

# INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

*SITUACIÓN DE TESORERÍA*

31 de marzo de 2012

(Provisional)



MINISTERIO  
DE EMPLEO  
Y SEGURIDAD SOCIAL



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

## **ÍNDICE**

Comentarios a la situación de tesorería a 31 de marzo de 2012 .....	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 marzo de 2012.....	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 marzo de 2012 .....	Pág. 14
Estado de situación de tesorería (Fondos propios) a 31 de marzo de 2012 .....	Pág. 15
Cuenta de relación con otros entes.....	Pág. 16
Evolución del estado de situación de tesorería acumulado a fin de cada mes de 2012.....	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 MARZO DE 2012****SUPERÁVIT (+) O DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO**

- A 31 de marzo de 2012 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 3.817,77 millones de euros, superior en un 50,63% al del ejercicio anterior. Este resultado se obtiene como consecuencia del aumento interanual del 5,34% registrado en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un incremento del 0,69%. La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (marzo), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de abril, con fecha valor 31 de marzo. Este llamativo aumento porcentual tanto en el superávit de caja como en los cobros es debido al diferente calendario de cobros en las transferencias del estado en el año 2012 y en el ejercicio anterior, influyendo, así mismo, el descenso de los pagos de ejercicios anteriores, debido al menor coste de la paga única en este ejercicio.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 28.627,11 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 27.764,31 millones de euros<sup>1</sup>, que experimenta un crecimiento interanual del 4,17%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, se elevan a 364,75 millones de euros. Así mismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 498,05 millones de euros a finales de marzo de 2012.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 24.809,34 millones de euros, de los que 24.383,33 millones de euros corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 3,53% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 426,01 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, con una disminución

<sup>1</sup> Se incluyen cobros por importe de 14.803,02 millones de euros, correspondientes, en su práctica totalidad, a cotizaciones sociales pendientes de aplicación a los respectivos regímenes y provincias.

interanual del 60,85%, y que se corresponden, en su práctica totalidad, con el importe de la paga única, derivada de la desviación del I.P.C. en el ejercicio 2011.

### **CAPACIDAD (+) O NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO**

- Las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social han obtenido a 31 de marzo de 2012, una capacidad de endeudamiento que se cifra en 2.651,02 millones de euros, inferior en un 34,33% al del mismo periodo del ejercicio anterior. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un superávit de caja de 3.817,77 millones de euros, mientras que la variación neta de activos financieros presenta unos pagos netos de 1.166,75 millones de euros, como consecuencia de la adquisición de activos financieros afectos al Fondo de reserva.
- La variación neta de pasivos financieros presenta un saldo de 2.326,66 millones de euros, derivado de las operaciones realizadas por cuenta de los Entes, cuyos recursos son administrados por la Seguridad Social, fundamentalmente el SEPE.

### **SITUACIÓN DE TESORERÍA**

- A finales de marzo de 2012 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 12.005,58 millones de euros, lo que representa un decremento del 22,72% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, alcanzando el saldo inicial del ejercicio, un importe de 11.678,22 millones de euros, lo que significa que en el periodo considerado los cobros superan a los pagos en 327,36 millones de euros.
- Por lo que se refiere a la variación de los fondos propios de la Seguridad Social, ofrece un decremento del 32,07% respecto a la misma magnitud en el ejercicio 2011, situándose el saldo de fondos propios a 31 de marzo en 14.609,64 millones de euros.

