

INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SITUACIÓN DE TESORERÍA

31 de agosto de 2013

(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 agosto de 2013..... 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 agosto de 2013.....	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 agosto de 2013	Pág. 14
Estado de situación de tesorería (Fondos propios) a 31 de agosto de 2013	Pág. 15
Cuenta de relación con otros entes.....	Pág. 16
Evolución del estado de situación de tesorería acumulado a fin de cada mes de 2013.....	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 AGOSTO DE 2013****SUPERÁVIT (+) O DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO**

- A 31 de agosto de 2013 el Sistema de la Seguridad Social presenta, a nivel agregado de las distintas Entidades gestoras y Servicios comunes, un déficit de caja por operaciones no financieras que asciende a 286,64 millones de euros, superior en un 344,68% al déficit del ejercicio anterior. Este resultado se obtiene como consecuencia del incremento interanual del 4,06% registrado en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un incremento del 4,35%. La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (agosto), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de septiembre, con fecha valor 31 de agosto.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 77.055,59 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 74.887,69 millones de euros¹, que experimenta un incremento interanual del 4,50%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, se elevan a 802,30 millones de euros. Así mismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 1.365,60 millones de euros a finales de agosto de 2013.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 77.342,23 millones de euros, de los que 76.943,56 millones de euros corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 4,42% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 398,67 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, con una disminución interanual del 6,42%.

¹ Se incluyen cobros por importe de 15.164,32 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

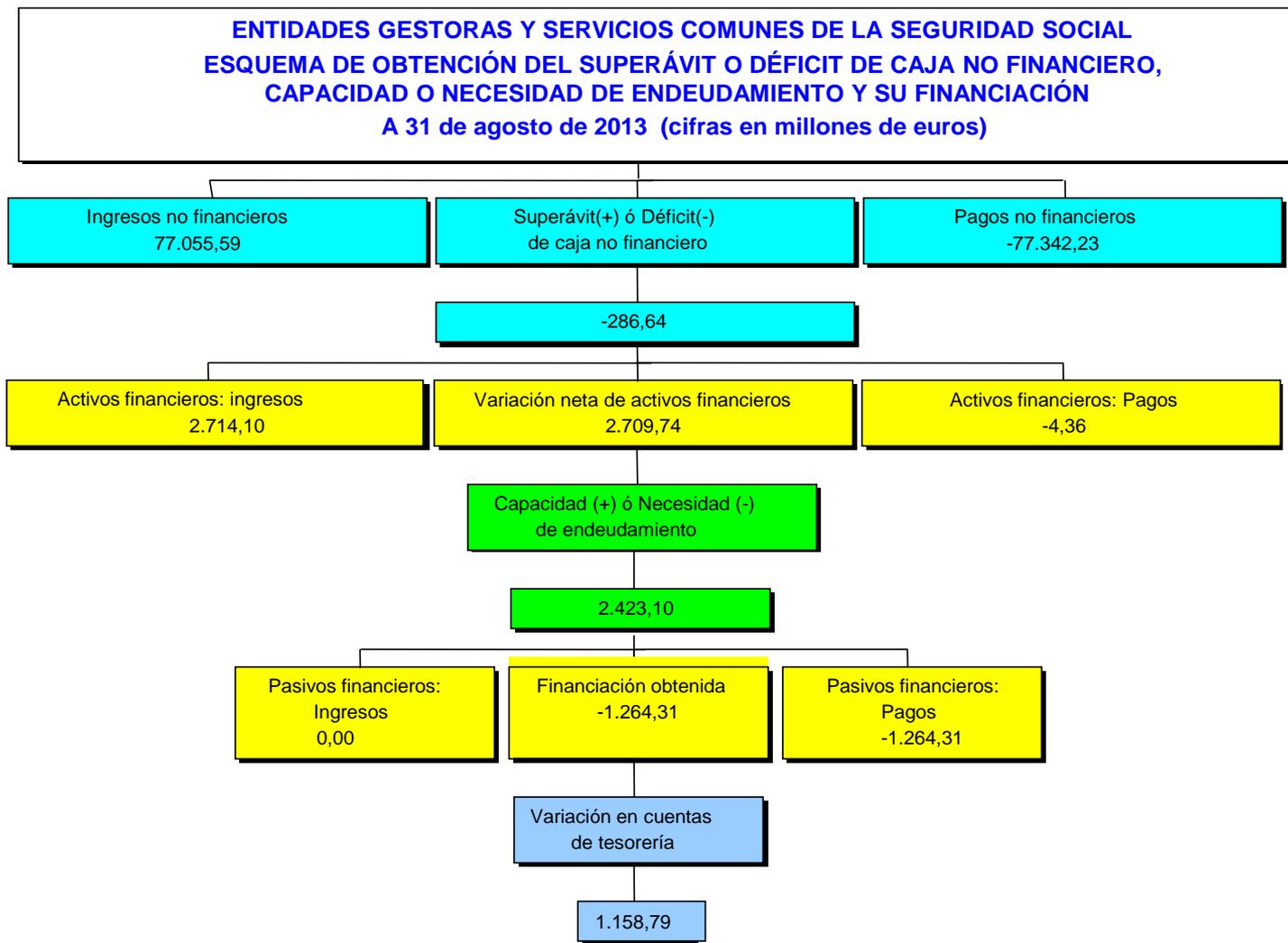
- Las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social han obtenido a 31 de agosto de 2013, una capacidad de endeudamiento que se cifra en 2.423,10 millones de euros, superior en un 37,07% al del mismo periodo del ejercicio anterior. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un déficit de caja de 286,64 millones de euros, mientras que la variación neta de activos financieros presenta unos cobros netos de 2.709,74 millones de euros, como consecuencia de los movimientos de los activos financieros afectos al Fondo de reserva.
- La variación neta de pasivos financieros presenta un saldo negativo de 1.264,31 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 agosto de 2013 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 11.660,25 millones de euros, lo que representa una disminución del 12,47% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, alcanzando el saldo inicial del ejercicio, un importe de 10.501,46 millones de euros, lo que significa que en el periodo considerado los cobros superan a los pagos en 1.158,79 millones de euros.
- Por lo que se refiere a los fondos propios de la Seguridad Social, presentan un saldo a 31 de agosto de 12.535,01 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 874,76 millones de euros.

