

INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SITUACIÓN DE TESORERÍA

31 de mayo de 2014

(Provisional)



MINISTERIO
DE EMPLEO
Y SEGURIDAD SOCIAL



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

SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL (Excepto Mutuas de Accidentes de Trabajo)**SITUACIÓN DE TESORERÍA A 31 DE MAYO DE 2014****SUPERÁVIT (+) O DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO**

- A 31 de mayo de 2014 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 2.649,82 millones de euros. Este resultado se obtiene como consecuencia del decremento interanual del 3,20% registrado en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un incremento del 3,38%. La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (mayo), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de junio, con fecha valor 31 de mayo.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 47.133,64 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 45.679,60 millones de euros¹, que experimenta un decremento interanual del 3,10%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, se elevan a 416,38 millones de euros. Así mismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 1.037,66 millones de euros a finales de mayo de 2014.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 44.483,82 millones de euros, de los que 44.302,90 millones de euros corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 3,92% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 180,92 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, con una disminución interanual del 54,62%.

¹ Se incluyen cobros por importe de 15.130,88 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 mayo de 2014, una capacidad de endeudamiento que se cifra en 1.922,38 millones de euros. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un superávit de caja de 2.649,82 millones de euros, mientras que la variación neta de activos financieros presenta unos pagos netos de 727,44 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 de 49,56 millones de euros, derivado de las operaciones realizadas por cuenta de los Entes, cuyos recursos son administrados por la Seguridad Social, fundamentalmente el SEPE.