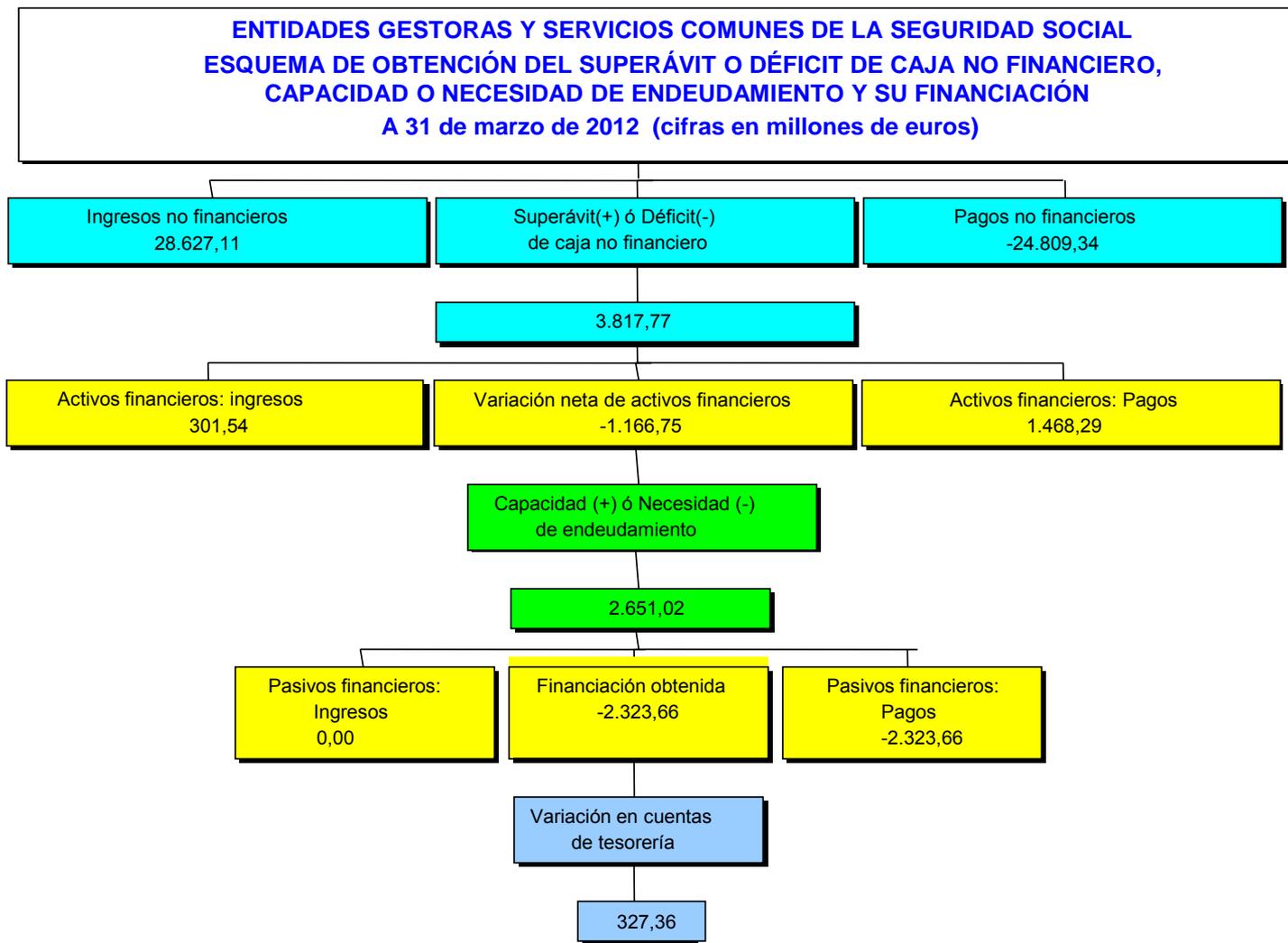
- La situación de otros Entes (SEPE, FOGASA y Mutuas de Accidentes de Trabajo, fundamentalmente) como consecuencia de los recursos que se administran por su cuenta, presenta en su conjunto una posición deudora por un importe de 2.604,06 millones de euros, debido fundamentalmente a los pagos realizados por cuenta del SEPE.
- No obstante hay que considerar que en las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 301,32 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 1.829,72 millones de euros que registra la cuenta del Banco de España abierta para el Fondo de Prevención.