- No obstante hay que considerar que en las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 880,04 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 423,22 millones de euros que registra la cuenta del Banco de España abierta para el Fondo de Prevención.

SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA



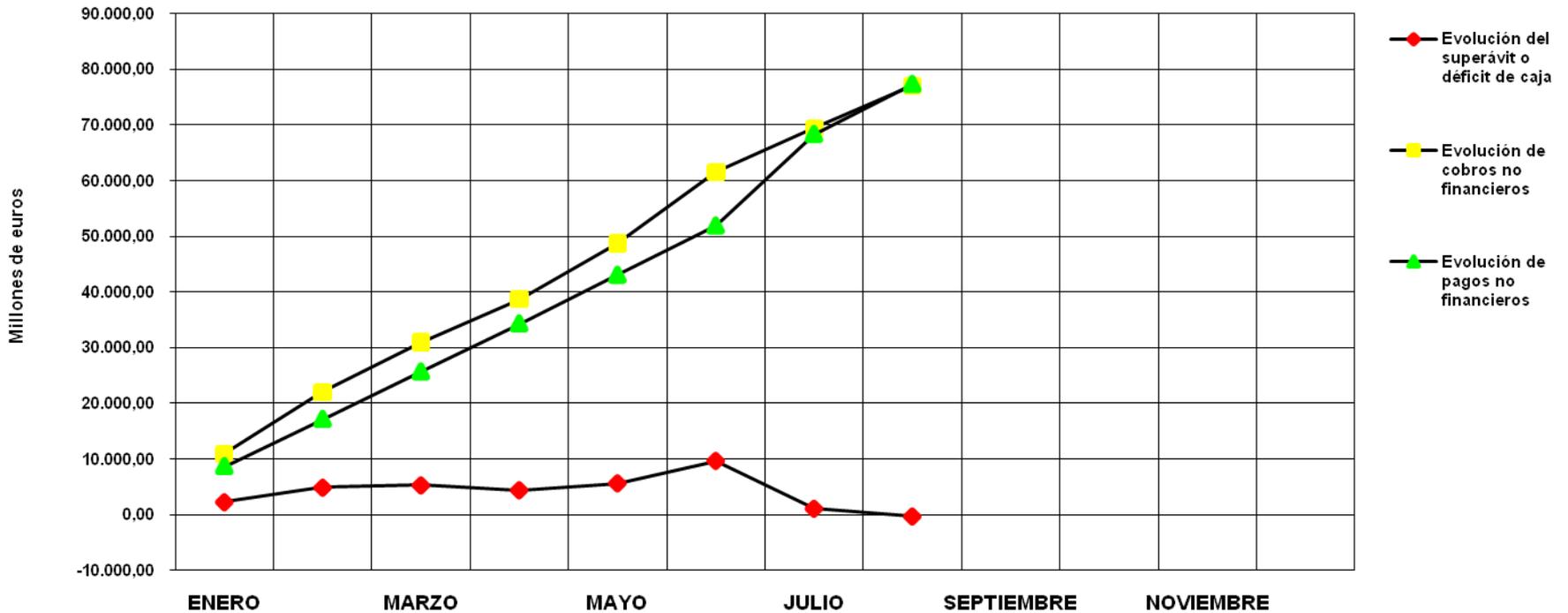
**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA
AGOSTO 2013 (*)**

(Millones de euros)

	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2013	2012	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
OPERACIONES NO FINANCIERAS				
<u>COBROS</u>	77.055,59	74.050,83	3.004,76	4,06
del Presupuesto corriente	74.887,69	71.666,28	3.221,41	4,50
de Presupuestos cerrados	802,30	1.011,64	-209,34	-20,69
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	1.365,60	1.372,91	-7,31	-0,53
<u>PAGOS</u>	77.342,23	74.115,29	3.226,94	4,35
del Presupuesto corriente	76.943,56	73.689,27	3.254,29	4,42
de Presupuestos cerrados	398,67	426,02	-27,35	-6,42
de operaciones no presupuestarias (variación neta)				
(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO	-286,64	-64,46	-222,18	-344,68
<u>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</u> (Excepto ctas. de tesorería)	2.709,74	1.832,27	877,47	47,89
del Presupuesto corriente	0,62	300,83	-300,21	-99,79
de Presupuestos cerrados	-0,26	-0,12	-0,14	-116,67
de operaciones no presupuestarias	2.709,38	1.531,56	1.177,82	76,90
(2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO	2.423,10	1.767,81	655,29	37,07
<u>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</u>	-1.264,31	-125,32	-1.138,99	-908,87
del Presupuesto corriente	-0,02	0,00	-0,02	-
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	-
de operaciones no presupuestarias	-1.264,29	-125,32	-1.138,97	-908,85
(3) FINANCIACIÓN OBTENIDA	-1.264,31	-125,32	-1.138,99	-908,87
(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)	1.158,79	1.642,49	-483,70	-29,45

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de agosto que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de septiembre de 2013.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
 SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA.
 EJERCICIO 2013**



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

AGOSTO 2013

(Millones de euros)

