0,74	0,90	0,00	0,00	-	0,00
. De la Seguridad Social	1.195,42	305,21	1.082,17	285,15	10,47	7,03
. De Comunidades Autónomas	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. De Otros	13,12	4,05	15,87	4,97	-17,33	-18,51
<b>5.- Ingresos patrimoniales</b>	<b>1.121,36</b>	<b>3,77</b>	<b>1.058,93</b>	<b>7,25</b>	<b>5,90</b>	<b>-48,00</b>
<b>6.- Enajenación de invers. reales</b>	<b>0,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,29</b>	<b>0,02</b>	<b>72,41</b>	<b>-100,00</b>
<b>7.- Transferencias de capital</b>	<b>18,25</b>	<b>10,23</b>	<b>273,38</b>	<b>0,03</b>	<b>-93,32</b>	<b>34.000,00</b>
<b>Total</b>	<b>37.160,47</b>	<b>8.574,00</b>	<b>36.831,11</b>	<b>8.946,64</b>	<b>0,89</b>	<b>-4,17</b>
<b>Cobros pendientes de aplicación</b>	<b>15.804,16</b>	<b>-</b>	<b>15.928,21</b>	<b>-</b>	<b>-0,78</b>	<b>-</b>
Por recaudación de junio	7.680,45	-	7.678,90	-	0,02	-
Por recaudación de mayo	7.677,44	-	7.746,90	-	-0,90	-
Por transferencias Internas	446,27	-	502,41	-	-11,17	-
<b>Total</b>	<b>52.964,63</b>	<b>-</b>	<b>52.759,32</b>	<b>-</b>	<b>0,39</b>	<b>-</b>
<b>EJERCICIOS CERRADOS</b>						
<b>1.- Cotizaciones sociales</b>	155,68	28,96	131,80	24,67	18,12	17,39
<b>3.- Tasas y otros ingresos</b>	68,44	13,95	58,75	11,52	16,49	21,09
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	382,70	0,00	80,34	0,00	376,35	-
Resto de capítulos	4,04	0,01	20,78	0,01	-80,56	-
<b>Total</b>	<b>610,86</b>	<b>42,92</b>	<b>291,67</b>	<b>36,20</b>	<b>109,44</b>	<b>18,56</b>

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**
**PAGOS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.**
**JUNIO 2010**

(Millones de euros)