---

**SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA**

---



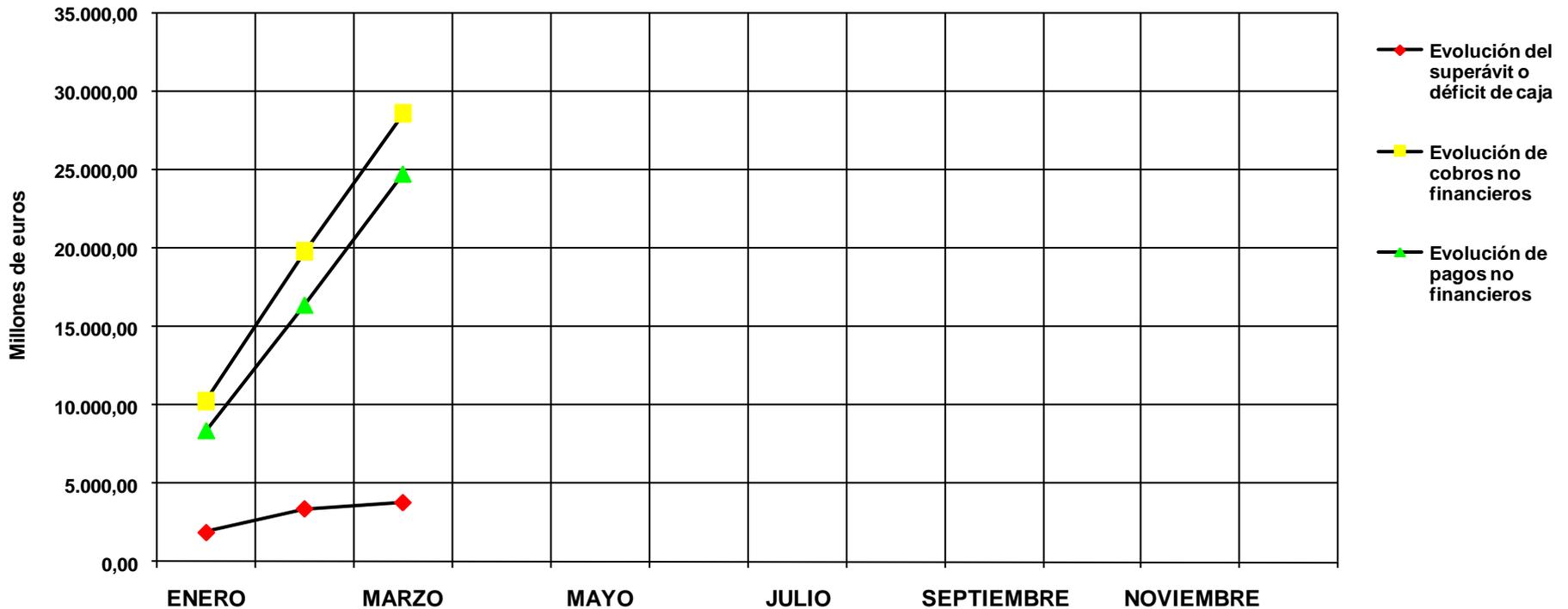
**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL  
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA  
MARZO 2012 (\*)**

(Millones de euros)

	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2012	2011	Absoluta	Relativa
OPERACIONES NO FINANCIERAS	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
<b>COBROS</b>	<b>28.627,11</b>	<b>27.174,68</b>	<b>1.452,43</b>	<b>5,34</b>
del Presupuesto corriente	27.764,31	26.654,01	1.110,30	4,17
de Presupuestos cerrados	364,75	77,41	287,34	371,19
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	498,05	443,26	54,79	12,36
<b>PAGOS</b>	<b>24.809,34</b>	<b>24.640,08</b>	<b>169,26</b>	<b>0,69</b>
del Presupuesto corriente	24.383,33	23.551,88	831,45	3,53
de Presupuestos cerrados	426,01	1.088,20	-662,19	-60,85
de operaciones no presupuestarias (variación neta)				
<b>(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO</b>	<b>3.817,77</b>	<b>2.534,60</b>	<b>1.283,17</b>	<b>50,63</b>
<b>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b> (Excepto ctas. de tesorería)	<b>-1.166,75</b>	<b>1.502,17</b>	<b>-2.668,92</b>	<b>-177,67</b>
del Presupuesto corriente	300,32	0,33	299,99	-
de Presupuestos cerrados	-0,12	-0,15	0,03	20,00
de operaciones no presupuestarias	-1.466,95	1.501,99	-2.968,94	-197,67
<b>(2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO</b>	<b>2.651,02</b>	<b>4.036,77</b>	<b>-1.385,75</b>	<b>-34,33</b>
<b>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>-2.323,66</b>	<b>-2.827,66</b>	<b>504,00</b>	<b>17,82</b>
del Presupuesto corriente	0,00	0,00	0,00	-
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	-
de operaciones no presupuestarias	-2.323,66	-2.827,66	504,00	17,82
<b>(3) FINANCIACIÓN OBTENIDA</b>	<b>-2.323,66</b>	<b>-2.827,66</b>	<b>504,00</b>	<b>17,82</b>
<b>(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)</b>	<b>327,36</b>	<b>1.209,11</b>	<b>-881,75</b>	<b>72,93</b>