Conceptos	Agosto 2013		Agosto 2012		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Cotizaciones sociales	43.658,23	7.322,25	44.775,51	7.434,03	-2,50	-1,50
. Régimen general	34.052,34	5.708,88	34.139,87	5.686,78	-0,26	0,39
. R.E. Trabajadores Autónomos	4.529,14	766,64	4.511,62	758,81	0,39	1,03
. R.E. Agrario	-0,02	0,32	80,68	1,12	-100,02	-71,43
. R.E. Trabajadores del Mar	138,61	24,43	136,72	23,39	1,38	4,45
. R.E. Minería del carbón	77,41	12,23	83,53	13,10	-7,33	-6,64
. R.E. Empleados de hogar	0,66	0,11	212,00	25,79	-99,69	-99,57
. Accidentes de trabajo y E.P.	138,22	23,19	155,28	25,83	-10,99	-10,22
. Desempleados	4.721,87	786,45	5.455,81	899,21	-13,45	-12,54
3.- Tasas y otros ingresos	190,45	43,41	151,32	49,54	25,86	-12,37
4.- Transferencias corrientes	13.330,93	239,90	8.467,16	260,39	57,44	-7,87
. Del Estado	11.913,96	0,86	6.941,59	0,49	71,63	75,51
. De Organismos Autónomos Advos.	1,62	0,00	1,21	0,00	33,88	-
. De la Seguridad Social	1.393,85	236,54	1.504,84	257,41	-7,38	-8,11
. De Comunidades Autónomas	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. De Otros	21,50	2,50	19,52	2,49	10,14	0,40
5.- Ingresos patrimoniales	1.996,65	0,90	2.396,21	41,26	-16,67	-97,82
6.- Enajenación de invers. reales	0,84	0,01	6,33	0,01	-86,73	0,00
7.- Transferencias de capital	546,27	73,43	530,84	66,15	2,91	11,01
Total	59.723,37	7.679,90	56.327,37	7.851,38	6,03	-2,18
Cobros pendientes de aplicación	15.164,32	-	15.338,91	-	-1,14	-
Por recaudación de julio	7.374,58	-	7.586,45	-	-2,79	-
Por recaudación de agosto	7.240,35	-	7.406,93	-	-2,25	-
Por transferencias Internas	549,39	-	345,53	-	59,00	-
Total	74.887,69	-	71.666,28	-	4,50	-
EJERCICIOS CERRADOS						
1.- Cotizaciones sociales	540,57	52,09	649,18	65,71	-16,73	-20,73
3.- Tasas y otros ingresos	244,01	28,02	248,25	30,32	-1,71	-7,59
4.- Transferencias corrientes	16,81	0,00	113,09	0,00	-85,14	-
Resto de capítulos	0,91	-0,01	1,12	0,00	-18,75	-
Total	802,30	80,10	1.011,64	96,03	-20,69	-16,59

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
PAGOS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.
AGOSTO 2013

(Millones de euros)

Conceptos	Agosto 2013		Agosto 2012		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Gastos de personal	845,59	99,12	908,40	101,30	-6,91	-2,15
2.- Gastos corrientes b. y servicios	345,48	37,84	340,55	41,18	1,45	-8,11
3.- Gastos financieros	0,62	0,07	0,71	0,08	-12,68	-12,50
4.- Transferencias corrientes	75.707,45	8.863,10	72.375,64	8.124,18	4,60	9,10
. Al Estado	103,35	13,79	96,11	11,91	7,53	15,79
. A la Seguridad Social	6,07	3,88	5,45	0,24	11,38	1.516,67
. A Comunidades Autónomas	978,81	164,86	1.003,57	92,42	-2,47	78,38
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,10	0,02	0,07	0,00	42,86	-
. Pensiones	71.223,80	8.272,48	67.617,23	7.598,70	5,33	8,87
. Incapacidad temporal	942,62	146,58	1.122,46	161,59	-16,02	-9,29
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	48,84	5,86	45,94	5,37	6,31	9,12
. Prest. Matern. Patern. Riesgo emb. Y lact.	1.152,89	146,88	1.253,79	163,56	-8,05	-10,20
. Prestaciones familiares	1.033,23	77,40	990,56	64,38	4,31	20,22
. Prestaciones y entregas únicas reglam.	52,74	5,18	52,89	5,48	-0,28	-5,47
. Prestaciones sociales	136,65	15,44	158,15	17,51	-13,59	-11,82
. Otras prestaciones e indemnizaciones	2,06	0,24	2,17	0,23	-5,07	4,35
. Farmacia	16,27	2,18	25,24	1,80	-35,54	21,11
. Otras transferencias	10,02	8,31	2,01	0,99	398,51	739,39
6.- Inversiones reales	43,57	9,42	63,14	13,95	-30,99	-32,47
7.- Transferencias de capital	0,85	0,00	0,83	0,00	2,41	-
Total	76.943,56	9.009,55	73.689,27	8.280,69	4,42	8,80
EJERCICIOS CERRADOS						
2.- Gastos corrientes bienes y servicios	59,15	0,00	36,64	0,00	61,44	-
4.- Transferencias corrientes	292,81	0,00	356,51	0,00	-17,87	-
6.- Inversiones reales	39,16	0,00	28,62	0,00	36,83	-
Resto de capítulos	7,55	0,00	4,25	0,00	77,65	-
Total	398,67	0,00	426,02	0,00	-6,42	-

