

INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

INFORMACIÓN DE SITUACIÓN

31 de diciembre de 2014



**MINISTERIO
DE EMPLEO
Y SEGURIDAD SOCIAL**



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

ÍNDICE**Pág.**

- Comentarios.....	1
- Gráfico: Principales magnitudes.....	4
- Ejecución presupuestaria:	
- Resumen de la ejecución del presupuesto.....	6
- Ejecución del presupuesto de ingresos.....	7
- Ejecución del presupuesto de gastos.....	8
- Ejecución del presupuesto de gastos por Entidades:	
- Instituto Nacional de la Seguridad Social.....	9
- Instituto Nacional de Gestión Sanitaria.....	10
- Instituto de Mayores y Servicio Sociales.....	11
- Instituto Social de la Marina.....	12
- Tesorería General de la Seguridad Social.....	13
- Ejecución del presupuesto de gastos por funciones y grupos de programas.....	14
- Situación de Tesorería:	
- Superávit o déficit de Caja.....	16
- Estado de situación de Tesorería I.....	17
- Estado de situación de Tesorería II (Fondos propios).....	18

SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL (Excepto Mutuas Colaboradoras con la Seguridad Social)

INFORMACIÓN DE COYUNTURA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

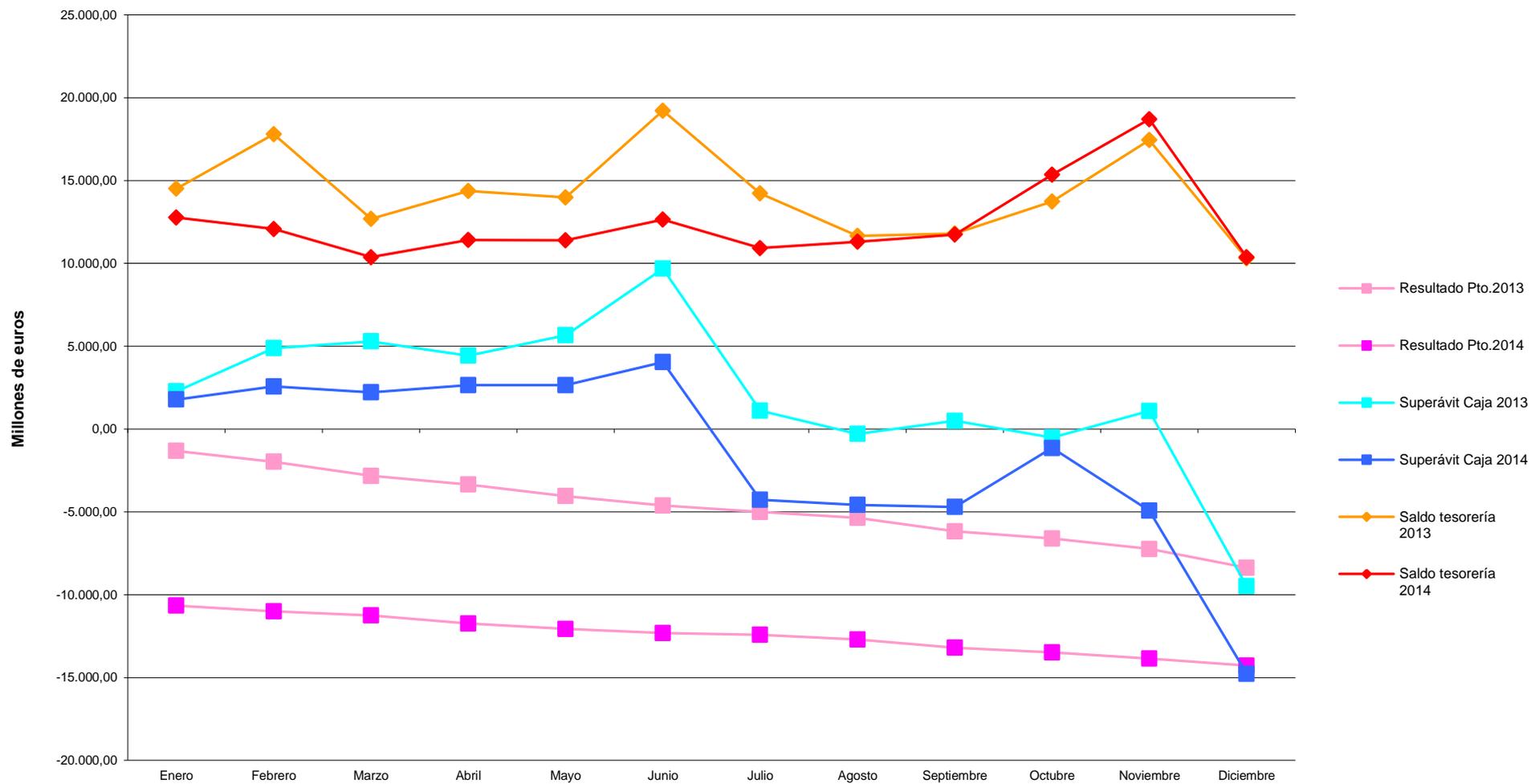
- La ejecución presupuestaria que presentan las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social a 31 de diciembre genera la obtención de un déficit presupuestario por operaciones no financieras de 14.274,15 millones de euros. Este resultado tiene su origen en el déficit que presenta en el nivel contributivo de 14.003,10 millones de euros, como en el no contributivo de 271,05 millones de euros.
- Los derechos reconocidos por operaciones no financieras han ascendido a 109.471,88 millones de euros, correspondiendo a cotizaciones sociales un importe de 89.729,30 millones de euros, concepto que registra un incremento del 0,68% respecto de igual periodo del ejercicio anterior. Las transferencias corrientes presentan un volumen de derechos reconocidos de 15.672,46 millones de euros, cifra que presenta un decremento interanual del 14,71%, respecto al ejercicio anterior.
- En la vertiente de gastos, el importe total de obligaciones reconocidas por operaciones no financieras se eleva a 123.746,03 millones de euros, lo que representa una variación del 2,12% respecto al ejercicio anterior, correspondiendo el mayor volumen de gasto al concepto de pensiones y prestaciones contributivas que registra un importe de 108.560,17 millones de euros y un incremento del 3,48% sobre el mismo mes del año anterior. Con una importancia cuantitativa menor figuran las pensiones y prestaciones no contributivas, habiéndose reconocido obligaciones por importe de 11.551,82 millones de euros, que supone, respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, una disminución del 7,64%, estando incluidos en este concepto 7.482,04 millones de euros del complemento a mínimos de pensiones contributivas.

