

INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SITUACIÓN DE TESORERÍA

31 de diciembre de 2010

(Cierre 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 diciembre 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 31 de diciembre 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 31 de diciembre de 2010..... | Pág. 14 |
| Estado de situación de tesorería (Fondos propios) a 31 de diciembre 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 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (Cierre provisional)

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

- A 31 de diciembre 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 3.245,46 millones de euros, inferior en un 59,44% al del ejercicio anterior. Este resultado se obtiene como consecuencia del decremento interanual del 0,25% registrado en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un aumento del 4,32%. La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (diciembre), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de enero, con fecha valor 31 de diciembre.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 111.428,33 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 108.937,58 millones de euros¹, que experimenta una disminución interanual del 0,73%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, que se elevan a 820,24 millones de euros, presentan un aumento del 73,34% respecto a 2009. Asimismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 1.670,51 millones de euros a finales de diciembre de 2010.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 108.182,87 millones, de los que 107.927,30 millones corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 4,60% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 255,57 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, con una disminución interanual del 51,35%.

¹ Se incluyen cobros por importe de 15.657,74 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 diciembre de 2010, una necesidad de endeudamiento que se cifra en 7.269,28 millones de euros, mientras que en el mismo periodo del ejercicio anterior se registraba una capacidad de 7.257,48 millones de euros. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un superávit de caja de 3.245,46 millones de euros, mientras que la variación neta de activos financieros presenta unos pagos netos de 10.514,74, debido a la adquisición de activos afectos al Fondo de Reserva y al Fondo de Prevención.
- La financiación obtenida a 31 de diciembre de 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 3.186,73 millones de euros.