Conceptos	Junio 2010		Junio 2009		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<b>EJERCICIO CORRIENTE</b>						
<b>1.- Gastos de personal</b>	<b>724,47</b>	<b>164,38</b>	<b>722,58</b>	<b>167,97</b>	<b>0,26</b>	<b>-2,14</b>
<b>2.- Gastos corrientes b. y servicios</b>	<b>306,68</b>	<b>100,72</b>	<b>290,65</b>	<b>68,82</b>	<b>5,52</b>	<b>46,35</b>
<b>3.- Gastos financieros</b>	<b>0,51</b>	<b>0,09</b>	<b>0,74</b>	<b>0,10</b>	<b>-31,08</b>	<b>-10,00</b>
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	<b>45.252,94</b>	<b>7.757,87</b>	<b>43.462,84</b>	<b>7.514,80</b>	<b>4,12</b>	<b>3,23</b>
. Al Estado	72,21	12,00	73,36	12,00	-1,57	0,00
. A la Seguridad Social	0,97	0,16	0,97	0,16	0,00	0,00
. A Comunidades Autónomas	1.080,30	282,84	938,94	161,89	15,06	74,71
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,15	0,00	0,15	0,00	0,00	-
. Pensiones	41.104,22	6.937,74	39.395,69	6.756,71	4,34	2,68
. Incapacidad temporal	1.051,49	234,66	1.149,86	269,14	-8,55	-12,81
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	30,98	4,94	27,88	4,74	11,12	4,22
. Prest. Matern. Pater.Riesgo emba. y Lact.	951,62	165,98	976,14	199,23	-2,51	-16,69
. Prestaciones familiares	664,78	84,76	629,90	79,82	5,54	6,19
. Prestaciones y entregas unicas regl.	39,09	6,10	47,16	7,76	-17,11	-21,39
. Prestaciones sociales	214,81	23,11	167,91	27,15	27,93	-14,88
. Otras prestaciones e indemnizaciones	1,76	0,35	1,82	0,39	-3,30	-10,26
. Farmacia	14,54	2,44	30,33	-4,84	-52,06	-150,41
. Otras transferencias	26,02	2,79	22,73	0,65	14,47	329,23
<b>6.- Inversiones reales</b>	<b>54,62</b>	<b>18,25</b>	<b>62,29</b>	<b>18,70</b>	<b>-12,31</b>	<b>-2,41</b>
<b>7.- Transferencias de capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>245,33</b>	<b>2,67</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>Total</b>	<b>46.339,22</b>	<b>8.041,31</b>	<b>44.784,43</b>	<b>7.773,06</b>	<b>3,47</b>	<b>3,45</b>
<b>EJERCICIOS CERRADOS</b>						
<b>2.- Gastos corrientes bienes y servicios</b>	<b>87,35</b>	<b>0,00</b>	<b>88,32</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,10</b>	<b>-</b>
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	<b>86,21</b>	<b>0,00</b>	<b>324,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-73,44</b>	<b>-</b>
<b>6.- Inversiones reales</b>	<b>71,50</b>	<b>0,00</b>	<b>94,92</b>	<b>0,00</b>	<b>-24,67</b>	<b>-</b>
<b>Resto de capítulos</b>	<b>10,28</b>	<b>0,00</b>	<b>17,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-41,52</b>	<b>-</b>
<b>Total</b>	<b>255,34</b>	<b>0,00</b>	<b>525,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-51,40</b>	<b>-</b>

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

**JUNIO 2010**

(Millones de euros)

Conceptos	Junio 2010		Junio 2009		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<b>EJERCICIO CORRIENTE</b>						
<b>COBROS</b>	3,38	0,62	3,22	0,68	4,97	-8,82
<b>PAGOS</b>	3,20	0,61	3,09	0,65	3,56	-6,15
<b>MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE</b>	<b>0,18</b>	<b>0,01</b>	<b>0,13</b>	<b>0,03</b>	<b>38,46</b>	<b>-66,67</b>
<b>EJERCICIOS CERRADOS</b>						
<b>COBROS</b>	0,09	0,00	0,05	0,00	80,00	-
<b>PAGOS</b>	0,15	0,00	0,23	0,00	-34,78	-
<b>MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS</b>	<b>-0,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,18</b>	<b>0,00</b>	<b>-66,67</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS</b>	<b>0,12</b>	<b>0,01</b>	<b>-0,05</b>	<b>0,03</b>	<b>-340,00</b>	<b>-66,67</b>

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**
**MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS**
**JUNIO 2010**

(Millones de euros)

Conceptos	Junio 2010		Junio 2009		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<b>EJERCICIO CORRIENTE</b>						
<b>COBROS</b>						
Préstamos del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Otros pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>SUMA COBROS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>PAGOS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
<b>EJERCICIOS CERRADOS</b>						
<b>COBROS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>PAGOS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
<b>TOTAL MOVIMIENTO PASIV.FINANCIEROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**  
**MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS**  
**JUNIO 2010**

(Millones de euros)