SITUACIÓN DE TESORERÍA

- A 31 de diciembre de 2014 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 14.774,18 millones de euros.
- Los cobros no financieros del periodo han ascendido a 108.991,44 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 107.693,35 millones de euros, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados se elevan a 984,96 millones de euros. Asimismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 313,13 millones de euros a finales de diciembre de 2014.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 123.765,62 millones de euros, con un aumento del 1,95% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, de los que 123.584,68 millones corresponden a presupuesto del ejercicio corriente y 180,94 millones de euros a los pagos efectuados de ejercicios cerrados.
- Las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social registran a 31 de diciembre de 2014, una necesidad de endeudamiento que se cifra en 2.191,12 millones de euros, como consecuencia de un déficit de caja de 14.774,18 millones de euros, generado en las operaciones no financieras y unos cobros netos de activos financieros por importe de 12.583,06 millones de euros, atribuibles, casi en su totalidad, al movimiento de los activos financieros afectos al Fondo de Reserva.
- La variación neta de pasivos financieros presenta un saldo de 3.247,81 millones de euros, derivado de las operaciones realizadas por cuenta de los Entes cuyos recursos son administrados por la Seguridad Social, fundamentalmente el SEPE.
- Como consecuencia de todo lo anterior, a finales de diciembre de 2014 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 10.368,71 millones de euros, lo que representa un incremento del 0,74% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior.

- Por lo que se refiere al saldo de fondos propios de la Seguridad Social, considerando la situación de otros Entes (Servicio Público de Empleo Estatal, FOGASA y Mutuas de Accidentes de Trabajo, fundamentalmente) como consecuencia de los recursos que se administran por su cuenta, que registra en su conjunto una posición acreedora por un importe de 4.109,56 millones de euros, presenta un decremento del 39,76% respecto a la misma magnitud en el ejercicio 2013, hasta alcanzar los 6.259,15 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL PRINCIPALES MAGNITUDES



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
RESUMEN DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
DICIEMBRE 2014

(Millones de euros)

Intervención General de la Seguridad Social

	GASTOS (Obligaciones reconocidas)			INGRESOS (Derechos reconocidos)			
	NIVEL CONTRIB.(1)	NIVEL NO CONTRIB.(2)	TOTAL	NIVEL CONTRIB.(1)	NIVEL NO CONTRIB.(2)	TOTAL	
	OPERACIONES NO FINANCIERAS						
1. Gastos de personal	1.069,25	232,58	1.301,83	1. Cotizaciones sociales	89.729,30	0,00	89.729,30
2. Gastos corrientes en bienes y servicios	372,66	212,79	585,45	3. Tasas y otros ingresos	958,33	9,30	967,63
3. Gastos financieros	1,70	0,04	1,74	4. Transferencias corrientes	2.659,45	13.013,01	15.672,46
4. Transferencias corrientes	108.891,66	12.857,81	121.749,47	5. Ingresos patrimoniales	2.450,06	0,00	2.450,06
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	110.335,27	13.303,22	123.638,49	TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	95.797,14	13.022,31	108.819,45
6. Inversiones reales	97,57	8,98	106,55	6. Enajenación de inversiones reales	8,88	0,00	8,88
7. Transferencias de capital	0,99	0,00	0,99	7. Transferencias de capital	624,71	18,84	643,55
TOTAL OPERACIONES CAPITAL	98,56	8,98	107,54	TOTAL OPERACIONES CAPITAL	633,59	18,84	652,43
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	110.433,83	13.312,20	123.746,03	TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	96.430,73	13.041,15	109.471,88
	OPERACIONES FINANCIERAS						
8. Activos financieros	26,06	0,81	26,87	8. Activos financieros	12.608,81	1,18	12.609,99
9. Pasivos financieros	0,02	0,00	0,02	9. Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	26,08	0,81	26,89	TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	12.608,81	1,18	12.609,99
TOTAL PRESUPUESTO	110.459,91	13.313,01	123.772,92	TOTAL PRESUPUESTO	109.039,54	13.042,33	122.081,87

RESULT.OPER. NO FINANC. A DICIEMBRE 2014	-14.003,10	-271,05	-14.274,15
---	-------------------	----------------	-------------------

PORCENTAJE SOBRE P.I.B.	-1,34	-0,03	-1,37
--------------------------------	--------------	--------------	--------------

(1) Incluye las prestaciones contributivas.

(2) Incluye pensiones y prestaciones familiares no contributivas, complementos a mínimos de pensiones contributivas, prestaciones derivadas de la LISMI, del Síndrome tóxico, resto de prestaciones del IMSERSO, los servicios sociales del I.S.M, las prestaciones del INGESA y la asistencia sanitaria no contributiva del I.S.M.