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS
AGOSTO 2013

(Millones de euros)

Conceptos	Agosto 2013		Agosto 2012		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS	4,70	0,61	304,96	0,80	-98,46	-23,75
PAGOS	4,08	0,64	4,13	0,57	-1,21	12,28
	0,62	-0,03	300,83	0,23	-99,79	-113,04
EJERCICIOS CERRADOS			0,00			
COBROS	0,02	0,00	0,03	0,00	-33,33	-
PAGOS	0,28	0,00	0,15	0,00	86,67	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	-0,26	0,00	-0,12	0,00	116,67	-
TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS	0,36	-0,03	300,71	0,23	-99,88	-113,04

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

AGOSTO 2013

(Millones de euros)

Conceptos	Agosto 2013		Agosto 2012		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	0,02	0,00	0,00	-	-
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	-0,02	-0,02	0,00	0,00	-	-
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	-0,02	0,00	0,00	-	-

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS
AGOSTO 2013

(Millones de euros)

Conceptos	Agosto 2013		Agosto 2012		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<u>Operaciones no financieras</u>						
Total variaciones netas	10.447,90	770,51	10.166,07	-758,88	2,77	-201,53
Deudores no presupuestarios	-4.899,75	-725,87	-5.039,88	-759,51	-2,78	-4,43
Partidas pendientes de aplicación deudoras	17,62	-8,28	-8,33	479,16	-311,52	-101,73
Acreedores no presupuestarios	6.222,56	1.623,85	6.062,23	1.420,27	2,64	14,33
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	9.107,47	-119,19	9.152,31	-1.898,80	-0,49	-93,72
Otras partidas netas	0,00	0,00	-0,26	0,00	100,00	-
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	-9.082,30		-8.793,16		3,29	-
Total no financiero	1.365,60	770,51	1.372,91	-758,88	-0,53	-201,53
<u>Activos financieros</u>						
Variación neta	3.209,19	-1.456,02	-379,51	-1.523,28	-945,61	-4,42
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-6.569,95	-1.456,02	-9.517,93	-3.549,14	-30,97	-58,98
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	9.779,14	0,00	9.138,42	2.025,86 €	7,01	-100,00
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	-499,81		1.911,07		-126,15	-
Total Activos financieros	2.709,38	-1.456,02	1.531,56	-1.523,28	76,90	-4,42
<u>Pasivos financieros</u>						
Variación neta	-3.657,90	-0,94	-2.353,46	-1.239,08	55,43	-99,92
Deudores no presupuestarios	-27.122,93	-3.390,08	-27.706,59	-3.675,49	-2,11	-7,77
Acreedores no presupuestarios	23.465,03	3.389,14	25.353,13	2.436,41	-7,45	39,10
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	2.393,61		2.228,14		7,43	-
Total Pasivos financieros	-1.264,29	-0,94	-125,32	-1.239,08	908,85	-99,92