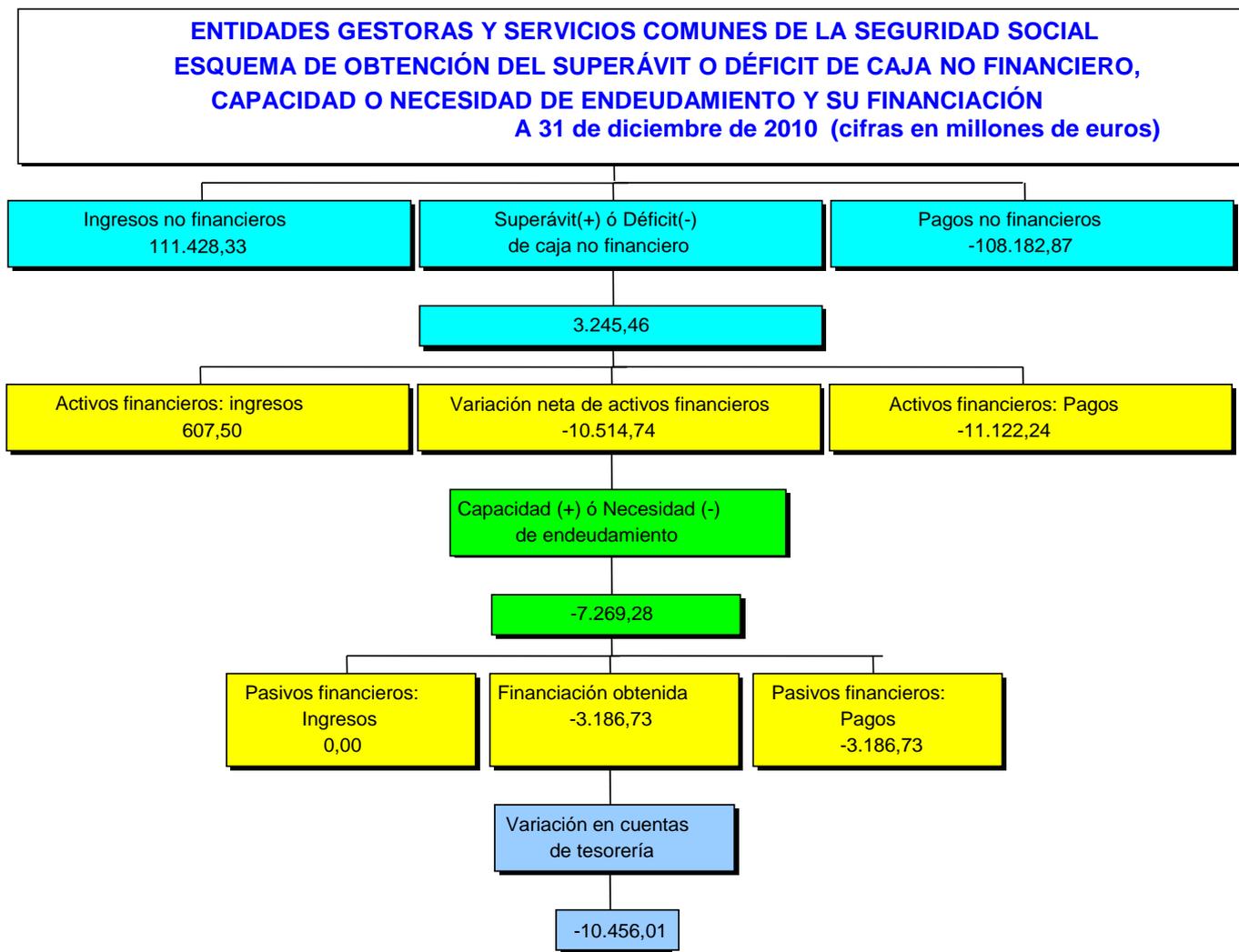
SITUACIÓN DE TESORERÍA

- A finales de diciembre de 2010 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 14.467,03 millones de euros, lo que representa una disminución del 42,20% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, alcanzando el saldo inicial del ejercicio, un importe de 24.923,04 millones de euros, lo que significa que en el periodo considerado los pagos superan a los cobros en 10.456,01 millones de euros.
- Por lo que se refiere a la variación de los fondos propios de la Seguridad Social, ofrece un decremento del 32,55% respecto a la misma magnitud en el ejercicio 2009, situándose el saldo de fondos propios a 31 de diciembre en 17.611,28 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 3.144,25 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 1,26 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 453,05 millones de euros que registra la cuenta del Banco de España abierta para el Fondo de Prevención.

SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA



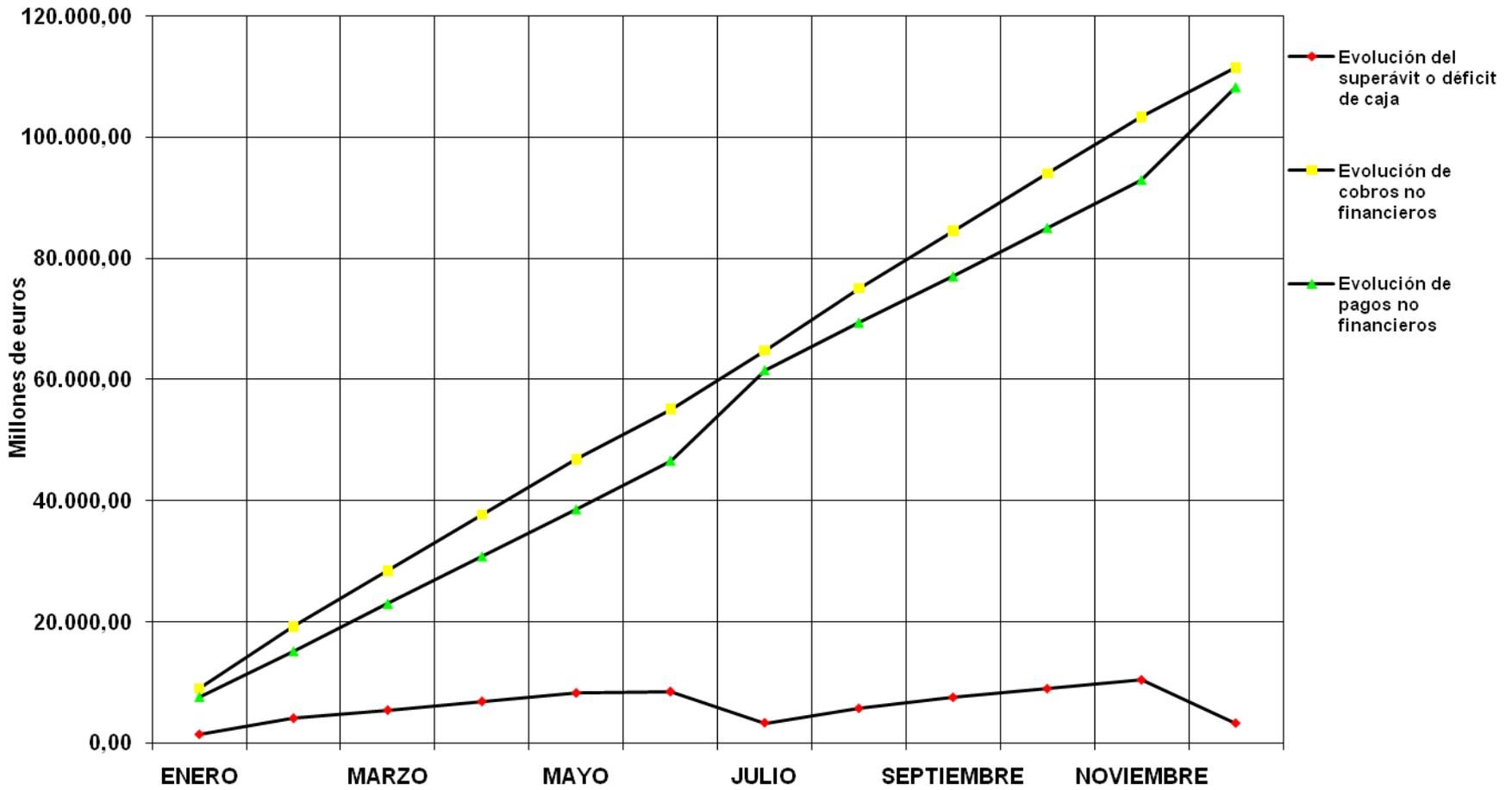
**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA
DICIEMBRE 2010 (*) (Cierre provisional)**