P.I.B. Utilizado 1.041.160 millones de euros (estimación provisional).

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
DICIEMBRE 2014
(Millones de euros)

DETALLE ECÓNOMICO	Presupuesto Inicial	Derechos Reconocidos netos (*)	Ejecución	% Variación sobre Diciembre 2013
	(1)	(2)	%	
OPERACIONES CORRIENTES				
1. Cotizaciones sociales:	93.089,27	89.729,30	96,39	0,68
- De ocupados	84.184,55	81.913,47	97,30	2,34
- De desempleados:	8.904,72	7.815,83	87,77	-13,92
3. Tasas y otros ingresos:	1.107,24	967,63	87,39	-11,95
- Recargos y multas	1.021,19	853,86	83,61	-11,42
- De asistencia sanitaria y servicios sociales	3,60	4,07	113,06	-10,55
- Otros ingresos	82,45	109,70	133,05	-15,91
4. Transferencias corrientes:	16.124,77	15.672,46	97,19	-14,71
- Del Estado:	12.981,94	13.094,13	100,86	-16,55
Del Ministerio de Empleo y Seguridad Social	11.469,38	11.512,20	100,37	-11,55
. Para financ. compl. a minimos de pensión	7.633,02	7.538,28	98,76	-4,52
. Para financ. pensiones no contributivas	2.320,95	2.398,15	103,33	-10,45
. Para financ. prestc. famil.no contrib. por hijo cargo	1.369,49	1.428,89	104,34	-38,41
. Para financiar prestaciones LISMI	27,21	27,21	100,00	-13,51
. Jubilaciones anticipadas	44,44	36,55	82,25	411,19
. Para financiar servicios sociales del ISM	13,45	13,45	100,00	3,46
. Otras	60,82	69,67	114,55	-0,54
De otros departamentos Ministeriales	1.512,56	1.581,93	104,59	-40,90
. Para financ. asist. sanit. prest.por INGESA e ISM	213,94	225,60	105,45	0,00
. Para financiar servicios sociales del IMSERSO	1.298,62	1.356,33	104,44	-44,67
- De Organismos autonomos:	0,00	0,49	-	-69,75
- De la Seguridad Social:	3.085,02	2.543,20	82,44	-3,81
. Aportación sostenimiento de servicios comunes	854,21	798,15	93,44	3,47
. Capitales Renta	1.368,29	939,51	68,66	-13,84
. Cuotas de Reaseguro de A.T.	858,51	802,25	93,45	3,00
. Otras transferencias recibidas de Entidades del Sistema	4,01	3,29	82,04	-1,50
- Del exterior (Fondo social europeo)	24,21	2,25	9,29	-49,44
- De empresas privadas y otras	33,60	32,39	96,40	-6,36
5. Ingresos patrimoniales	2.319,31	2.450,06	105,64	-7,44
- Intereses afectos al fondo de reserva	2.310,90	2.442,08	105,68	-7,45
- Intereses afectos al F. de Prev. y Reh.	0,08	0,02	25,00	-83,33
- Otros ingresos patrimoniales	8,33	7,96	95,56	-4,33
SUMA OPERACIONES CORRIENTES	112.640,59	108.819,45	96,61	-2,18
OPERACIONES DE CAPITAL				
6. Enajenación inversiones reales	0,15	8,88	5.920,00	621,95
7. Tranferencias de capital	605,94	643,55	106,21	13,79
Del Estado:	18,54	18,84	101,62	-5,89
De la Seguridad Social:	587,40	624,71	106,35	16,39
Del exterior:	0,00	0,00	-	-100,00
SUMA OPERACIONES DE CAPITAL	606,09	652,43	107,65	15,11
TOTAL NO FINANCIERO	113.246,68	109.471,88	96,67	-2,09
8. Activos financieros	11.065,83	12.609,99	113,95	42,90
9. Pasivos financieros	0,00	0,00	-	-
TOTAL INGRESOS	124.312,51	122.081,87	98,21	1,20

Intervención General de la Seguridad Social

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
DICIEMBRE 2014
(Millones de euros)