Conceptos	Junio 2010		Junio 2009		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<b><u>Operaciones no financieras</u></b>						
<b>Total variaciones netas</b>	<b>11.035,55</b>	<b>-219,69</b>	<b>11.073,16</b>	<b>51,99</b>	<b>-0,34</b>	<b>-522,56</b>
Deudores no presupuestarios	-3.400,88	-903,16	-3.068,67	-1.607,70	10,83	-43,82
Partidas pendientes de aplicación deudoras	2,91	3,91	0,30	10,37	870,00	-62,30
Acreedores no presupuestarios	4.738,49	836,75	4.464,75	911,37	6,13	-8,19
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	9.695,08	-157,13	9.676,75	737,94	0,19	-121,29
Otras partidas netas	-0,05	-0,06	0,03	0,01	266,67	-700,00
<b>Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación</b>	<b>-9.511,83</b>		<b>-8.857,24</b>		<b>7,39</b>	<b>-</b>
<b>Total no financiero</b>	<b>1.523,72</b>	<b>-219,69</b>	<b>2.215,92</b>	<b>51,99</b>	<b>-31,24</b>	<b>-522,56</b>
<b><u>Activos financieros</u></b>						
<b>Variación neta</b>	<b>-4.589,20</b>	<b>247,20</b>	<b>49,68</b>	<b>198,79</b>	<b>-9.337,52</b>	<b>24,35</b>
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-10.332,53	-2.168,14	-10.443,91	-311,45	-1,07	596,14
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	5.743,33	2.415,34	10.493,59	510,24	-45,27	373,37
<b>Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación</b>	<b>-58,19</b>		<b>0,00</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Activos financieros</b>	<b>-4.647,39</b>	<b>247,20</b>	<b>49,68</b>	<b>198,79</b>	<b>-9.454,65</b>	<b>24,35</b>
<b><u>Pasivos financieros</u></b>						
<b>Variación neta</b>	<b>-7.156,81</b>	<b>-209,29</b>	<b>-10.005,78</b>	<b>-1.067,26</b>	<b>-28,47</b>	<b>-80,39</b>
Deudores no presupuestarios	-22.253,32	-3.751,09	-20.673,73	-3.735,77	7,64	0,41
Acreedores no presupuestarios	15.096,51	3.541,80	10.667,95	2.668,51	41,51	32,73
<b>Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación</b>	<b>2.350,50</b>		<b>2.333,50</b>		<b>0,73</b>	<b>-</b>
<b>Total Pasivos financieros</b>	<b>-4.806,31</b>	<b>-209,29</b>	<b>-7.672,28</b>	<b>-1.067,26</b>	<b>-37,35</b>	<b>-80,39</b>

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**  
**JUNIO 2010 (\*)**

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2010	2009	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
<b>1. COBROS NO FINANCIEROS.</b>	<b>55.099,21</b>	<b>55.266,91</b>	<b>-167,70</b>	<b>-0,30</b>
- (+) del Presupuesto corriente	52.964,63	52.759,32	205,31	0,39
- (+) de Presupuestos cerrados	610,86	291,67	319,19	109,44
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	1.523,72	2.215,92	-692,20	-31,24
<b>2. PAGOS NO FINANCIEROS.</b>	<b>46.594,56</b>	<b>45.309,79</b>	<b>1.284,77</b>	<b>2,84</b>
- (+) del Presupuesto corriente	46.339,22	44.784,43	1.554,79	3,47
- (+) de Presupuestos cerrados	255,34	525,36	-270,02	-51,40
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00		0,00	-
<b>3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>-9.453,58</b>	<b>-7.622,65</b>	<b>-1.830,93</b>	<b>24,02</b>
<b>I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)</b>	<b>-948,93</b>	<b>2.334,47</b>	<b>-3.283,40</b>	<b>-140,65</b>
<b>4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero (**)</b>	<b>25.027,87</b>	<b>18.459,00</b>	<b>6.568,87</b>	<b>35,59</b>
<b>II. Saldo final de tesorería a 30 de junio (I + 4)</b>	<b>24.078,94</b>	<b>20.793,47</b>	<b>3.285,47</b>	<b>15,80</b>

(\*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de junio que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de julio de 2010.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 de junio presenta un saldo de 259,85 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)**  
**JUNIO 2010 (\*)**