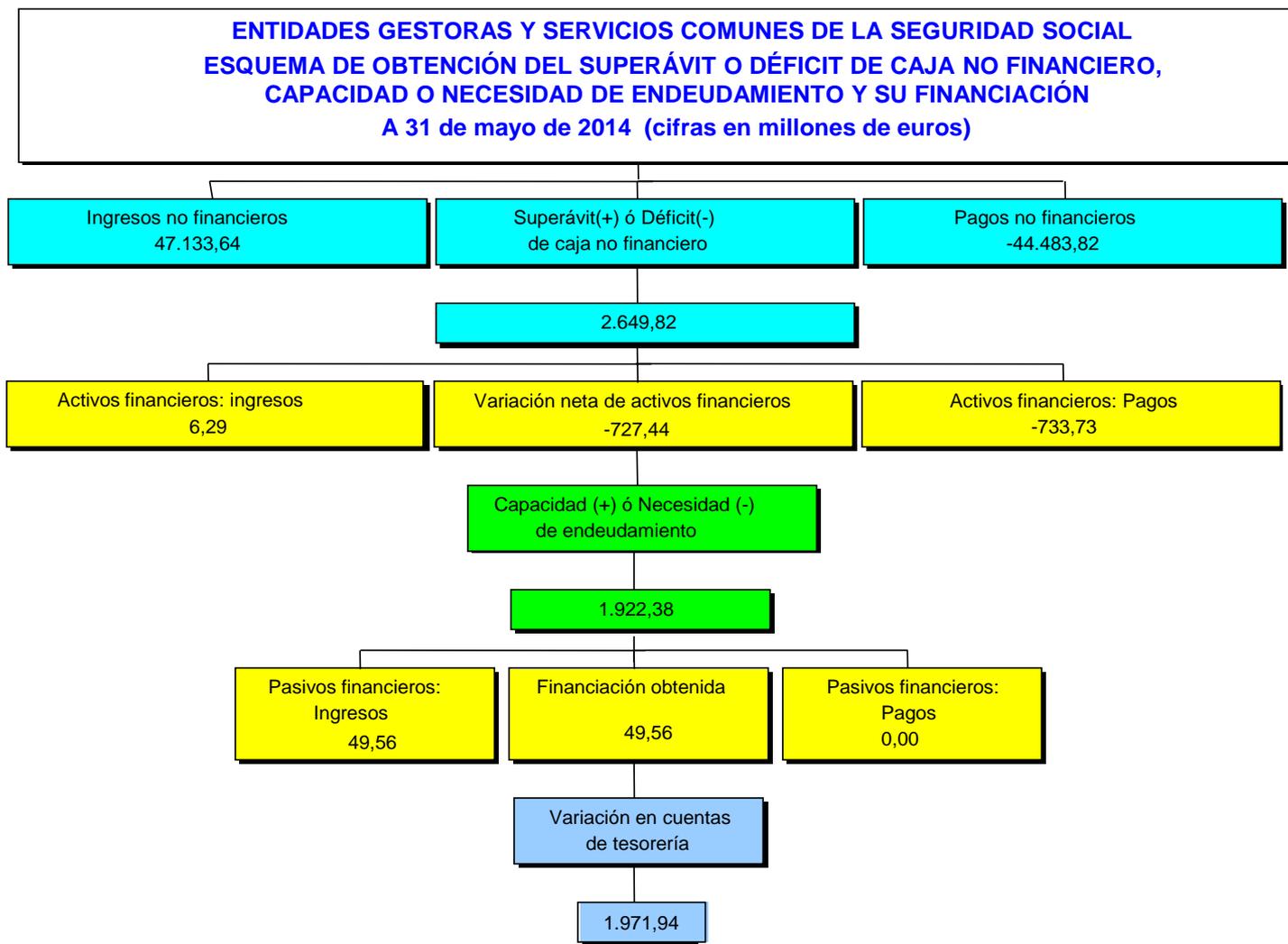
SITUACIÓN DE TESORERÍA

- A finales de mayo de 2014 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 11.396,28 millones de euros, lo que representa un decremento del 17,65% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, alcanzando el saldo inicial del ejercicio, un importe de 9.424,34 millones de euros, lo que significa que en el periodo considerado los cobros superan a los pagos en 1.971,94 millones de euros.
- Por lo que se refiere a los fondos propios de la Seguridad Social, presentan un saldo a 31 de mayo de 11.441,86 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 45,58 millones de euros.
- No obstante hay que considerar que en las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 200,60 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 6,87 millones de euros que registra la cuenta del Banco de España abierta para el Fondo de Prevención.

SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA



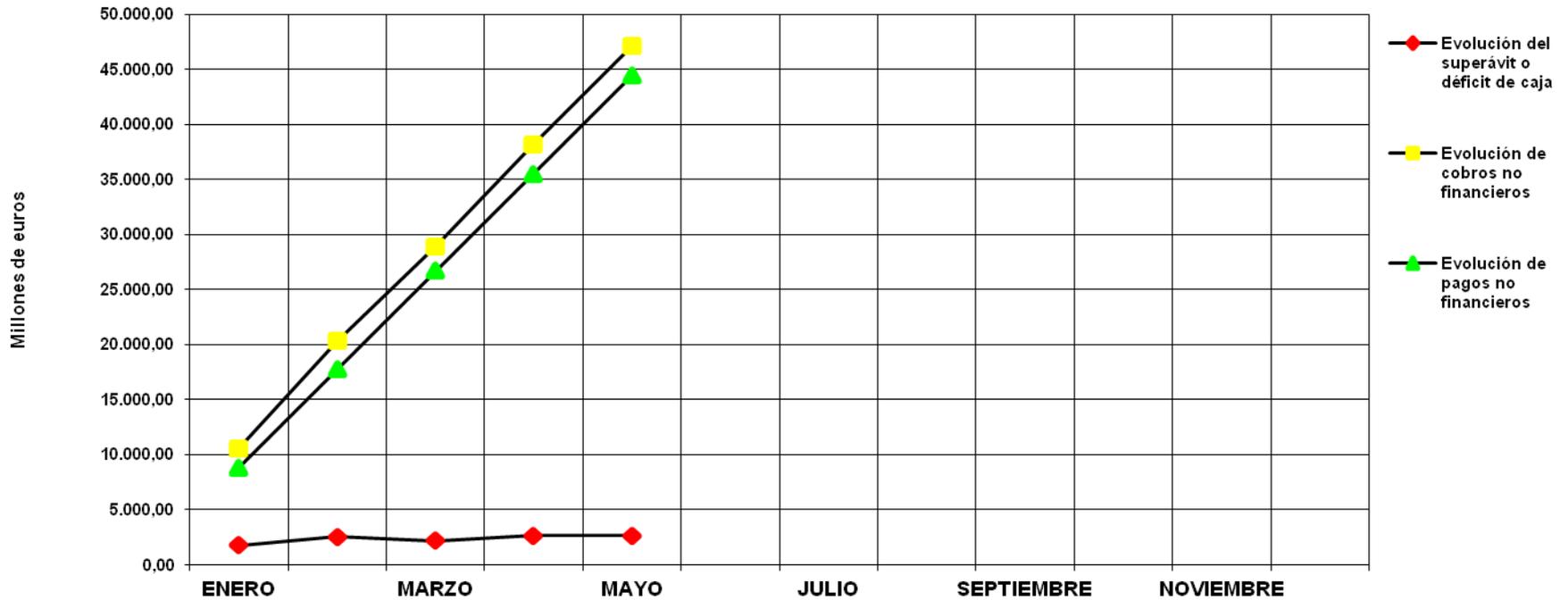
**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA
MAYO 2014 (*)**