Intervención General de la Seguridad Social

DETALLE ECONÓMICO	Presupuesto Inicial (1)	Modificaciones Presupuestarias (2)	Total Créditos Presupuestarios (3)=(1)+(2)	Obligaciones Reconocidas (4)	Ejecución		% Variación sobre DICIEMBRE 2013
					% Oblig/Pto Inc	% Oblig/Pto tot.	
OPERACIONES CORRIENTES							
1. GASTOS DE PERSONAL	1.380,71	-14,82	1.365,89	1.301,83	94,29	95,31	-2,31
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	677,99	1,87	679,86	585,45	86,35	86,11	-5,24
3. GASTOS FINANCIEROS	14,28	-8,60	5,68	1,74	12,18	30,63	97,73
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	121.543,56	572,12	122.115,68	121.749,47	100,17	99,70	2,21
- A la Administración del Estado	154,81	4,64	159,45	159,07	102,75	99,76	2,76
- A la Seguridad Social	34,01	36,91	70,92	68,36	201,00	96,39	728,61
- A Comunidades Autónomas	1.438,40	55,30	1.493,70	1.390,78	96,69	93,11	-8,37
- Atención a personas en situación de Dependencia	1.087,18	57,71	1.144,89	1.141,17	104,97	99,68	-5,44
- Otras transferencias a Comunidades Autonomas	351,22	-2,41	348,81	249,61	71,07	71,56	-19,76
- A Familias e Instituciones sin fines de lucro	119.888,14	478,51	120.366,65	120.111,99	100,19	99,79	2,30
Pensiones y prestaciones contributivas	108.331,31	398,56	108.729,87	108.560,17	100,21	99,84	3,48
- Pensiones contributivas	104.481,98	298,60	104.780,58	104.688,36	100,20	99,91	3,60
- Incapacidad Temporal	1.608,27	197,74	1.806,01	1.787,92	111,17	99,00	4,20
- Prest. Mater. Patern.Riesgo embar. y Lactancia	1.878,50	-47,60	1.830,90	1.803,32	96,00	98,49	-1,25
- Otras prestaciones contributivas	362,56	-50,18	312,38	280,57	77,39	89,82	-10,09
Pensiones y prestaciones no contributivas	11.556,83	79,95	11.636,78	11.551,82	99,96	99,27	-7,64
- Pensiones no contributivas	2.166,14	80,50	2.246,64	2.241,03	103,46	99,75	-11,22
- Complemento a mínimos de pensiones contributivas	7.620,63	-76,91	7.543,72	7.482,04	98,18	99,18	-0,39
- Prestaciones familiares	1.682,76	73,31	1.756,07	1.741,50	103,49	99,17	28,25
- Farmacia (recetas médicas)	24,86	1,15	26,01	25,95	104,38	99,77	6,79
- Otras prestaciones no contributivas	62,44	1,90	64,34	61,30	98,17	95,28	-94,37
- Otras transferencias	28,20	-3,24	24,96	19,27	68,33	77,20	-18,35
SUMA OPERACIONES CORRIENTES	123.616,54	550,57	124.167,11	123.638,49	100,02	99,57	2,12
OPERACIONES DE CAPITAL							
6. INVERSIONES REALES	160,53	1,40	161,93	106,55	66,37	65,80	-3,42
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	15,00	0,00	15,00	0,99	6,60	6,60	16,47
SUMA OPERACIONES DE CAPITAL	175,53	1,40	176,93	107,54	61,27	60,78	-3,27
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	123.792,07	551,97	124.344,04	123.746,03	99,96	99,52	2,12
8. ACTIVOS FINANCIEROS	520,41	0,00	520,41	26,87	5,16	5,16	152,06
9. PASIVOS FINANCIEROS	0,03	0,03	0,06	0,02	66,67	33,33	-33,33
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	520,44	0,03	520,47	26,89	5,17	5,17	151,54
TOTAL PRESUPUESTO	124.312,51	552,00	124.864,51	123.772,92	99,57	99,13	2,13

INSTITUTO NACIONAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
DICIEMBRE 2014
(Millones de euros)

DETALLE ECONÓMICO	Presupuesto Inicial (1)	Modificaciones Presupuestarias (2)	Total Créditos Presupuestarios (3)=(1)+(2)	Obligaciones Reconocidas (4)	Ejecución		% Variación sobre DICIEMBRE 2013
					% Oblig/Pto Inc	% Oblig/Pto tot.	
OPERACIONES CORRIENTES							
1. GASTOS DE PERSONAL	460,50	0,00	460,50	439,44	95,43	95,43	-2,76
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	99,11	0,00	99,11	84,86	85,62	85,62	1,11
3. GASTOS FINANCIEROS	0,16	0,00	0,16	0,13	81,25	81,25	0,00
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	116.240,75	390,00	116.630,75	116.315,62	100,06	99,73	3,50
- A la Administración del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
- A la Seguridad Social							
- A Comunidades Autónomas	341,67	0,00	341,67	242,54	70,99	70,99	-18,95
- Atención a personas en situación de Dependencia	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
- Otras transferencias a Comunidades Autonomas	341,67	0,00	341,67	242,54	70,99	70,99	-18,95
- A Familias e Instituciones sin fines de lucro	115.895,07	388,36	116.283,43	116.069,00	100,15	99,82	3,56
Pensiones y prestaciones contributivas	106.684,64	388,36	107.073,00	106.925,94	100,23	99,86	3,52
- Pensiones contributivas	102.889,21	290,00	103.179,21	103.094,47	100,20	99,92	3,64
- Incapacidad Temporal	1.576,47	192,00	1.768,47	1.751,33	111,09	99,03	4,18
- Prest. Mater. Patern.Riesgo embar. y Lactancia	1.875,88	-48,00	1.827,88	1.800,33	95,97	98,49	-1,28
- Otras prestaciones contributivas	343,08	-45,64	297,44	279,81	81,56	94,07	-9,75
Pensiones y prestaciones no contributivas	9.210,43	0,00	9.210,43	9.143,06	99,27	99,27	4,08
- Pensiones no contributivas							
- Complemento a mínimos de pensiones contributivas	7.507,74	-76,91	7.430,83	7.378,79	98,28	99,30	-0,38
- Prestaciones familiares	1.682,76	73,31	1.756,07	1.741,50	103,49	99,17	28,25
- Farmacia (recetas médicas)	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
- Otras prestaciones no contributivas	19,93	3,60	23,53	22,77	114,25	96,77	13,68
- Otras transferencias	4,01	1,64	5,65	4,08	101,75	72,21	19,65
SUMA OPERACIONES CORRIENTES	116.800,52	390,00	117.190,52	116.840,05	100,03	99,70	3,48
OPERACIONES DE CAPITAL							
6. INVERSIONES REALES	32,36	0,00	32,36	13,81	42,68	42,68	-35,19
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL							
SUMA OPERACIONES DE CAPITAL	32,36	0,00	32,36	13,81	42,68	42,68	-35,19
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	116.832,88	390,00	117.222,88	116.853,86	100,02	99,69	3,47
8. ACTIVOS FINANCIEROS	3,00	0,00	3,00	2,60	86,67	86,67	-2,99
9. PASIVOS FINANCIEROS							
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	3,00	0,00	3,00	2,60	86,67	86,67	-2,99
TOTAL PRESUPUESTO	116.835,88	390,00	117.225,88	116.856,46	100,02	99,68	3,47