(\*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de marzo que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de abril de 2012.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL  
SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA.  
EJERCICIO 2012**



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

**MARZO 2012**

(Millones de euros)

Conceptos	Marzo 2012		Marzo 2011		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<b>EJERCICIO CORRIENTE</b>						
<b>1.- Cotizaciones sociales</b>	<b>7.556,62</b>	<b>7.533,97</b>	<b>7.791,31</b>	<b>7.772,26</b>	<b>-3,01</b>	<b>-3,07</b>
. Régimen general	5.758,49	5.738,79	5.981,17	5.964,97	-3,72	-3,79
. R.E. Trabajadores Autónomos	732,86	736,22	747,32	750,75	-1,93	-1,94
. R.E. Agrario	75,81	77,32	72,82	74,07	4,11	4,39
. R.E. Trabajadores del Mar	23,05	23,18	23,34	23,37	-1,24	-0,81
. R.E. Minería del carbón	13,43	13,50	13,17	13,27	1,97	1,73
. R.E. Empleados de hogar	44,55	44,83	44,22	44,49	0,75	0,76
. Accidentes de trabajo y E.P.	24,05	24,06	24,70	24,74	-2,63	-2,75
. Desempleados	884,38	876,07	884,57	876,60	-0,02	-0,06
<b>3.- Tasas y otros ingresos</b>	<b>1,01</b>	<b>-1,52</b>	<b>15,73</b>	<b>18,71</b>	<b>-93,58</b>	<b>-108,12</b>
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	<b>4.563,97</b>	<b>2.205,03</b>	<b>2.278,78</b>	<b>1.575,68</b>	<b>100,28</b>	<b>39,94</b>
. Del Estado	4.355,83	2.007,98	2.064,85	1.359,92	110,95	47,65
. De Organismos Autónomos Adtvos.	-0,12	0,00	-0,17	-0,01	-29,41	-100,00
. De la Seguridad Social	202,41	193,10	210,13	211,80	-3,67	-8,83
. De Comunidades Autónomas	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. De Otros	5,85	3,95	3,97	3,97	47,36	-0,50
<b>5.- Ingresos patrimoniales</b>	<b>839,69</b>	<b>2,67</b>	<b>809,32</b>	<b>2,54</b>	<b>3,75</b>	<b>5,12</b>
<b>6.- Enajenación de invers. reales</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,78</b>	<b>2,78</b>	<b>-</b>	<b>-100,00</b>
<b>7.- Transferencias de capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,20</b>	<b>5,20</b>	<b>-</b>	<b>-100,00</b>
<b>Total</b>	<b>12.961,29</b>	<b>9.740,15</b>	<b>10.903,12</b>	<b>9.377,17</b>	<b>18,88</b>	<b>3,87</b>
<b>Cobros pendientes de aplicación</b>	<b>14.803,02</b>	<b>-</b>	<b>15.750,89</b>	<b>-</b>	<b>-6,02</b>	<b>-</b>
			0,00			
Por recaudación de febrero	7.256,94	-	7.577,00	-	-4,22	-
Por recaudación de marzo	7.226,65	-	7.750,96	-	-6,76	-
Por transferencias Internas	319,43	-	422,93	-	-24,47	-
<b>Total</b>	<b>27.764,31</b>	<b>-</b>	<b>26.654,01</b>	<b>-</b>	<b>4,17</b>	<b>-</b>
<b>EJERCICIOS CERRADOS</b>						
<b>1.- Cotizaciones sociales</b>	192,59	192,59	0,00	0,00	-	-
<b>3.- Tasas y otros ingresos</b>	59,76	59,52	-0,53	-0,88	-11.375,47	-6.863,64
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	111,41	0,23	77,68	0,64	43,42	-64,06
Resto de capítulos	0,99	0,36	0,26	0,16	280,77	-
<b>Total</b>	<b>364,75</b>	<b>252,70</b>	<b>77,41</b>	<b>-0,08</b>	<b>371,19</b>	<b>-315.975,00</b>