(Millones de euros)

	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2014	2013	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
OPERACIONES NO FINANCIERAS				
<u>COBROS</u>	47.133,64	48.691,69	-1.558,05	-3,20
del Presupuesto corriente	45.679,60	47.140,69	-1.461,09	-3,10
de Presupuestos cerrados	416,38	523,15	-106,77	-20,41
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	1.037,66	1.027,85	9,81	0,95
<u>PAGOS</u>	44.483,82	43.028,85	1.454,97	3,38
del Presupuesto corriente	44.302,90	42.630,18	1.672,72	3,92
de Presupuestos cerrados	180,92	398,67	-217,75	-54,62
de operaciones no presupuestarias (variación neta)				
(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO	2.649,82	5.662,84	-3.013,02	-53,21
<u>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</u> (Excepto ctas. de tesorería)	-727,44	-302,56	-424,88	-140,43
del Presupuesto corriente	3,91	0,53	3,38	637,74
de Presupuestos cerrados	-0,13	-0,26	0,13	50,00
de operaciones no presupuestarias	-731,22	-302,83	-428,39	-141,46
(2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO	1.922,38	5.360,28	-3.437,90	-64,14
<u>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</u>	49,56	-2.022,60	2.072,16	102,45
del Presupuesto corriente	0,00	0,00	0,00	-
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	-
de operaciones no presupuestarias	49,56	-2.022,60	2.072,16	102,45
(3) FINANCIACIÓN OBTENIDA	49,56	-2.022,60	2.072,16	102,45
(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)	1.971,94	3.337,68	-1.365,74	-40,92

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de mayo que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de junio de 2014.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
 SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA.
 EJERCICIO 2014**



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

MAYO 2014

(Millones de euros)

Conceptos	Mayo 2014		Mayo 2013		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Cotizaciones sociales	21.785,79	7.267,07	21.641,63	7.196,04	0,67	0,99
. Régimen general	17.124,40	5.728,24	16.803,05	5.544,09	1,91	3,32
. R.E. Trabajadores Autónomos	2.309,81	778,73	2.232,81	750,28	3,45	3,79
. R.E. Agrario	0,12	0,19	-0,68	0,09	-117,65	111,11
. R.E. Trabajadores del Mar	72,01	23,87	66,99	22,69	7,49	5,20
. R.E. Minería del carbón	39,89	13,67	39,86	13,23	0,08	3,33
. R.E. Empleados de hogar	0,02	0,04	0,22	0,17	-90,91	-76,47
. Accidentes de trabajo y E.P.	64,16	19,90	68,28	22,73	-6,03	-12,45
. Desempleados	2.175,38	702,43	2.431,10	842,76	-10,52	-16,65
3.- Tasas y otros ingresos	64,02	34,28	60,93	30,76	5,07	11,44
4.- Transferencias corrientes	7.756,71	1.415,21	9.264,94	1.351,13	-16,28	4,74
. Del Estado	7.061,91	1.186,98	8.562,15	1.074,67	-17,52	10,45
. De Organismos Autónomos Advtos.	0,10	0,00	1,13	0,00	-91,15	-
. De la Seguridad Social	684,39	225,53	688,98	273,93	-0,67	-17,67
. De Comunidades Autónomas	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. De Otros	10,31	2,70	12,68	2,53	-18,69	6,72
5.- Ingresos patrimoniales	933,05	287,01	1.106,47	323,47	-15,67	-11,27
6.- Enajenación de invers. reales	0,09	0,00	0,04	0,00	125,00	-
7.- Transferencias de capital	9,06	3,05	7,91	1,57	14,54	94,27
Total	30.548,72	9.006,62	32.081,92	8.902,97	-4,78	1,16
Cobros pendientes de aplicación	15.130,88	-	15.058,77	-	0,48	-
Por recaudación de abril	7.399,07	-	7.353,83	-	0,62	-
Por recaudación de mayo	7.246,52	-	7.167,30	-	1,11	-
Por transferencias Internas	485,29	-	537,64	-	-9,74	-
Total	45.679,60	-	47.140,69	-	-3,10	-
EJERCICIOS CERRADOS						
1.- Cotizaciones sociales	268,65	64,36	355,90	73,92	-24,52	-12,93
3.- Tasas y otros ingresos	124,52	30,14	149,73	33,67	-16,84	-10,48
4.- Transferencias corrientes	22,63	0,00	16,70	0,00	35,51	-
Resto de capítulos	0,58	0,06	0,82	0,05	-29,27	20,00
Total	416,38	94,56	523,15	107,64	-20,41	-12,15