Intervención General de la Seguridad Social

INSTITUTO NACIONAL DE GESTIÓN SANITARIA
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
DICIEMBRE 2014
(Millones de euros)

DETALLE ECONÓMICO	Presupuesto Inicial (1)	Modificaciones Presupuestarias (2)	Total Créditos Presupuestarios (3)=(1)+(2)	Obligaciones Reconocidas (4)	Ejecución		% Variación sobre DICIEMBRE 2013
					% Oblig/Pto Inc	% Oblig/Pto tot.	
OPERACIONES CORRIENTES							
1. GASTOS DE PERSONAL	124,48	0,02	124,50	122,66	98,54	98,52	2,06
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	51,80	12,86	64,66	60,78	117,34	94,00	-8,90
3. GASTOS FINANCIEROS	0,07	-0,05	0,02	0,02	28,57	100,00	0,00
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	35,36	-1,45	33,91	33,85	95,73	99,82	-0,21
- A la Administración del Estado							
- A la Seguridad Social	1,49	-0,09	1,40	1,40	93,96	100,00	-3,45
- A Comunidades Autónomas	5,73	-2,42	3,31	3,31	57,77	100,00	-35,73
- Atención a personas en situación de Dependencia							
- Otras transferencias a Comunidades Autonomas	5,73	-2,42	3,31	3,31	57,77	100,00	-35,73
- A Familias e Instituciones sin fines de lucro	28,14	1,06	29,20	29,14	103,55	99,79	6,66
Pensiones y prestaciones contributivas							
- Pensiones contributivas							
- Incapacidad Temporal							
- Prest. Mater. Patern.Riesgo embar. y Lactancia							
- Otras prestaciones contributivas							
Pensiones y prestaciones no contributivas	28,14	1,06	29,20	29,14	103,55	99,79	6,66
- Pensiones no contributivas							
- Complemento a mínimos de pensiones contributivas							
- Prestaciones familiares							
- Farmacia (recetas médicas)	24,86	1,15	26,01	25,95	104,38	99,77	6,79
- Otras prestaciones no contributivas	3,28	-0,09	3,19	3,19	97,26	100,00	5,63
- Otras transferencias							
SUMA OPERACIONES CORRIENTES	211,71	11,38	223,09	217,31	102,65	97,41	-1,60
OPERACIONES DE CAPITAL							
6. INVERSIONES REALES	11,19	1,33	12,52	2,38	21,27	19,01	-22,48
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL							
SUMA OPERACIONES DE CAPITAL	11,19	1,33	12,52	2,38	21,27	19,01	-22,48
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	222,90	12,71	235,61	219,69	98,56	93,24	-1,89
8. ACTIVOS FINANCIEROS	0,45	0,00	0,45	0,19	42,22	42,22	11,76
9. PASIVOS FINANCIEROS							
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	0,45	0,00	0,45	0,19	42,22	42,22	11,76
TOTAL PRESUPUESTO	223,35	12,71	236,06	219,88	98,45	93,15	-1,88

Intervención General de la Seguridad Social

INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
DICIEMBRE 2014
(Millones de euros)

Intervención General de la Seguridad Social

DETALLE ECONÓMICO	Presupuesto Inicial (1)	Modificaciones Presupuestarias (2)	Total Créditos Presupuestarios (3)=(1)+(2)	Obligaciones Reconocidas (4)	Ejecución		% Variación sobre DICIEMBRE 2013
					% Oblig/Pto Inc	% Oblig/Pto tot.	
OPERACIONES CORRIENTES							
1. GASTOS DE PERSONAL	83,22	0,02	83,24	79,77	95,85	95,83	-0,35
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	166,84	-1,65	165,19	146,49	87,80	88,68	-0,22
3. GASTOS FINANCIEROS	0,25	0,00	0,25	0,02	8,00	8,00	100,00
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.452,17	136,60	3.588,77	3.577,59	103,63	99,69	-27,84
- A la Administración del Estado	154,81	0,00	154,81	154,80	99,99	99,99	1,16
- A la Seguridad Social	1,89	0,00	1,89	1,89	100,00	100,00	0,00
- A Comunidades Autónomas	1.090,60	57,71	1.148,31	1.144,59	104,95	99,68	-5,63
- Atención a personas en situación de Dependencia	1.087,18	57,71	1.144,89	1.141,17	104,97	99,68	-5,44
- Otras transferencias a Comunidades Autonomas	3,42	0,00	3,42	3,42	100,00	100,00	-44,30
- A Familias e Instituciones sin fines de lucro	2.204,87	78,89	2.283,76	2.276,31	103,24	99,67	-36,60
Pensiones y prestaciones contributivas							
- Pensiones contributivas							
- Incapacidad Temporal							
- Prest. Mater. Patern.Riesgo embar. y Lactancia							
- Otras prestaciones contributivas							
Pensiones y prestaciones no contributivas	2.204,87	78,89	2.283,76	2.276,31	103,24	99,67	-36,60
- Pensiones no contributivas	2.166,14	80,50	2.246,64	2.241,03	103,46	99,75	-11,22
- Complemento a mínimos de pensiones contributivas							
- Prestaciones familiares							
- Farmacia (recetas médicas)							
- Otras prestaciones no contributivas	38,73	-1,61	37,12	35,28	91,09	95,04	-96,69
- Otras transferencias							
SUMA OPERACIONES CORRIENTES	3.702,48	134,97	3.837,45	3.803,87	102,74	99,12	-26,64
OPERACIONES DE CAPITAL							
6. INVERSIONES REALES	6,13	0,00	6,13	5,79	94,45	94,45	70,80
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
SUMA OPERACIONES DE CAPITAL	6,13	0,00	6,13	5,79	94,45	94,45	70,80
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	3.708,61	134,97	3.843,58	3.809,66	102,72	99,12	-26,57
8. ACTIVOS FINANCIEROS	1,15	0,00	1,15	0,62	53,91	53,91	21,57
9. PASIVOS FINANCIEROS							
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	1,15	0,00	1,15	0,62	53,91	53,91	21,57
TOTAL PRESUPUESTO	3.709,76	134,97	3.844,73	3.810,28	102,71	99,10	-26,57

