



INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SITUACION DE TESORERIA
Septiembre de 2016
(Provisional)



GOBIERNO
DE ESPAÑA

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 30 de septiembre de 2016..... 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 30 de septiembre de 2016.....	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 30 de septiembre de 2016.....	Pág. 14
Estado de situación de tesorería (Fondos propios) a 30 de septiembre de 2016.....	Pág. 15
Cuenta de relación con otros entes.....	Pág. 16
Evolución del estado de situación de tesorería acumulado a fin de cada mes de 2016.....	Pág. 17
Evolución del saldo en cuentas de tesorería y fondos propios.....	Pág. 18

SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL (Excepto Mutuas Colaboradoras con la Seguridad Social)**SITUACIÓN DE TESORERÍA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016****SUPERÁVIT (+) O DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO**

- A 30 de septiembre de 2016 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 7.512,80 millones de euros. Este resultado se obtiene como consecuencia del decremento interanual del 1,61% registrado en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un incremento del 3,03%. La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (septiembre), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de octubre, con fecha valor 30 de septiembre.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 85.729,82 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 84.786,94 millones de euros¹, que experimenta un decremento interanual del 0,90%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, se elevan a 712,56 millones de euros. Así mismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 230,32 millones de euros a finales de septiembre de 2016.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 93.242,62 millones de euros, de los que 93.043,37 millones de euros corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 3,00% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 199,25 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, con un incremento interanual del 23,41%.

¹ Se incluyen cobros por importe de 17.123,71 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

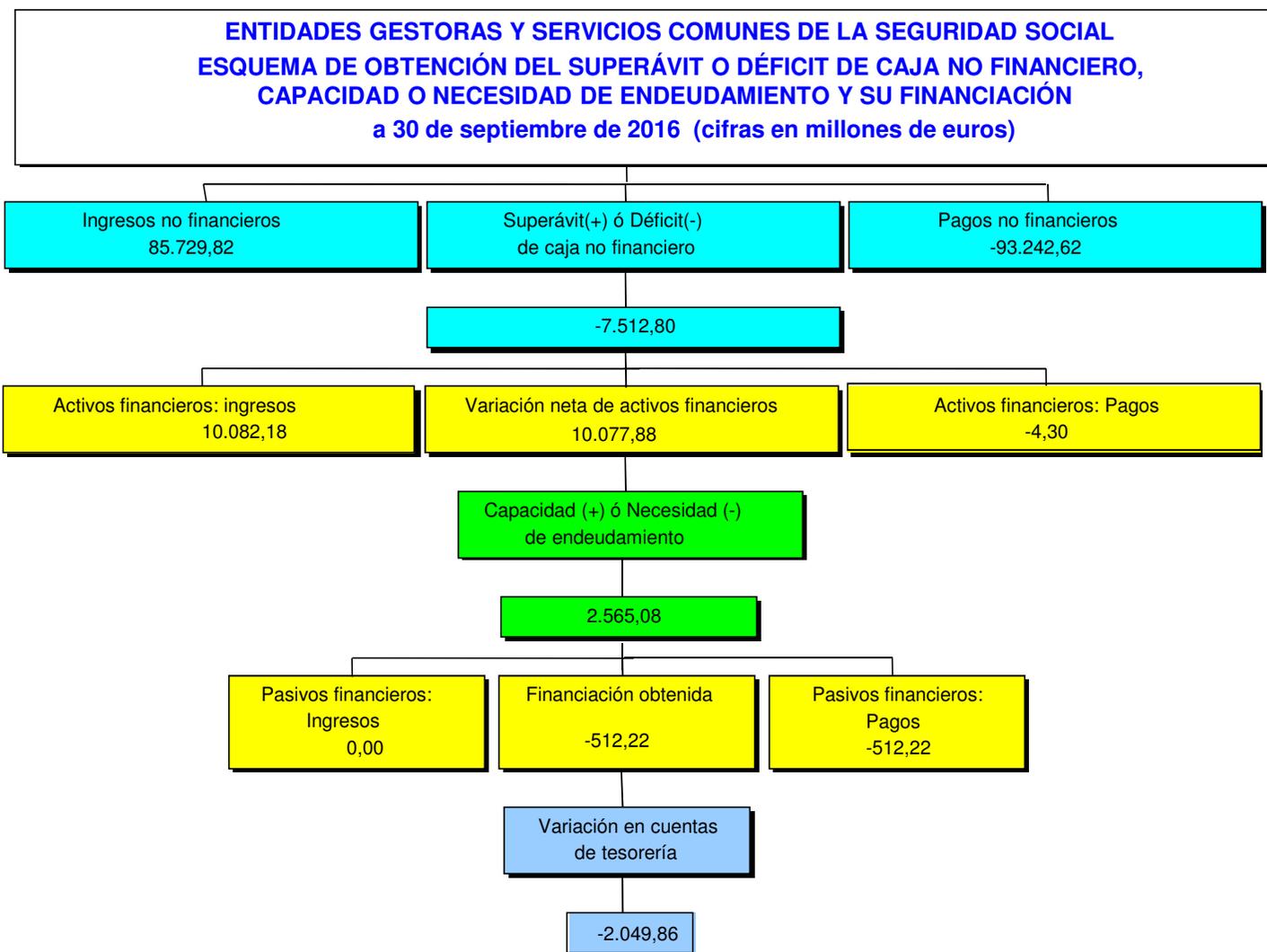
- Las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social han obtenido a 30 de septiembre de 2016 una capacidad de endeudamiento que se cifra en 2.565,08 millones de euros. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un déficit de caja de 7.512,80 millones de euros, mientras que la variación neta de activos financieros presenta unos cobros netos de 10.077,88 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 515,22 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 septiembre de 2016 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 13.562,57 millones de euros, lo que representa un incremento del 10,98% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, alcanzando el saldo inicial del ejercicio, un importe de 11.512,71 millones de euros, lo que significa que en el periodo considerado los cobros superan a los pagos en 2.049,86 millones de euros.
- Por lo que se refiere a los fondos propios de la Seguridad Social, presentan un saldo a 30 de septiembre de 5.836,60 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 acreedora por un importe de 7.725,97 millones de euros.
- En las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 1.479,77 millones de euros que registra la cuenta del Banco de España abierta para la gestión del Fondo de Reserva.

SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA

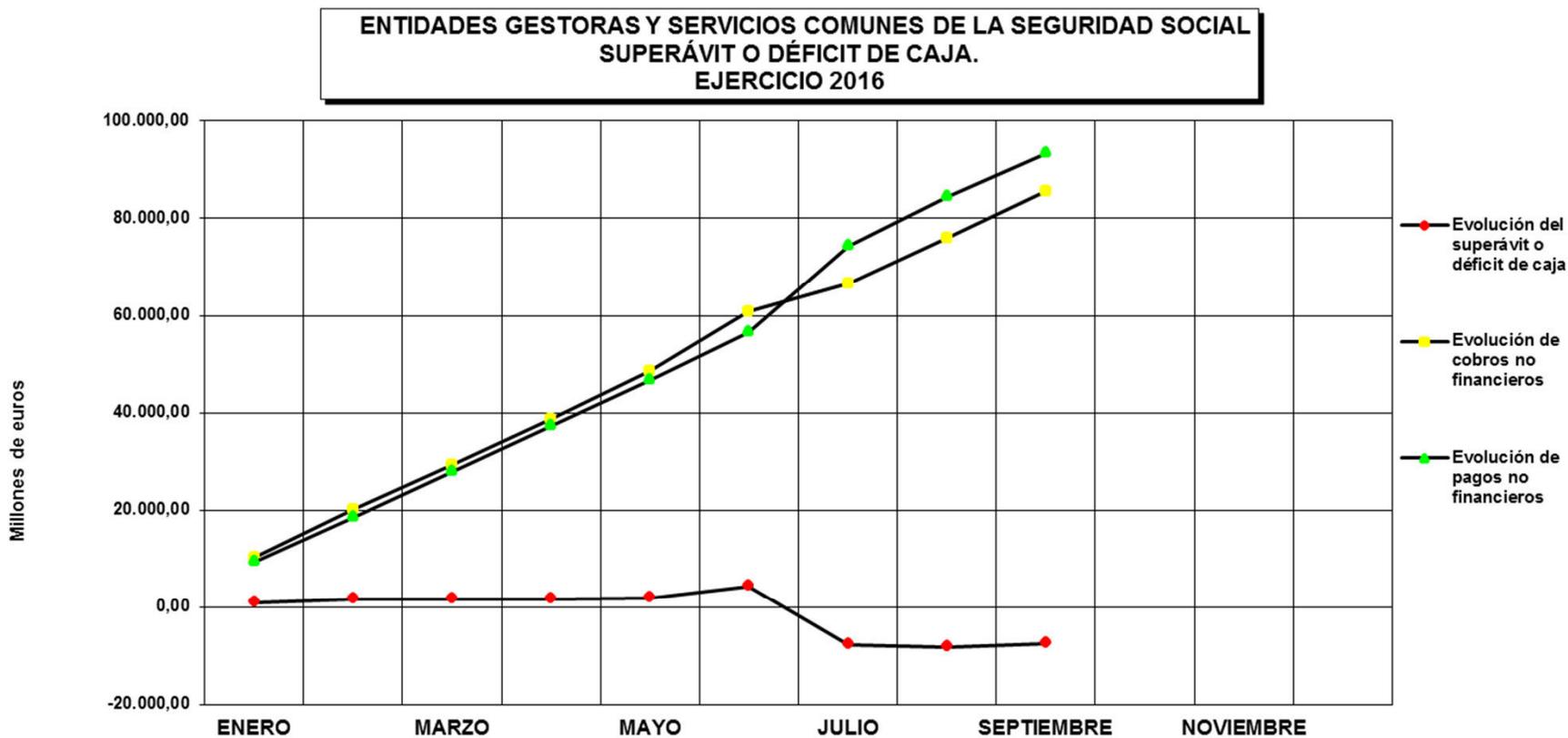


**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA
SEPTIEMBRE 2016**

(Millones de euros)

	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2016	2015	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
OPERACIONES NO FINANCIERAS				
<u>COBROS</u>	85.729,82	87.137,02	-1.407,20	-1,61
del Presupuesto corriente	84.786,94	85.560,44	-773,50	-0,90
de Presupuestos cerrados	712,56	672,98	39,58	5,88
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	230,32	903,60	-673,28	-74,51
<u>PAGOS</u>	93.242,62	90.497,62	2.745,00	3,03
del Presupuesto corriente	93.043,37	90.336,16	2.707,21	3,00
de Presupuestos cerrados	199,25	161,46	37,79	23,41
de operaciones no presupuestarias (variación neta)		0,00	0,00	
(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO	-7.512,80	-3.360,60	-4.152,20	-123,56
<u>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</u> (Excepto ctas. de tesorería)	10.077,88	2.115,05	7.962,83	376,48
del Presupuesto corriente	0,65	0,47	0,18	38,30
de Presupuestos cerrados	-0,11	-0,09	-0,02	-22,22
de operaciones no presupuestarias	10.077,34	2.114,67	7.962,67	376,54
(2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO	2.565,08	-1.245,55	3.810,63	305,94
<u>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</u>	-515,22	3.098,40	-3.613,62	-116,63
del Presupuesto corriente	-0,02	-0,01	-0,01	100,00
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	-
de operaciones no presupuestarias	-515,20	3.098,41	-3.613,61	-116,63
(3) FINANCIACIÓN OBTENIDA	-515,22	3.098,40	-3.613,62	-116,63
(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)	2.049,86	1.852,85	197,01	10,63

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de septiembre que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de octubre de 2016.