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
PAGOS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.
MAYO 2014

(Millones de euros)

Conceptos	Mayo 2014		Mayo 2013		variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Gastos de personal	488,78	116,36	500,34	115,83	-2,31	0,46
2.- Gastos corrientes b. y servicios	218,12	57,79	213,67	57,38	2,08	0,71
3.- Gastos financieros	0,36	0,07	0,37	0,09	-2,70	-22,22
4.- Transferencias corrientes	43.570,32	8.763,52	41.894,95	8.544,57	4,00	2,56
. Al Estado	65,10	13,31	63,76	12,75	2,10	4,39
. A la Seguridad Social	28,71	2,01	0,89	0,21	3.125,84	857,14
. A Comunidades Autónomas	432,95	143,95	458,78	188,56	-5,63	-23,66
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,01	0,01	0,00	0,00	-	-
. Pensiones	40.766,16	8.204,11	39.408,12	7.945,53	3,45	3,25
. Incapacidad temporal	520,47	146,91	509,21	138,02	2,21	6,44
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	30,05	5,97	30,78	6,44	-2,37	-7,30
. Prest. Matern. Patern. Riesgo emb. Y lact.	668,15	141,51	705,82	148,83	-5,34	-4,92
. Prestaciones familiares	947,79	81,94	594,52	80,16	59,42	2,22
. Prestaciones y entregas únicas reglam.	33,24	7,56	32,08	6,81	3,62	11,01
. Prestaciones sociales	63,63	13,37	78,82	14,39	-19,27	-7,09
. Otras prestaciones e indemnizaciones	1,32	0,30	1,33	0,33	-0,75	-9,09
. Farmacia	10,70	2,21	9,92	2,12	7,86	4,25
. Otras transferencias	2,04	0,36	0,92	0,42	121,74	-14,29
6.- Inversiones reales	24,33	8,06	20,00	3,30	21,65	144,24
7.- Transferencias de capital	0,99	0,99	0,85	0,00	16,47	-
Total	44.302,90	8.946,79	42.630,18	8.721,17	3,92	2,59
EJERCICIOS CERRADOS						
2.- Gastos corrientes bienes y servicios	16,94	0,00	59,15	0,00	-71,36	-
4.- Transferencias corrientes	148,68	0,00	292,81	27,74	-49,22	-100,00
6.- Inversiones reales	14,73	0,00	39,16	0,00	-62,39	-
Resto de capítulos	0,57	0,00	7,55	0,00	-92,45	-
Total	180,92	0,00	398,67	27,74	-54,62	-100,00

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS
MAYO 2014

(Millones de euros)

Conceptos	Mayo 2014		Mayo 2013		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS	6,26	0,60	2,83	0,56	121,20	7,14
PAGOS	2,35	0,68	2,30	0,62	2,17	9,68
	3,91	-0,08	0,53	-0,06	637,74	33,33
EJERCICIOS CERRADOS			0,00			
COBROS	0,03	0,01	0,02	0,00	50,00	-
PAGOS	0,16	0,00	0,28	0,00	-42,86	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	-0,13	0,01	-0,26	0,00	-50,00	-
TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS	3,78	-0,07	300,44	-0,06	-98,74	16,67

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

MAYO 2014

(Millones de euros)

Conceptos	Mayo 2014		Mayo 2013		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	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS
MAYO 2014

(Millones de euros)