INSTITUTO SOCIAL DE LA MARINA
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
DICIEMBRE 2014
(Millones de euros)

Intervención General de la Seguridad Social

DETALLE ECONÓMICO	Presupuesto Inicial (1)	Modificaciones Presupuestarias (2)	Total Créditos Presupuestarios (3)=(1)+(2)	Obligaciones Reconocidas (4)	Ejecución		% Variación sobre DICIEMBRE 2013
					% Oblig/Pto Inc	% Oblig/Pto tot.	
OPERACIONES CORRIENTES							
1. GASTOS DE PERSONAL	63,69	2,13	65,82	58,64	92,07	89,09	-2,32
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	28,85	2,67	31,52	25,99	90,09	82,46	-2,95
3. GASTOS FINANCIEROS	0,07	0,00	0,07	0,01	14,29	14,29	-50,00
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.751,03	9,42	1.760,45	1.737,73	99,24	98,71	0,99
- A la Administración del Estado							
- A la Seguridad Social	0,63	-0,50	0,13	0,00	0,00	0,00	-
- A Comunidades Autónomas	0,40	0,01	0,41	0,34	85,00	82,93	-35,85
- Atención a personas en situación de Dependencia	0,00	0,00	0,00	0,00			
- Otras transferencias a Comunidades Autonomas	0,40	0,01	0,41	0,34	85,00	82,93	-35,85
- A Familias e Instituciones sin fines de lucro	1.741,81	14,79	1.756,60	1.737,20	99,74	98,90	1,00
Pensiones y prestaciones contributivas	1.628,42	14,79	1.643,21	1.633,89	100,34	99,43	1,16
- Pensiones contributivas	1.592,77	8,60	1.601,37	1.593,89	100,07	99,53	1,05
- Incapacidad Temporal	31,80	5,74	37,54	36,59	115,06	97,47	5,11
- Prest. Mater. Patern.Riesgo embar. y Lactancia	2,62	0,40	3,02	2,99	114,12	99,01	20,56
- Otras prestaciones contributivas	1,23	0,05	1,28	0,42	34,15	32,81	-20,75
Pensiones y prestaciones no contributivas	113,39	0,00	113,39	103,31	91,11	91,11	-1,42
- Pensiones no contributivas							
- Complemento a mínimos de pensiones contributivas	112,89	0,00	112,89	103,25	91,46	91,46	-1,43
- Prestaciones familiares	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
- Farmacia (recetas médicas)							
- Otras prestaciones no contributivas	0,50	0,00	0,50	0,06	12,00	12,00	20,00
- Otras transferencias	8,19	-4,88	3,31	0,19	2,32	5,74	0,00
SUMA OPERACIONES CORRIENTES	1.843,64	14,22	1.857,86	1.822,37	98,85	98,09	0,82
OPERACIONES DE CAPITAL							
6. INVERSIONES REALES	4,72	0,07	4,79	2,15	45,55	44,89	-47,56
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
SUMA OPERACIONES DE CAPITAL	4,72	0,07	4,79	2,15	45,55	44,89	-47,56
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	1.848,36	14,29	1.862,65	1.824,52	98,71	97,95	0,71
8. ACTIVOS FINANCIEROS	0,42	0,00	0,42	0,40	95,24	95,24	0,00
9. PASIVOS FINANCIEROS	0,02	0,03	0,05	0,02	100,00	40,00	-33,33
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	0,44	0,03	0,47	0,42	95,45	89,36	-2,33
TOTAL PRESUPUESTO	1.848,80	14,32	1.863,12	1.824,94	98,71	97,95	0,71

TESORERÍA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
DICIEMBRE 2014
(Millones de euros)