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
AGOSTO 2013 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2013	2012	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. COBROS NO FINANCIEROS.	77.055,59	74.050,83	3.004,76	4,06
- (+) del Presupuesto corriente	74.887,69	71.666,28	3.221,41	4,50
- (+) de Presupuestos cerrados	802,30	1.011,64	-209,34	-20,69
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	1.365,60	1.372,91	-7,31	-0,53
2. PAGOS NO FINANCIEROS.	77.342,23	74.115,29	3.226,94	4,35
- (+) del Presupuesto corriente	76.943,56	73.689,27	3.254,29	4,42
- (+) de Presupuestos cerrados	398,67	426,02	-27,35	-6,42
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)				
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS	1.445,43	1.706,95	-261,52	-15,32
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	1.158,79	1.642,49	-483,70	-29,45
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero	10.501,46	11.678,22	-1.176,76	-10,08
II. Saldo final de tesorería a 31 de agosto (I + 4)	11.660,25	13.320,71	-1.660,46	-12,47

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de agosto que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de septiembre de 2013.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de agosto presenta un saldo de 880,04 millones de euros.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 31 de agosto presenta un saldo de 423,22 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)
AGOSTO 2013 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2013	2012	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero	10.501,46	11.678,22	-1.176,76	-10,08
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	1.538,72	1.819,76	-281,04	-15,44
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-1.927,21	-1.539,57	-387,64	-25,18
2. Saldo fondos propios a 1 de enero	10.112,97	11.958,41	-1.845,44	-15,43
3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 31 de agosto	1.158,79	1.642,49	-483,70	-29,45
4. Saldo en cuentas de tesorería a 31 de agosto (1 + 3)	11.660,25	13.320,71	-1.660,46	-12,47
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	2.469,46	2.423,54	45,92	1,89
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-1.594,70	-1.857,15	262,45	14,13
5. Saldo fondos propios a 31 de agosto	12.535,01	13.887,10	-1.352,09	-9,74
6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 31 de agosto (5 - 2)	2.422,04	1.928,69	493,35	25,58

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de agosto que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de septiembre de 2013.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de agosto presenta un saldo de 880,04 millones de euros.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 31 de agosto presenta un saldo de 423,22 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
CUENTA DE RELACIÓN CON OTROS ENTES
AGOSTO 2013 (*)**

(Millones de euros)

ENTES	SITUACIÓN 1 DE ENERO	VARIACIÓN	SITUACIÓN 31 DE AGOSTO
SEPE	-1.538,72	-930,74	-2.469,46
FOGASA	822,39	-212,88	609,51
MUTUAS	1.085,75	-113,37	972,38
OTROS ENTES ADMON. REC.A ELLOS ATRIBUIDOS	19,07	-6,26	12,81
TOTAL	388,49	-1.263,25	-874,76

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

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de agosto que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de septiembre de 2013.