Conceptos	Mayo 2014		Mayo 2013		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<u>Operaciones no financieras</u>						
Total variaciones netas	10.604,35	571,77	10.131,55	368,71	4,67	55,07
Deudores no presupuestarios	-2.338,69	-742,60	-2.494,97	-724,80	-6,26	2,46
Partidas pendientes de aplicación deudoras	33,85	115,21	32,58	4,51	3,90	2.454,55
Acreedores no presupuestarios	3.764,23	1.186,88	3.327,55	929,57	13,12	27,68
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	9.144,96	12,28	9.266,39	159,43	-1,31	-92,30
Otras partidas netas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	-9.566,69		-9.103,70		5,09	-
Total no financiero	1.037,66	571,77	1.027,85	368,71	0,95	55,07
<u>Activos financieros</u>						
Variación neta	-731,22	-102,07	-302,83	1.432,14	141,46	-107,13
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-3.103,38	-599,18	-4.913,93	-913,93	-36,85	-34,44
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	2.372,16	497,11	4.611,10	2.346,07	-48,56	-78,81
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	0,00		0,00		-	-
Total Activos financieros	-731,22	-102,07	-302,83	1.432,14	141,46	-107,13
<u>Pasivos financieros</u>						
Variación neta	-2.556,60	343,71	-4.368,74	-1.151,99	-41,48	-129,84
Deudores no presupuestarios	-14.935,42	-3.036,68	-16.882,85	-5.392,49	-11,53	-43,69
Acreedores no presupuestarios	12.378,82	3.380,39	12.514,11	4.240,50	-1,08	-20,28
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	2.606,16		2.346,14		11,08	-
Total Pasivos financieros	49,56	343,71	-2.022,60	-1.151,99	-102,45	-129,84

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
MAYO 2014 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2014	2013	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. COBROS NO FINANCIEROS.	47.133,64	48.691,69	-1.558,05	-3,20
- (+) del Presupuesto corriente	45.679,60	47.140,69	-1.461,09	-3,10
- (+) de Presupuestos cerrados	416,38	523,15	-106,77	-20,41
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	1.037,66	1.027,85	9,81	0,95
2. PAGOS NO FINANCIEROS.	44.483,82	43.028,85	1.454,97	3,38
- (+) del Presupuesto corriente	44.302,90	42.630,18	1.672,72	3,92
- (+) de Presupuestos cerrados	180,92	398,67	-217,75	-54,62
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)				
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS	-677,88	-2.325,16	1.647,28	-70,85
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	1.971,94	3.337,68	-1.365,74	-40,92
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero	9.424,34	10.501,46	-1.077,12	-10,26
II. Saldo final de tesorería a 31 de mayo (I + 4)	11.396,28	13.839,14	-2.442,86	-17,65

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de mayo que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de junio de 2014.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de mayo presenta un saldo de 200,60 millones de euros.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 31 de mayo presenta un saldo de 6,87 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)
MAYO 2014 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2014	2013	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero **	9.424,34	10.501,46	-1.077,12	-10,26
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	1.592,55	1.538,72	53,83	3,50
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-1.495,23	-1.927,21	431,98	22,41
2. Saldo fondos propios a 1 de enero	9.521,66	10.112,97	-591,31	-5,85
3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 31 de mayo	1.971,94	3.337,68	-1.365,74	-40,92
4. Saldo en cuentas de tesorería a 31 de mayo (1 + 3)	11.396,28	13.839,14	-2.442,86	-17,65
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	1.581,67	3.404,23	-1.822,56	-53,54
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-1.536,09	-1.695,00	158,91	9,38
5. Saldo fondos propios a 31 de mayo	11.441,86	15.548,37	-4.106,51	-26,41
6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 31 de mayo (5 - 2)	1.920,20	5.435,40	-3.515,20	-64,67

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de mayo que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de junio de 2014.

(**) Los datos corresponden al cierre provisional

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de mayo presenta un saldo de 200,60 millones de euros.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 31 de mayo presenta un saldo de 6,87 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
CUENTA DE RELACIÓN CON OTROS ENTES
MAYO 2014 (*)**

(Millones de euros)

ENTES	SITUACIÓN 1 DE ENERO	VARIACIÓN	SITUACIÓN 31 DE MAYO
SEPE	-1.592,55	10,88	-1.581,67
FOGASA	451,75	102,97	554,72
MUTUAS	1.026,85	-54,06	972,79
OTROS ENTES ADMON. REC.A ELLOS ATRIBUIDOS	16,63	-8,05	8,58
TOTAL	-97,32	51,74	-45,58

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

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de mayo que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de junio de 2014.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA I. EJERCICIO 2014
ACUMULADO A FIN DE CADA MES (*)**

(Millones de euros)