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**
**PAGOS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.**
**MARZO 2012**

(Millones de euros)

Conceptos	Marzo 2012		Marzo 2011		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>293,47</b>	<b>113,15</b>	<b>286,59</b>	<b>111,38</b>	<b>2,40</b>	<b>1,59</b>
<b>2.- Gastos corrientes b. y servicios</b>	<b>95,77</b>	<b>52,38</b>	<b>104,09</b>	<b>66,34</b>	<b>-7,99</b>	<b>-21,04</b>
<b>3.- Gastos financieros</b>	<b>0,27</b>	<b>0,09</b>	<b>0,27</b>	<b>0,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	<b>23.980,22</b>	<b>8.223,58</b>	<b>23.147,18</b>	<b>7.890,39</b>	<b>3,60</b>	<b>4,22</b>
. Al Estado	35,55	23,70	35,64	23,76	-0,25	-0,25
. A la Seguridad Social	4,56	4,40	0,48	0,32	850,00	1.275,00
. A Comunidades Autónomas	233,20	224,73	238,42	119,34	-2,19	88,31
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,05	0,03	0,07	0,03	-28,57	0,00
. Pensiones	22.480,68	7.534,02	21.515,58	7.213,21	4,49	4,45
. Incapacidad temporal	257,02	158,15	317,34	207,81	-19,01	-23,90
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	16,86	6,23	16,48	6,50	2,31	-4,15
. Prest. Matern. Patern. Riesgo emb. Y lact.	436,55	165,65	447,46	175,42	-2,44	-5,57
. Prestaciones familiares	434,50	77,58	457,49	79,69	-5,03	-2,65
. Prestaciones y entregas únicas reglam.	18,09	6,99	18,60	7,47	-2,74	-6,43
. Prestaciones sociales	55,14	19,14	90,49	53,32	-39,07	-64,10
. Otras prestaciones e indemnizaciones	0,81	0,25	0,75	0,43	8,00	-41,86
. Farmacia	6,77	2,31	6,99	2,50	-3,15	-7,60
. Otras transferencias	0,44	0,40	1,39	0,59	-68,35	-32,20
<b>6.- Inversiones reales</b>	<b>13,60</b>	<b>8,81</b>	<b>12,75</b>	<b>9,07</b>	<b>6,67</b>	<b>-2,87</b>
<b>7.- Transferencias de capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>Total</b>	<b>24.383,33</b>	<b>8.398,01</b>	<b>23.551,88</b>	<b>8.078,27</b>	<b>3,53</b>	<b>3,96</b>
<b>EJERCICIOS CERRADOS</b>						
<b>2.- Gastos corrientes bienes y servicios</b>	<b>36,64</b>	<b>0,02</b>	<b>99,78</b>	<b>0,02</b>	<b>-63,28</b>	<b>0,00</b>
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	<b>356,50</b>	<b>0,00</b>	<b>909,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-60,81</b>	<b>-</b>
<b>6.- Inversiones reales</b>	<b>28,62</b>	<b>0,00</b>	<b>76,90</b>	<b>0,36</b>	<b>-62,78</b>	<b>-100,00</b>
Resto de capítulos	4,25	0,01	1,88	-0,04	126,06	-
<b>Total</b>	<b>426,01</b>	<b>0,03</b>	<b>1.088,20</b>	<b>0,34</b>	<b>-60,85</b>	<b>-91,18</b>

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**  
**MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS**  
**MARZO 2012**

(Millones de euros)