(Millones de euros)

| | ACUMULADO A FIN DE MES | | VARIACIÓN | |
|--|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| | 2010 | 2009 | Absoluta | Relativa |
| OPERACIONES NO FINANCIERAS | (1) | (2) | (3)=(1)-(2) | (4)=(3)/(2) |
| COBROS | 111.428,33 | 111.708,37 | -280,04 | -0,25 |
| del Presupuesto corriente | 108.937,58 | 109.734,34 | -796,76 | -0,73 |
| de Presupuestos cerrados | 820,24 | 473,19 | 347,05 | 73,34 |
| de operaciones no presupuestarias (variación neta) | 1.670,51 | 1.500,84 | 169,67 | 11,31 |
| PAGOS | 108.182,87 | 103.707,52 | 4.475,35 | 4,32 |
| del Presupuesto corriente | 107.927,30 | 103.182,16 | 4.745,14 | 4,60 |
| de Presupuestos cerrados | 255,57 | 525,36 | -269,79 | -51,35 |
| de operaciones no presupuestarias (variación neta) | | | | |
| (1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO | 3.245,46 | 8.000,85 | -4.755,39 | -59,44 |
| VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS (Excepto ctas. de tesorería) | -10.514,74 | -743,37 | -9.771,37 | 1.314,47 |
| del Presupuesto corriente | -10.514,58 | -743,15 | -9.771,43 | - |
| de Presupuestos cerrados | -0,16 | -0,22 | 0,06 | -27,27 |
| de operaciones no presupuestarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| (2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO | -7.269,28 | 7.257,48 | -14.526,76 | -200,16 |
| VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS | -3.186,73 | -688,61 | -2.498,12 | 362,78 |
| del Presupuesto corriente | -0,02 | -0,03 | 0,01 | -33,33 |
| de Presupuestos cerrados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| de operaciones no presupuestarias | -3.186,71 | -688,58 | -2.498,13 | 362,79 |
| (3) FINANCIACIÓN OBTENIDA | -3.186,73 | -688,61 | -2.498,12 | 362,78 |
| (4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3) | -10.456,01 | 6.568,87 | -17.024,88 | -259,18 |

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de diciembre que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de enero de 2011.

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





INTERVENCIÓN GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

COBROS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.

DICIEMBRE 2010 (Cierre provisional)

(Millones de euros)