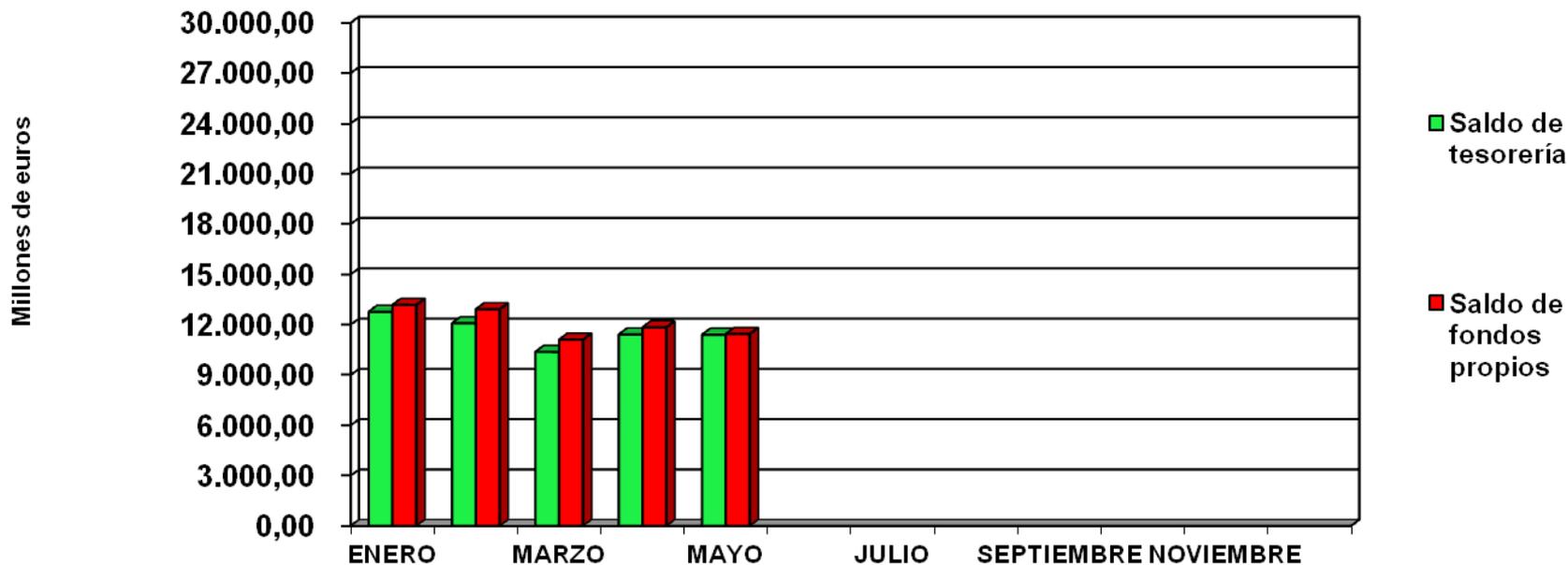
CONCEPTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEMB.
1. COBROS NO FINANCIEROS	10.598,31	20.317,31	28.922,66	38.184,04	47.133,64							
Del Presupuesto corriente	10.479,29	19.194,77	27.745,81	36.935,84	45.679,60							
De Presupuestos cerrados	0,10	62,28	214,38	321,82	416,38							
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	118,92	1.060,26	962,47	926,38	1.037,66							
2. PAGOS NO FINANCIEROS	8.819,75	17.749,31	26.709,49	35.537,03	44.483,82							
Del Presupuesto corriente	8.638,90	17.568,43	26.528,58	35.356,11	44.302,90							
De presupuestos cerrados	180,85	180,88	180,91	180,92	180,92							
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)												
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC.	1.562,07	85,75	-1.263,58	-660,49	-677,88							
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	3.340,63	2.653,75	949,59	1.986,52	1.971,94							
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2013	9.424,34	9.424,34	9.424,34	9.424,34	9.424,34							
II. Saldo final de tesorería a fin de mes	12.764,97	12.078,09	10.373,93	11.410,86	11.396,28							

(*) 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 en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de mayo presenta un saldo de 200,60 millones de euros.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 31 de mayo presenta un saldo de 6,87 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL SALDO EN CUENTAS DE TESORERÍA Y DE FONDOS PROPIOS.
EJERCICIO 2014**





MINISTERIO
DE EMPLEO
Y SEGURIDAD SOCIAL



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