Conceptos	Marzo 2012		Marzo 2011		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<b>EJERCICIO CORRIENTE</b>						
<b>COBROS</b>	301,51	0,65	1,53	0,86	-	-
<b>PAGOS</b>	1,19	0,64	1,20	0,72	-0,83	-11,11
	<b>300,32</b>	<b>0,01</b>	<b>0,33</b>	<b>0,14</b>	-	-
<b>EJERCICIOS CERRADOS</b>						
<b>COBROS</b>	0,03	0,01	0,06	-0,01	-50,00	-200,00
<b>PAGOS</b>	0,15	0,00	0,21	0,00	-28,57	-
<b>MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS</b>	<b>-0,12</b>	<b>0,01</b>	<b>-0,15</b>	<b>-0,01</b>	<b>-20,00</b>	<b>-200,00</b>
<b>TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS</b>	<b>300,20</b>	<b>0,02</b>	<b>0,18</b>	<b>0,13</b>	-	-

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**
**MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS**
**MARZO 2012**

(Millones de euros)

Conceptos	Marzo 2012		Marzo 2011		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>-</b>	<b>-</b>
			0,00			
<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>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL MOVIMIENTO PASIV.FINANCIEROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**  
**MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS**  
**MARZO 2012**

(Millones de euros)

Conceptos	Marzo 2012		Marzo 2011		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>9.356,26</b>	<b>-141,90</b>	<b>10.074,93</b>	<b>39,92</b>	<b>-7,13</b>	<b>-455,46</b>
Deudores no presupuestarios	-1.040,51	-1.026,10	-959,04	-963,67	8,49	6,48
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-9,68	-1,39	18,21	84,06	-153,16	-101,65
Acreedores no presupuestarios	1.583,84	697,01	1.675,63	727,10	-5,48	-4,14
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	8.822,61	188,58	9.341,11	192,43	-5,55	-2,00
Otras partidas netas	0,00	0,00	-0,98	0,00	100,00	-
<b>Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación</b>	<b>-8.858,21</b>		<b>-9.631,67</b>		<b>-8,03</b>	<b>-</b>
<b>Total no financiero</b>	<b>498,05</b>	<b>-141,90</b>	<b>443,26</b>	<b>39,92</b>	<b>12,36</b>	<b>-455,46</b>
<b><u>Activos financieros</u></b>						
<b>Variación neta</b>	<b>-766,94</b>	<b>-1.384,99</b>	<b>1.501,99</b>	<b>1.501,99</b>	<b>-151,06</b>	<b>-192,21</b>
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-1.684,99	-1.684,99	0,00	0,00	0,00	-
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	918,05	300,00	1.501,99	1.501,99	-38,88	-80,03
<b>Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación</b>	<b>-700,01</b>		<b>0,00</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Activos financieros</b>	<b>-1.466,95</b>	<b>-1.384,99</b>	<b>1.501,99</b>	<b>1.501,99</b>	<b>-197,67</b>	<b>-192,21</b>
<b><u>Pasivos financieros</u></b>						
<b>Variación neta</b>	<b>-4.447,91</b>	<b>-457,46</b>	<b>-5.337,93</b>	<b>584,96</b>	<b>-16,67</b>	<b>-178,20</b>
Deudores no presupuestarios	-9.336,17	-3.973,82	-10.062,27	-4.068,92	-7,22	-2,34
Acreedores no presupuestarios	4.888,26	3.516,36	4.724,34	4.653,88	3,47	-24,44
<b>Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación</b>	<b>2.124,25</b>		<b>2.510,27</b>		<b>-15,38</b>	<b>-</b>
<b>Total Pasivos financieros</b>	<b>-2.323,66</b>	<b>-457,46</b>	<b>-2.827,66</b>	<b>584,96</b>	<b>-17,82</b>	<b>-178,20</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**  
**MARZO 2012 (\*)**