| Conceptos | Diciembre 2010 | | Diciembre 2009 | | Variación interanual % | |
|--|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------------|---------------|
| | acumulado | mes | acumulado | mes | acumulado | mes |
| | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
| EJERCICIO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- Cotizaciones sociales | 78.076,16 | 7.853,36 | 78.644,72 | 7.972,11 | -0,72 | -1,49 |
| . Régimen general | 59.488,63 | 6.044,95 | 59.861,31 | 6.095,03 | -0,62 | -0,82 |
| . R.E. Trabajadores Autónomos | 7.678,63 | 765,95 | 7.688,33 | 760,60 | -0,13 | 0,70 |
| . R.E. Agrario | 722,56 | 73,34 | 712,77 | 70,88 | 1,37 | 3,47 |
| . R.E. Trabajadores del Mar | 235,81 | 23,58 | 236,00 | 23,26 | -0,08 | 1,38 |
| . R.E. Minería del carbón | 151,03 | 13,19 | 160,03 | 15,05 | -5,62 | -12,36 |
| . R.E. Empleados de hogar | 455,75 | 45,43 | 436,43 | 44,47 | 4,43 | 2,16 |
| . Accidentes de trabajo y E.P. | 255,40 | 25,54 | 263,44 | 27,20 | -3,05 | -6,10 |
| . Desempleados | 9.088,35 | 861,38 | 9.286,41 | 935,62 | -2,13 | -7,93 |
| 3.- Tasas y otros ingresos | 396,67 | 55,90 | 353,71 | 45,65 | 12,15 | 22,45 |
| 4.- Transferencias corrientes | 11.332,47 | 1.416,43 | 10.867,78 | 1.565,09 | 4,28 | -9,50 |
| . Del Estado | 8.509,94 | 1.146,95 | 7.988,26 | 1.296,52 | 6,53 | -11,54 |
| . De Organismos Autónomos Adtvos. | 2,28 | -0,14 | 1,42 | 0,00 | 60,56 | 0,00 |
| . De la Seguridad Social | 2.787,20 | 265,62 | 2.842,77 | 264,32 | -1,95 | 0,49 |
| . De Comunidades Autónomas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| . De Otros | 33,05 | 4,00 | 35,33 | 4,25 | -6,45 | -5,88 |
| 5.- Ingresos patrimoniales | 2.713,17 | 7,36 | 2.669,76 | 10,83 | 1,63 | -32,04 |
| 6.- Enajenación de invers. reales | 5,02 | 0,09 | 0,38 | 0,00 | 1.221,05 | - |
| 7.- Transferencias de capital | 756,35 | 9,63 | 1.160,40 | 13,21 | -34,82 | -27,10 |
| Total | 93.279,84 | 9.342,77 | 93.696,75 | 9.606,89 | -0,44 | -2,75 |
| Cobros pendientes de aplicación | 15.657,74 | - | 16.037,59 | - | -2,37 | - |
| Por recaudación de diciembre | 7.603,10 | - | 7.757,70 | - | -1,99 | - |
| Por recaudación de noviembre | 7.619,20 | - | 7.801,15 | - | -2,33 | - |
| Por transferencias Internas | 435,44 | - | 478,74 | - | -9,04 | - |
| Total | 108.937,58 | - | 109.734,34 | - | -0,73 | - |
| EJERCICIOS CERRADOS | | | | | | |
| 1.- Cotizaciones sociales | 294,79 | 18,54 | 251,81 | 18,23 | 17,07 | 1,70 |
| 3.- Tasas y otros ingresos | 138,17 | 10,10 | 120,01 | 10,64 | 15,13 | -5,08 |
| 4.- Transferencias corrientes | 383,17 | 0,00 | 80,53 | 0,00 | 375,81 | - |
| Resto de capítulos | 4,11 | 0,04 | 20,84 | 0,00 | -80,28 | - |
| Total | 820,24 | 28,68 | 473,19 | 28,87 | 73,34 | -0,66 |

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
PAGOS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.
DICIEMBRE 2010 (Cierre provisional)

(Millones de euros)