Intervención General de la Seguridad Social

DETALLE ECONÓMICO	Presupuesto Inicial (1)	Modificaciones Presupuestarias (2)	Total Créditos Presupuestarios (3)=(1)+(2)	Obligaciones Reconocidas (4)	Ejecución		% Variación sobre DICIEMBRE 2013
					% Oblig/Pto Inc	% Oblig/Pto tot.	
OPERACIONES CORRIENTES							
1. GASTOS DE PERSONAL	648,82	-16,99	631,83	601,32	92,68	95,17	-3,09
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	331,39	-12,01	319,38	267,33	80,67	83,70	-8,94
3. GASTOS FINANCIEROS	13,73	-8,55	5,18	1,56	11,36	30,12	122,86
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	64,25	37,55	101,80	84,68	131,80	83,18	200,39
- A la Administración del Estado	0,00	4,64	4,64	4,27	-	92,03	139,89
- A la Seguridad Social	30,00	37,50	67,50	65,07	216,90	96,40	1.225,25
- A Comunidades Autónomas							
- Atención a personas en situación de Dependencia							
- Otras transferencias a Comunidades Autonomas							
- A Familias e Instituciones sin fines de lucro	18,25	-4,59	13,66	0,34	1,86	2,49	-77,33
Pensiones y prestaciones contributivas	18,25	-4,59	13,66	0,34	1,86	2,49	-77,33
- Pensiones contributivas							
- Incapacidad Temporal							
- Prest. Mater. Patern.Riesgo embar. y Lactancia							
- Otras prestaciones contributivas	18,25	-4,59	13,66	0,34	1,86	2,49	-77,33
Pensiones y prestaciones no contributivas							
- Pensiones no contributivas							
- Complemento a mínimos de pensiones contributivas							
- Prestaciones familiares							
- Farmacia (recetas médicas)							
- Otras prestaciones no contributivas							
- Otras transferencias	16,00	0,00	16,00	15,00	93,75	93,75	-25,00
SUMA OPERACIONES CORRIENTES	1.058,19	0,00	1.058,19	954,89	90,24	90,24	1,26
OPERACIONES DE CAPITAL							
6. INVERSIONES REALES	106,13	0,00	106,13	82,42	77,66	77,66	5,06
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	15,00	0,00	15,00	0,99	-	6,60	16,47
SUMA OPERACIONES DE CAPITAL	121,13	0,00	121,13	83,41	68,86	68,86	5,18
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	1.179,32	0,00	1.179,32	1.038,30	88,04	88,04	1,57
8. ACTIVOS FINANCIEROS	515,39	0,00	515,39	23,06	4,47	4,47	234,20
9. PASIVOS FINANCIEROS	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	515,40	0,00	515,40	23,06	4,47	4,47	234,20
TOTAL PRESUPUESTO	1.694,72	0,00	1.694,72	1.061,36	62,63	62,63	3,13

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR FUNCIONES Y GRUPOS DE PROGRAMAS
DICIEMBRE 2014
(Millones de euros)

Intervención General de la Seguridad Social

DETALLE FUNCIONAL	Presupuesto Inicial (1)	Modificaciones Presupuestarias (2)	Total Créditos Presupuestarios (3)=(1)+(2)	Obligaciones Reconocidas (4)	Ejecución		% Variación sobre DICIEMBRE 2013
					% Oblig/Pto Inic	% Oblig/Pto Tot.	
1.- PRESTACIONES ECONÓMICAS							
11 Gestión de prestaciones económicas contributivas	108.845,22	405,53	109.250,75	108.984,35	100,13	99,76	3,40
12 Gestión de prest. Econ. no contributivas y compl. a minimos	11.671,96	80,51	11.752,47	11.666,50	99,95	99,27	0,71
13 Administración y servicios generales de prest. Econ.	389,55	-0,10	389,45	346,13	88,85	88,88	-3,30
SUMA PRESTACIONES ECONÓMICAS	120.906,73	485,94	121.392,67	120.996,98	100,07	99,67	3,11
2.- ASISTENCIA SANITARIA							
21 Atención primaria de salud	60,01	2,97	62,98	60,82	101,35	96,57	-4,75
22 Atención especializada	146,95	10,95	157,90	144,12	98,07	91,27	-0,94
23 Medicina marítima	32,10	-2,84	29,26	22,43	69,88	76,66	-3,94
25 Administ. y servicios grales. de asistencia sanitaria	16,87	-1,56	15,31	14,37	85,18	93,86	1,84
26 Formación de personal sanitario	2,38	-0,26	2,12	1,92	80,67	90,57	1,05
SUMA ASISTENCIA SANITARIA	258,31	9,26	267,57	243,66	435,15	448,93	-6,73
3.- SERVICIOS SOCIALES							
31 Servicios Sociales Generales	1.356,43	54,29	1.410,72	1.387,28	102,27	98,34	-44,08
32 Atención a Personas Mayores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
33 Atención a Inmigrantes y Refugiados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
34 Otros servicios sociales	14,66	1,20	15,86	12,57	85,74	79,26	3,46
35 Administ. y servicios grales. de servicios sociales	30,61	0,19	30,80	25,43	83,08	82,56	-2,90
SUMA SERVICIOS SOCIALES	1.401,70	55,68	1.457,38	1.425,28	271,10	260,16	-43,53
4.- TESORERÍA, INFORMÁTICA Y OTROS							
41 Gestión cotización y recaudación	509,48	-24,64	484,84	435,51	85,48	89,83	-7,44
42 Gestión financiera	616,17	28,95	645,12	119,14	19,34	18,47	160,99
43 Gestión del patrimonio	13,64	2,07	15,71	8,85	64,88	56,33	-3,28
44 Sistema integrado de informatica de la Seg. Social	251,62	0,38	252,00	235,46	93,58	93,44	3,31
45 Administración y serv. grales. de tesor. y otros serv	268,03	-4,82	263,21	232,05	86,58	88,16	-5,25
46 Control interno y contabilidad	83,39	0,00	83,39	74,01	88,75	88,75	-3,83
47 Dirección y coordinación asistencia juridica Seg. Social	2,44	0,00	2,44	1,98	81,15	81,15	-1,00
48 Fondo de investigación y protección social	1,00	-0,82	0,18	0,00	0,00	0,00	-
SUMA TESORERÍA, INFORMÁTICA Y OTROS	1.745,77	1,12	1.746,89	1.107,00	63,41	63,37	2,78
TOTAL PRESUPUESTO	124.312,51	552,00	124.864,51	123.772,92	99,57	99,13	2,13