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2010	2009	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
<b>1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero (**)</b>	25.027,87	18.459,00	6.568,87	35,59
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	2.498,11	1.863,81	634,30	34,03
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-1.416,67	-1.468,92	52,25	-3,56
<b>2. Saldo fondos propios a 1 de enero</b>	<b>26.109,31</b>	<b>18.853,89</b>	<b>7.255,42</b>	<b>38,48</b>
<b>3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 30 de junio</b>	<b>-948,93</b>	<b>2.334,47</b>	<b>-3.283,40</b>	<b>-140,65</b>
<b>4. Saldo en cuentas de tesorería a 30 de junio (1 + 3)</b>	<b>24.078,94</b>	<b>20.793,47</b>	<b>3.285,47</b>	<b>15,80</b>
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	7.078,42	9.672,12	-2.593,70	-26,82
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-1.392,15	-1.132,69	-259,46	22,91
<b>5. Saldo fondos propios a 30 de junio</b>	<b>29.765,21</b>	<b>29.332,90</b>	<b>432,31</b>	<b>1,47</b>
<b>6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 30 de junio (5 - 2)</b>	<b>3.655,90</b>	<b>10.479,01</b>	<b>-6.823,11</b>	<b>-65,11</b>

(\*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de junio que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de julio de 2010.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 de junio presenta un saldo de 259,85 millones de euros.

(\*\*) Los datos corresponden al cierre provisional

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL  
CUENTA DE RELACIÓN CON OTROS ENTES  
JUNIO 2010 (\*)**

(Millones de euros)

ENTES	SITUACIÓN 1 DE ENERO	VARIACIÓN	SITUACIÓN 30 DE JUNIO
SPEE	-2.498,11	-4.580,31	-7.078,42
FOGASA	349,40	-7,61	341,79
MUTUAS	1.051,04	-6,22	1.044,82
OTROS ENTES ADMON. REC.A ELLOS ATRIBUIDOS	16,23	-10,69	5,54
<b>TOTAL</b>	<b>-1.081,44</b>	<b>-4.604,83</b>	<b>-5.686,27</b>

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

(\*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de junio que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de julio de 2010.

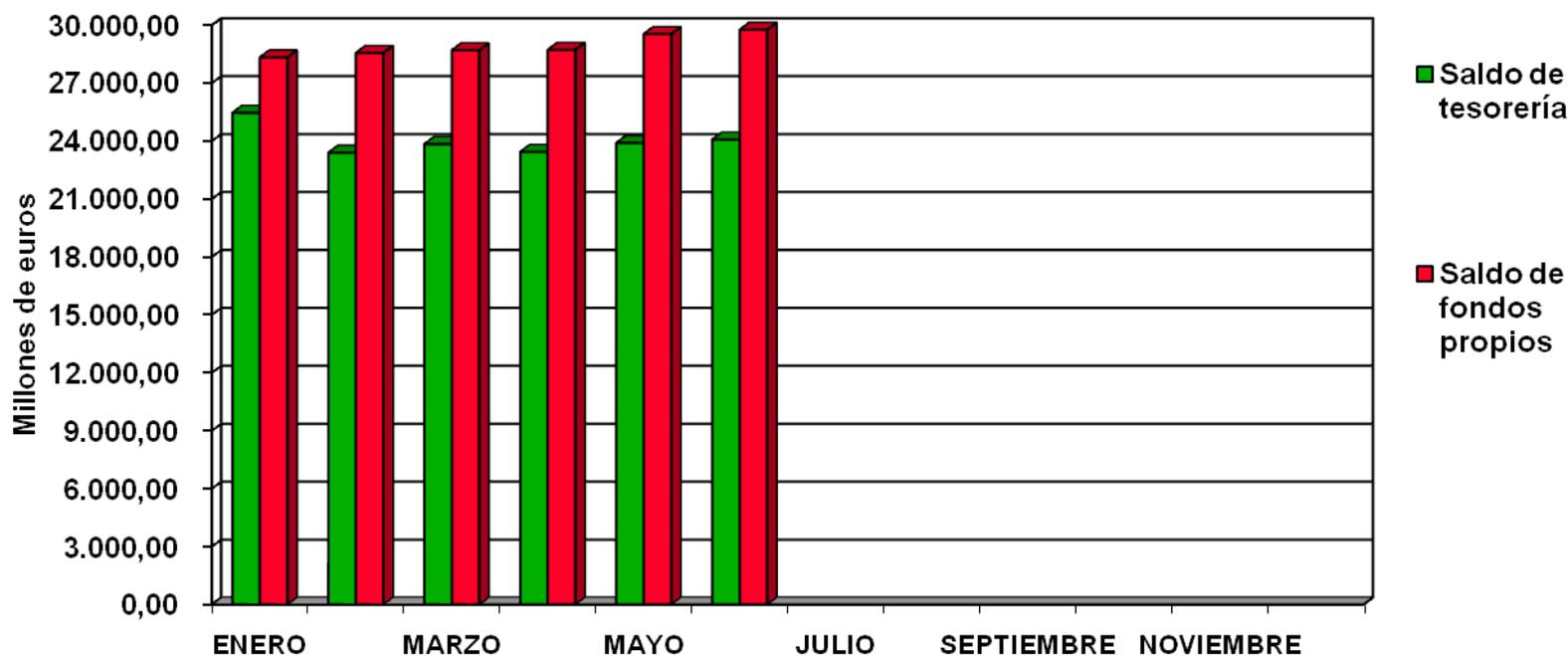
**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**  
**EVOLUCIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA I. EJERCICIO 2010**  
**ACUMULADO A FIN DE CADA MES (\*)**