| Conceptos | Diciembre 2010 | | Diciembre 2009 | | Variación interanual % | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------------|---------------|
| | acumulado | mes | acumulado | mes | acumulado | mes |
| | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
| EJERCICIO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- Gastos de personal | 1.417,24 | 175,66 | 1.444,60 | 186,15 | -1,89 | -5,64 |
| 2.- Gastos corrientes b. y servicios | 667,72 | 66,68 | 662,07 | 90,38 | 0,85 | -26,22 |
| 3.- Gastos financieros | 1,05 | 0,11 | 1,43 | 0,11 | -26,57 | 0,00 |
| 4.- Transferencias corrientes | 105.645,37 | 15.016,43 | 100.589,54 | 13.826,53 | 5,03 | 8,61 |
| . Al Estado | 144,91 | 12,18 | 144,78 | 12,01 | 0,09 | 1,42 |
| . A la Seguridad Social | 4,62 | 1,98 | 4,08 | 2,00 | 13,24 | -1,00 |
| . A Comunidades Autónomas | 2.123,37 | 377,80 | 1.830,05 | 186,09 | 16,03 | 103,02 |
| . A Corporaciones Locales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| . A Empresas privadas | 0,19 | 0,02 | 0,16 | 0,00 | 18,75 | - |
| . Pensiones | 96.980,70 | 14.032,87 | 92.037,31 | 13.022,67 | 5,37 | 7,76 |
| . Incapacidad temporal | 2.348,47 | 211,64 | 2.614,49 | 237,19 | -10,17 | -10,77 |
| . Recgs. falta medidas seguridad e hig | 65,41 | 5,81 | 60,54 | 5,53 | 8,04 | 5,06 |
| . Prest. Matern. Pater.Riesgo emba. y Lact. | 2.032,95 | 219,71 | 2.044,45 | 209,95 | -0,56 | 4,65 |
| . Prestaciones familiares | 1.359,79 | 78,12 | 1.288,66 | 92,43 | 5,52 | -15,48 |
| . Prestaciones y entregas unicas regl. | 76,04 | 3,20 | 92,17 | 9,59 | -17,50 | -66,63 |
| . Prestaciones sociales | 415,94 | 69,90 | 366,64 | 46,30 | 13,45 | 50,97 |
| . Otras prestaciones e indemnizaciones | 3,14 | 0,25 | 3,43 | 0,40 | -8,45 | -37,50 |
| . Farmacia | 28,01 | 2,62 | 47,84 | 2,44 | -41,45 | 7,38 |
| . Otras transferencias | 61,83 | 0,33 | 54,94 | -0,07 | 12,54 | -571,43 |
| 6.- Inversiones reales | 193,28 | 45,83 | 217,59 | 36,18 | -11,17 | 26,67 |
| 7.- Transferencias de capital | 2,64 | 1,16 | 266,93 | 2,03 | -99,01 | -42,86 |
| Total | 107.927,30 | 15.305,87 | 103.182,16 | 14.141,38 | 4,60 | 8,23 |
| EJERCICIOS CERRADOS | | | | | | |
| 2.- Gastos corrientes bienes y servicios | 87,35 | 0,00 | 88,32 | 0,00 | -1,10 | - |
| 4.- Transferencias corrientes | 86,21 | 0,00 | 324,54 | 0,00 | -73,44 | - |
| 6.- Inversiones reales | 71,73 | 0,10 | 94,92 | 0,00 | -24,43 | - |
| Resto de capítulos | 10,28 | 0,00 | 17,58 | 0,00 | -41,52 | - |
| Total | 255,57 | 0,10 | 525,36 | 0,00 | -51,35 | - |

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

DICIEMBRE 2010 (Cierre provisional)

(Millones de euros)

| Conceptos | Diciembre 2010 | | Diciembre 2009 | | Variación interanual % | |
|--|-------------------|------------------|----------------|----------------|------------------------|---------------|
| | acumulado | mes | acumulado | mes | acumulado | mes |
| | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
| EJERCICIO CORRIENTE | | | | | | |
| COBROS | 607,51 | 0,83 | 7,13 | 0,87 | 8.420,48 | -4,60 |
| PAGOS | 11.122,09 | 7.066,61 | 750,28 | 743,79 | 1.382,39 | 850,08 |
| MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE | -10.514,58 | -7.065,78 | -743,15 | -742,92 | 1.314,87 | 851,08 |
| EJERCICIOS CERRADOS | | | | | | |
| COBROS | -0,01 | -0,04 | 0,01 | -0,04 | -200,00 | 0,00 |
| PAGOS | 0,15 | 0,00 | 0,23 | 0,00 | -34,78 | - |
| MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS | -0,16 | -0,04 | -0,22 | -0,04 | -27,27 | 0,00 |
| TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS | -10.514,74 | -7.065,82 | -743,37 | -742,96 | 1.314,47 | 851,04 |

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS
DICIEMBRE 2010 (Cierre provisional)

(Millones de euros)

| Conceptos | Diciembre 2010 | | Diciembre 2009 | | 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 | 0,03 | 0,01 | -33,33 | -100,00 |
| MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE | -0,02 | 0,00 | -0,03 | -0,01 | -33,33 | -100,00 |
| 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 | -0,03 | -0,01 | -33,33 | -100,00 |

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS
DICIEMBRE 2010 (Cierre provisional)