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2012	2011	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
<b>1. COBROS NO FINANCIEROS.</b>	<b>28.627,11</b>	<b>27.174,68</b>	<b>1.452,43</b>	<b>5,34</b>
- (+) del Presupuesto corriente	27.764,31	26.654,01	1.110,30	4,17
- (+) de Presupuestos cerrados	364,75	77,41	287,34	371,19
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	498,05	443,26		
<b>2. PAGOS NO FINANCIEROS.</b>	<b>24.809,34</b>	<b>24.640,08</b>	<b>169,26</b>	<b>0,69</b>
- (+) del Presupuesto corriente	24.383,33	23.551,88	831,45	3,53
- (+) de Presupuestos cerrados	426,01	1.088,20	-662,19	-60,85
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)				
<b>VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>-3.490,41</b>	<b>-1.325,49</b>	<b>-2.164,92</b>	<b>163,33</b>
<b>I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)</b>	<b>327,36</b>	<b>1.209,11</b>	<b>-881,75</b>	<b>-72,93</b>
<b>4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero (**)</b>	<b>11.678,22</b>	<b>14.325,27</b>	<b>-2.647,05</b>	<b>-18,48</b>
<b>II. Saldo final de tesorería a 31 de marzo (I + 4)</b>	<b>12.005,58</b>	<b>15.534,38</b>	<b>-3.528,80</b>	<b>-22,72</b>

(\*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de marzo que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de abril de 2012.

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

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de marzo presenta un saldo de 301,32 millones de euros.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 31 de marzo presenta un saldo de 1.829,72 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**  
**ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)**  
**MARZO 2012 (\*)**

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2012	2011	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
<b>1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero (**)</b>	11.678,22	14.325,27	-2.647,05	-18,48
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	1.819,76	4.714,93	-2.895,17	-61,40
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-1.539,57	-1.488,60	-50,97	-3,42
<b>2. Saldo fondos propios a 1 de enero</b>	<b>11.958,41</b>	<b>17.551,60</b>	<b>-5.593,19</b>	<b>-31,87</b>
<b>3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 31 de marzo</b>	<b>327,36</b>	<b>1.209,11</b>	<b>-881,75</b>	<b>-72,93</b>
<b>4. Saldo en cuentas de tesorería a 31 de marzo (1 + 3)</b>	<b>12.005,58</b>	<b>15.534,38</b>	<b>-3.528,80</b>	<b>-22,72</b>
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	4.199,40	7.164,71	-2.965,31	-41,39
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-1.595,34	-1.192,96	-402,38	-33,73
<b>5. Saldo fondos propios a 31 de marzo</b>	<b>14.609,64</b>	<b>21.506,13</b>	<b>-6.896,49</b>	<b>-32,07</b>
<b>6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 31 de marzo (5 - 2)</b>	<b>2.651,23</b>	<b>3.954,53</b>	<b>-1.303,30</b>	<b>-32,96</b>

(\*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de marzo que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de abril de 2012.

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

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de marzo presenta un saldo de 301,32 millones de euros.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 31 de marzo presenta un saldo de 1.829,72 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL  
CUENTA DE RELACIÓN CON OTROS ENTES  
MARZO 2012 (\*)**

(Millones de euros)

<b>ENTES</b>	<b>SITUACIÓN 1 DE ENERO</b>	<b>VARIACIÓN</b>	<b>SITUACIÓN 31 DE MARZO</b>
<b>SEPE</b>	<b>-1.819,76</b>	<b>-2.379,64</b>	<b>-4.199,40</b>
<b>FOGASA</b>	<b>581,35</b>	<b>109,76</b>	<b>691,11</b>
<b>MUTUAS</b>	<b>941,44</b>	<b>-55,43</b>	<b>886,01</b>
<b>OTROS ENTES ADMON. REC.A ELLOS ATRIBUIDOS</b>	<b>16,78</b>	<b>1,44</b>	<b>18,22</b>
<b>TOTAL</b>	<b>-280,19</b>	<b>-2.323,87</b>	<b>-2.604,06</b>

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

(\*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de marzo que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de abril de 2012.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL  
EVOLUCIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA I. EJERCICIO 2012  
ACUMULADO A FIN DE CADA MES (\*)**

(Millones de euros)