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEMB.
<b>1. COBROS NO FINANCIEROS</b>	<b>8.982,23</b>	<b>19.209,27</b>	<b>28.415,87</b>	<b>37.667,28</b>	<b>46.823,76</b>	<b>55.099,21</b>						
Del Presupuesto corriente	8.200,45	17.292,53	26.020,81	35.517,86	44.717,51	52.964,63						
De Presupuestos cerrados	3,74	384,90	386,53	511,58	567,94	610,86						
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	778,04	1.531,84	2.008,53	1.637,84	1.538,31	1.523,72						
<b>2. PAGOS NO FINANCIEROS</b>	<b>7.620,96</b>	<b>15.156,03</b>	<b>23.010,20</b>	<b>30.806,26</b>	<b>38.553,25</b>	<b>46.594,56</b>						
Del Presupuesto corriente	7.366,33	14.900,85	22.755,01	30.550,97	38.297,91	46.339,22						
De presupuestos cerrados	254,63	255,18	255,19	255,29	255,34	255,34						
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)												
<b>3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC.</b>	<b>-928,03</b>	<b>-5.687,32</b>	<b>-6.592,50</b>	<b>-8.450,05</b>	<b>-9.395,49</b>	<b>-9.453,58</b>						
<b>I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)</b>	<b>433,24</b>	<b>-1.634,08</b>	<b>-1.186,83</b>	<b>-1.589,03</b>	<b>-1.124,98</b>	<b>-948,93</b>						
<b>4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2010</b>	<b>25.027,87</b>	<b>25.027,87</b>	<b>25.027,87</b>	<b>25.027,87</b>	<b>25.027,87</b>	<b>25.027,87</b>						
<b>II. Saldo final de tesorería a fin de mes</b>	<b>25.461,11</b>	<b>23.393,79</b>	<b>23.841,04</b>	<b>23.438,84</b>	<b>23.902,89</b>	<b>24.078,94</b>						

(\*) 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 junio presenta un saldo de 259,85 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL  
EVOLUCIÓN DEL SALDO EN CUENTAS DE TESORERÍA Y DE FONDOS PROPIOS.  
EJERCICIO 2010**





**MINISTERIO  
DE TRABAJO  
E INMIGRACIÓN**



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