(Millones de euros)

| Conceptos | Diciembre 2010 | | Diciembre 2009 | | Variación interanual % | |
|--|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------------|----------------|
| | acumulado | mes | acumulado | mes | acumulado | mes |
| | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
| <u>Operaciones no financieras</u> | | | | | | |
| Total variaciones netas | 20.889,37 | 9.177,73 | 19.792,21 | 8.284,91 | 5,54 | 10,78 |
| Deudores no presupuestarios | -8.477,11 | -930,51 | -8.046,78 | -974,96 | 5,35 | -4,56 |
| Partidas pendientes de aplicación deudoras | 356,63 | 342,81 | -0,90 | -1,81 | -39.725,56 | -19.039,78 |
| Acreedores no presupuestarios | 10.560,54 | 1.467,25 | 9.344,43 | 1.442,64 | 13,01 | 1,71 |
| Partidas pendientes de aplicación acreedoras | 18.449,30 | 8.298,19 | 18.495,39 | 7.819,03 | -0,25 | 6,13 |
| Otras partidas netas | 0,01 | -0,01 | 0,07 | 0,01 | 85,71 | -200,00 |
| Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación | -19.218,86 | | -18.291,37 | | 5,07 | - |
| Total no financiero | 1.670,51 | 9.177,73 | 1.500,84 | 8.284,91 | 11,31 | 10,78 |
| <u>Activos financieros</u> | | | | | | |
| Variación neta | 0,00 | 5.917,95 | 0,00 | 1.588,31 | 0,00 | 272,59 |
| Partidas pendientes de aplicación deudoras | 0,00 | 16.954,76 | 0,00 | 16.570,71 | 0,00 | 2,32 |
| Partidas pendientes de aplicación acreedoras | 0,00 | -11.036,81 | 0,00 | -14.982,40 | - | -26,33 |
| Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación | 0,00 | | 0,00 | | - | - |
| Total Activos financieros | 0,00 | 5.917,95 | 0,00 | 1.588,31 | 0,00 | 272,59 |
| <u>Pasivos financieros</u> | | | | | | |
| Variación neta | -6.759,42 | -319,86 | -3.046,53 | 165,44 | 121,87 | -293,34 |
| Deudores no presupuestarios | -44.643,84 | -3.787,22 | -43.385,05 | -4.002,12 | 2,90 | -5,37 |
| Acreedores no presupuestarios | 37.884,42 | 3.467,36 | 40.338,52 | 4.167,56 | -6,08 | -16,80 |
| Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación | 3.572,71 | | 2.357,95 | | 51,52 | - |
| Total Pasivos financieros | -3.186,71 | -319,86 | -688,58 | 165,44 | 362,79 | -293,34 |

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
DICIEMBRE 2010 (*) (Cierre provisional)

(Millones de euros)

| CONCEPTOS | ACUMULADO A FIN DE MES | | VARIACIÓN | |
|---|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| | 2010 | 2009 | Absoluta | Relativa |
| | (1) | (2) | (3)=(1)-(2) | (4)=(3)/(2) |
| 1. COBROS NO FINANCIEROS. | 111.428,33 | 111.708,37 | -280,04 | -0,25 |
| - (+) del Presupuesto corriente | 108.937,58 | 109.734,34 | -796,76 | -0,73 |
| - (+) de Presupuestos cerrados | 820,24 | 473,19 | 347,05 | 73,34 |
| - (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta) | 1.670,51 | 1.500,84 | 169,67 | 11,31 |
| 2. PAGOS NO FINANCIEROS. | 108.182,87 | 103.707,52 | 4.475,35 | 4,32 |
| - (+) del Presupuesto corriente | 107.927,30 | 103.182,16 | 4.745,14 | 4,60 |
| - (+) de Presupuestos cerrados | 255,57 | 525,36 | -269,79 | -51,35 |
| - (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta) | 0,00 | | 0,00 | - |
| 3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS | -13.701,47 | -1.431,98 | -12.269,49 | 856,82 |
| I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3) | -10.456,01 | 6.568,87 | -17.024,88 | -259,18 |
| 4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero | 24.923,04 | 18.459,00 | 6.464,04 | 35,02 |
| II. Saldo final de tesorería a 31 de diciembre (I + 4) | 14.467,03 | 25.027,87 | -10.560,84 | -42,20 |

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de diciembre que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de enero de 2011.
 Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de diciembre presenta un saldo de 1,26 millones de euros.
 Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 31 de diciembre presenta un saldo de 453,05 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)
DICIEMBRE 2010 (*) (Cierre provisional)