**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)

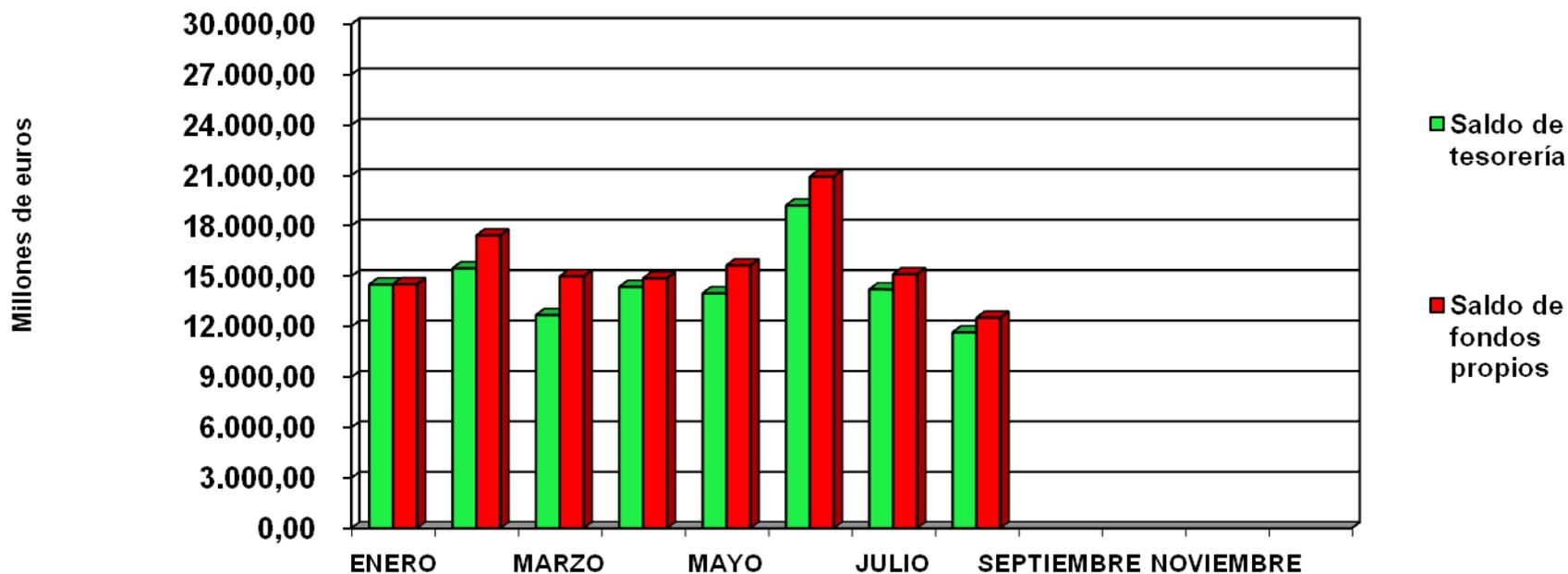
CONCEPTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEMB.
1. COBROS NO FINANCIEROS	10.915,96	22.002,00	30.945,17	38.704,04	48.691,69	61.570,70	69.440,26	77.055,59				
Del Presupuesto corriente	9.759,29	19.861,55	29.389,65	38.142,19	47.140,69	55.252,00	67.183,86	74.887,69				
De Presupuestos cerrados	0,20	15,68	277,13	415,51	523,15	628,18	722,20	802,30				
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	1.156,47	2.124,77	1.278,39	146,34	1.027,85	5.690,52	1.534,20	1.365,60				
2. PAGOS NO FINANCIEROS	8.639,84	17.121,87	25.658,52	34.279,94	43.028,85	51.888,59	68.332,68	77.342,23				
Del Presupuesto corriente	8.271,29	16.750,94	25.287,59	33.909,01	42.630,18	51.489,92	67.934,01	76.943,56				
De presupuestos cerrados	368,55	370,93	370,93	370,93	398,67	398,67	398,67	398,67				
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)												
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC.	1.582,77	-53,34	-3.248,25	-704,53	-2.325,16	-1.114,15	2.608,49	1.445,43				
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	3.858,89	4.826,79	2.038,40	3.719,57	3.337,68	8.567,96	3.716,07	1.158,79				
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2013	10.501,46											
II. Saldo final de tesorería a fin de mes	14.360,35	15.328,25	12.539,86	14.221,03	13.839,14	19.069,42	14.217,53	11.660,25				

(*) 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 agosto presenta un saldo de 880,04 millones de euros.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 31 de agosto presenta un saldo de 423,22 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
 EVOLUCIÓN DEL SALDO EN CUENTAS DE TESORERÍA Y DE FONDOS PROPIOS.
 EJERCICIO 2013**





MINISTERIO
DE EMPLEO
Y SEGURIDAD SOCIAL



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