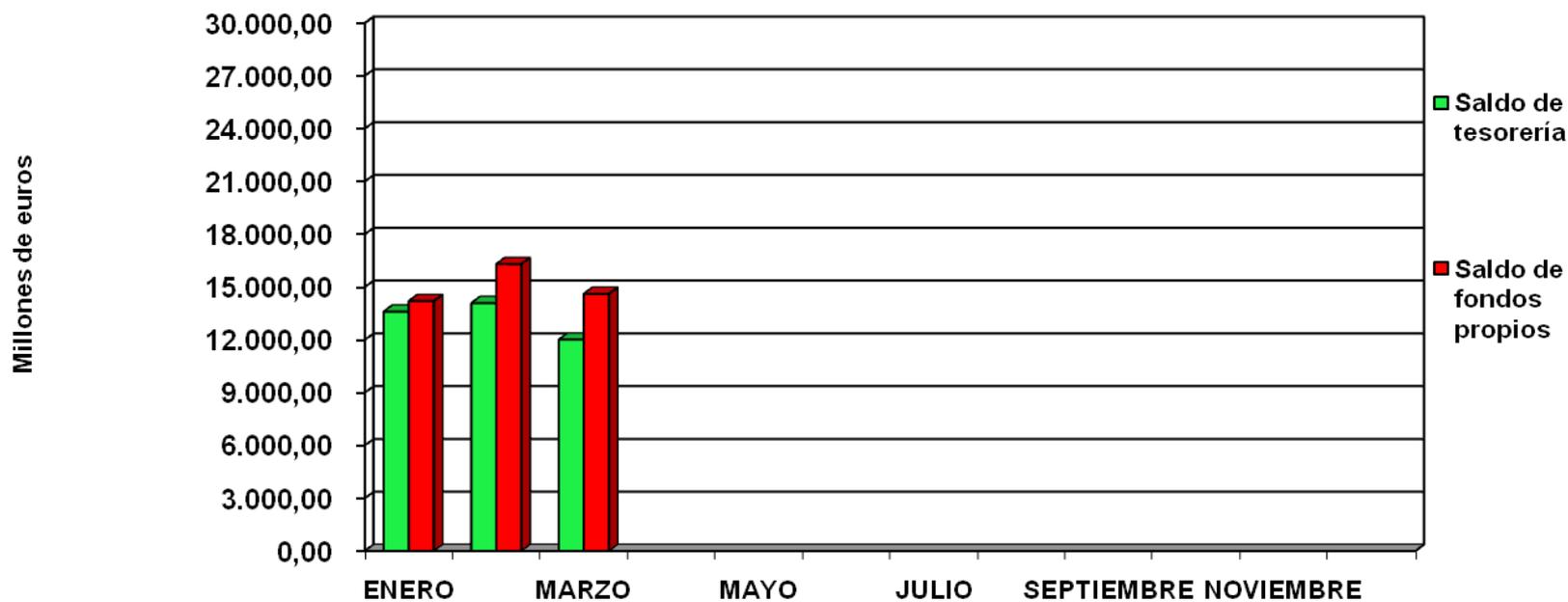
CONCEPTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEMB.
<b>1. COBROS NO FINANCIEROS</b>	<b>10.285,59</b>	<b>19.832,71</b>	<b>28.627,11</b>									
Del Presupuesto corriente	9.416,83	18.393,08	27.764,31									
De Presupuestos cerrados	0,07	112,05	364,75									
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	868,69	1.327,58	498,05									
<b>2. PAGOS NO FINANCIEROS</b>	<b>8.368,82</b>	<b>16.411,30</b>	<b>24.809,34</b>									
Del Presupuesto corriente	7.954,53	15.985,32	24.383,33									
De presupuestos cerrados	414,29	425,98	426,01									
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)												
<b>3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC.</b>	<b>5,19</b>	<b>-1.021,14</b>	<b>-3.490,41</b>									
<b>I. Flujo neto de tesorería del ejercicio ( 1 - 2 + 3 )</b>	<b>1.921,96</b>	<b>2.400,27</b>	<b>327,36</b>									
<b>4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2011</b>	<b>11.678,22</b>	<b>11.678,22</b>	<b>11.678,22</b>									
<b>II. Saldo final de tesorería a fin de mes</b>	<b>13.600,18</b>	<b>14.078,49</b>	<b>12.005,58</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 31 de marzo presenta un saldo de 301,32 millones de euros.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 31 de marzo presenta un saldo de 1.829,72 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL  
EVOLUCIÓN DEL SALDO EN CUENTAS DE TESORERÍA Y DE FONDOS PROPIOS.  
EJERCICIO 2012**





**MINISTERIO  
DE EMPLEO  
Y SEGURIDAD SOCIAL**



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