(Millones de euros)

| CONCEPTOS | ACUMULADO A FIN DE MES | | VARIACIÓN | |
|---|------------------------|------------------|-------------------|----------------|
| | 2010 | 2009 | Absoluta | Relativa |
| | (1) | (2) | (3)=(1)-(2) | (4)=(3)/(2) |
| 1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero | 24.923,04 | 18.459,00 | 6.464,04 | 35,02 |
| A aumentar: | | | | |
| * Otros Entes deudores por recursos administrados | 1.415,87 | 1.863,81 | -447,94 | -24,03 |
| A deducir: | | | | |
| * Otros Entes acreedores por recursos administrados | -1.456,88 | -1.468,92 | 12,04 | -0,82 |
| 2. Saldo fondos propios a 1 de enero | 24.882,03 | 18.853,89 | 6.028,14 | 31,97 |
| 3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 31 de diciembre | -10.456,01 | 6.568,87 | -17.024,88 | -259,18 |
| 4. Saldo en cuentas de tesorería a 31 de diciembre (1 + 3) | 14.467,03 | 25.027,87 | -10.560,84 | -42,20 |
| A aumentar: | | | | |
| * Otros Entes deudores por recursos administrados | 4.556,33 | 2.498,11 | 2.058,22 | 82,39 |
| A deducir: | | | | |
| * Otros Entes acreedores por recursos administrados | -1.412,08 | -1.416,67 | 4,59 | -0,32 |
| 5. Saldo fondos propios a 31 de diciembre | 17.611,28 | 26.109,31 | -8.498,03 | -32,55 |
| 6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 31 de diciembre (5 - 2) | -7.270,75 | 7.255,42 | -14.526,17 | -200,21 |

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de diciembre que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de enero de 2011.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de diciembre presenta un saldo de 1,26 millones de euros.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 31 de diciembre presenta un saldo de 453,05 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
CUENTA DE RELACIÓN CON OTROS ENTES
DICIEMBRE 2010 (*) (Cierre provisional)**

(Millones de euros)

| ENTES | SITUACIÓN 1 DE ENERO | VARIACIÓN | SITUACIÓN 31 DE DICIEMBRE |
|--|---------------------------------|------------------|--------------------------------------|
| SPEE | -1.415,87 | -3.140,46 | -4.556,33 |
| FOGASA | 350,91 | -11,45 | 339,46 |
| MUTUAS | 1.086,46 | -30,96 | 1.055,50 |
| OTROS ENTES ADMON. REC.A ELLOS ATRIBUIDOS | 19,51 | -2,39 | 17,12 |
| TOTAL | 41,01 | -3.185,26 | -3.144,25 |

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

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de diciembre que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de enero de 2011.