SITUACIÓN DE TESORERÍA

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

DICIEMBRE 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>	108.991,44	111.910,28	-2.918,84	-2,61
del Presupuesto corriente	107.693,35	109.563,69	-1.870,34	-1,71
de Presupuestos cerrados	984,96	2.174,02	-1.189,06	-54,69
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	313,13	172,57	140,56	81,45
<u>PAGOS</u>	123.765,62	121.398,59	2.367,03	1,95
del Presupuesto corriente	123.584,68	120.999,91	2.584,77	2,14
de Presupuestos cerrados	180,94	398,68	-217,74	-54,62
de operaciones no presupuestarias (variación neta)				
(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO	-14.774,18	-9.488,31	-5.285,87	-55,71
<u>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</u> (Excepto ctas. de tesorería)	12.583,06	8.813,42	3.769,64	42,77
del Presupuesto corriente	12.583,22	8.813,69	3.769,53	42,77
de Presupuestos cerrados	-0,16	-0,27	0,11	40,74
de operaciones no presupuestarias	0,00	0,00	0,00	-
(2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO	-2.191,12	-674,89	-1.516,23	-224,66
<u>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</u>	3.247,81	466,11	2.781,70	596,79
del Presupuesto corriente	-0,02	-0,03	0,01	33,33
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	-
de operaciones no presupuestarias	3.247,83	466,14	2.781,69	596,75
(3) FINANCIACIÓN OBTENIDA	3.247,81	466,11	2.781,70	-596,79
(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)	1.056,69	-208,78	1.265,47	606,13

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA I
DICIEMBRE 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.	108.991,44	111.910,28	-2.918,84	-2,61
- (+) del Presupuesto corriente	107.693,35	109.563,69	-1.870,34	-1,71
- (+) de Presupuestos cerrados	984,96	2.174,02	-1.189,06	-54,69
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	313,13	172,57	140,56	81,45
2. PAGOS NO FINANCIEROS.	123.765,62	121.398,59	2.367,03	1,95
- (+) del Presupuesto corriente	123.584,68	120.999,91	2.584,77	2,14
- (+) de Presupuestos cerrados	180,94	398,68	-217,74	-54,62
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS	15.830,87	9.279,53	6.551,34	70,60
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	1.056,69	-208,78	1.265,47	-606,13
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero	9.312,02	10.501,46	-1.189,44	-11,33
II. Saldo final de tesorería a 31 de diciembre (I + 4)	10.368,71	10.292,68	76,03	0,74

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de diciembre presenta un saldo de 0,05 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 4,07 millones de euros.

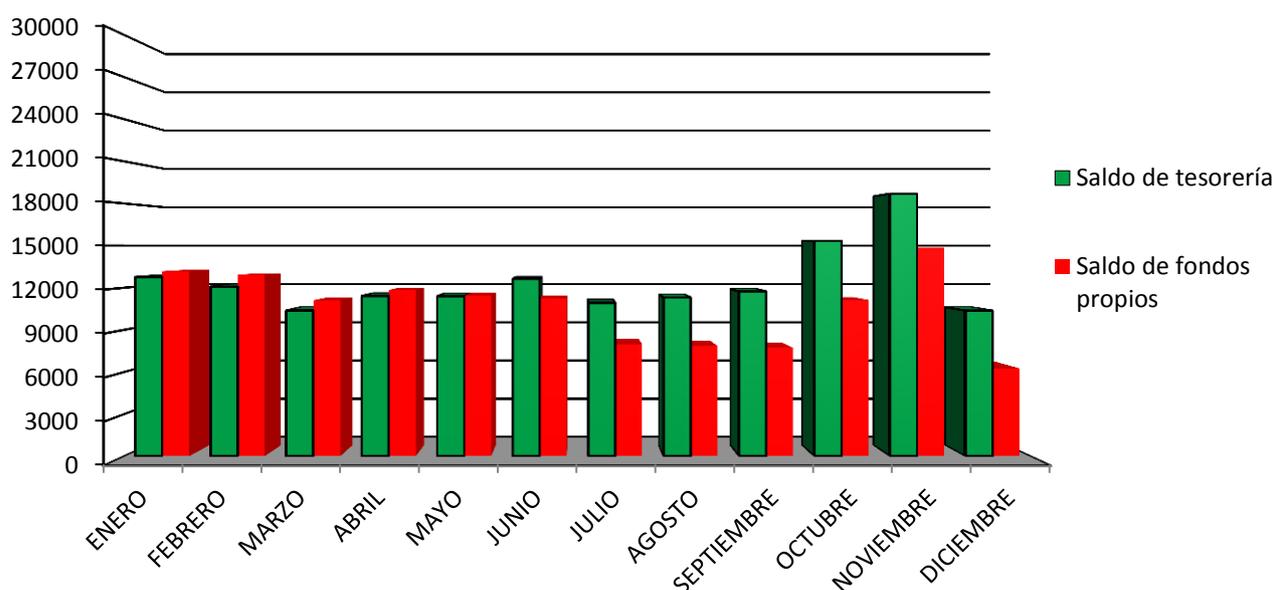
ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)
DICIEMBRE 2014

(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	9.312,02	10.501,46	-1.189,44	-11,33
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	661,38	1.538,72	-877,34	-57,02
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-1.516,42	-1.927,21	410,79	21,32
2. Saldo fondos propios a 1 de enero	8.456,98	10.112,97	-1.655,99	-16,37
3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 31 de diciembre	1.056,69	-208,78	1.265,47	606,13
4. Saldo en cuentas de tesorería a 31 de diciembre (1 + 3)	10.368,71	10.292,68	76,03	0,74
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,00	1.592,55	-1.592,55	-100,00
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-4.109,56	-1.495,23	-2.614,33	-174,84
5. Saldo fondos propios a 31 de diciembre	6.259,15	10.390,00	-4.130,85	-39,76
6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 31 de diciembre (5 - 2)	-2.197,83	277,03	-2.474,86	-893,35

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de diciembre presenta un saldo de 0,05 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 4,07 millones de euros.





**MINISTERIO
DE EMPLEO
Y SEGURIDAD SOCIAL**



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