**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)

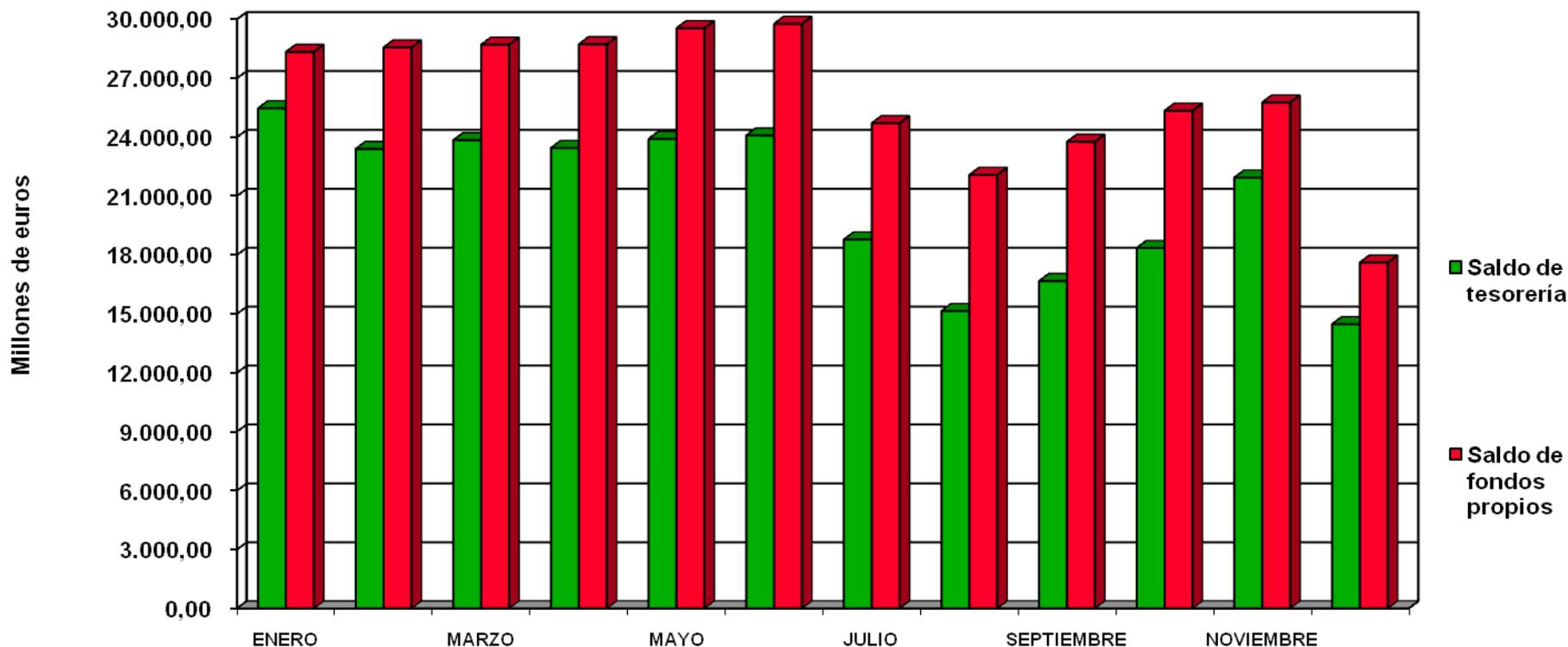
| CONCEPTOS | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | JULIO | AGOSTO | SEPTIEM. | OCTUBRE | NOVIEM. | DICIEMB. |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. COBROS NO FINANCIEROS | 8.982,23 | 19.209,27 | 28.415,87 | 37.667,28 | 46.823,76 | 55.099,21 | 64.799,74 | 75.079,92 | 84.523,07 | 93.956,97 | 103.326,52 | 111.428,33 |
| Del Presupuesto corriente | 8.200,45 | 17.292,53 | 26.020,81 | 35.517,86 | 44.717,51 | 52.964,63 | 62.834,10 | 71.754,98 | 81.884,63 | 89.994,07 | 99.801,43 | 108.937,58 |
| De Presupuestos cerrados | 3,74 | 384,90 | 386,53 | 511,58 | 567,94 | 610,86 | 652,95 | 692,46 | 732,05 | 760,37 | 791,56 | 820,24 |
| De operaciones no presupuestarias (Variación neta) | 778,04 | 1.531,84 | 2.008,53 | 1.637,84 | 1.538,31 | 1.523,72 | 1.312,69 | 2.632,48 | 1.906,39 | 3.202,53 | 2.733,53 | 1.670,51 |
| 2. PAGOS NO FINANCIEROS | 7.620,96 | 15.156,03 | 23.010,20 | 30.806,26 | 38.553,25 | 46.594,56 | 61.505,19 | 69.372,25 | 76.981,00 | 84.969,98 | 92.876,90 | 108.182,87 |
| Del Presupuesto corriente | 7.366,33 | 14.900,85 | 22.755,01 | 30.550,97 | 38.297,91 | 46.339,22 | 61.249,82 | 69.116,88 | 76.725,63 | 84.714,61 | 92.621,43 | 107.927,30 |
| De presupuestos cerrados | 254,63 | 255,18 | 255,19 | 255,29 | 255,34 | 255,34 | 255,37 | 255,37 | 255,37 | 255,37 | 255,47 | 255,57 |
| De operaciones no presupuestarias (Variación neta) | | | | | | | | | | | | |
| 3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC. | -928,03 | -5.687,32 | -6.592,50 | -8.450,05 | -9.395,49 | -9.453,58 | -9.439,09 | -15.491,31 | -15.797,69 | -15.560,52 | -13.435,20 | -13.701,47 |
| I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3) | 433,24 | -1.634,08 | -1.186,83 | -1.589,03 | -1.124,98 | -948,93 | -6.144,54 | -9.783,64 | -8.255,62 | -6.573,53 | -2.985,58 | -10.456,01 |
| 4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2010 | 24.923,04 | 24.923,04 | 24.923,04 | 24.923,04 | 24.923,04 |
| II. Saldo final de tesorería a fin de mes | 25.356,28 | 23.288,96 | 23.736,21 | 23.334,01 | 23.798,06 | 23.974,11 | 18.778,50 | 15.139,40 | 16.667,42 | 18.349,51 | 21.937,46 | 14.467,03 |

(*) 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 diciembre presenta un saldo de 1,26 millones de euros.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 31 de diciembre presenta un saldo de 453,05 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**