INTERVENCIÓN GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

COBROS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.

SEPTIEMBRE 2016

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2016		Septiembre 2015		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Cotizaciones sociales	53.321,93	7.883,86	51.965,46	7.651,97	2,61	3,03
. Régimen general	43.491,25	6.518,39	41.961,00	6.259,46	3,65	4,14
. R.E. Trabajadores Autónomos	5.702,30	822,44	5.554,28	810,14	2,66	1,52
. R.E. Agrario	0,55	0,15	0,36	0,18	52,78	-16,67
. R.E. Trabajadores del Mar	187,12	28,85	175,07	26,24	6,88	9,95
. R.E. Minería del carbón	81,59	11,07	98,20	12,92	-16,91	-14,32
. R.E. Empleados de hogar	0,12	0,02	0,13	0,04	-7,69	-50,00
. Accidentes de trabajo y E.P.	147,65	21,14	144,64	20,69	2,08	2,17
. Desempleados	3.711,35	481,80	4.031,78	522,30	-7,95	-7,75
3.- Tasas y otros ingresos	240,34	45,77	202,54	41,35	18,66	10,69
4.- Transferencias corrientes	12.095,13	222,28	12.967,74	1.184,28	-6,73	-81,23
. Del Estado	10.304,00	0,24	11.311,71	974,52	-8,91	-99,98
. De Organismos Autónomos Advtos.	-0,01	0,00	1,25	0,21	-100,80	-100,00
. De la Seguridad Social	1.763,76	218,35	1.625,09	205,84	8,53	6,08
. De Comunidades Autónomas	4,95	0,00	5,87	0,00	-15,67	-
. De Otros	22,43	3,69	23,82	3,71	-5,84	-0,54
5.- Ingresos patrimoniales	1.098,50	38,24	1.586,95	193,22	-30,78	-80,21
6.- Enajenación de invers. reales	1,03	0,18	10,05	0,00	-89,75	-
7.- Transferencias de capital	906,30	2,70	3.396,13	1,71	-73,31	57,89
Total	67.663,23	8.193,03	70.128,87	9.072,53	-3,52	-9,69
Cobros pendientes de aplicación	17.123,71	-	15.431,57	-	10,97	-
Por recaudación de agosto	7.717,66	-	7.454,89	-	3,52	-
Por recaudación de septiembre	7.690,07	-	7.421,75	-	3,62	-
Por transferencias Internas	1.715,98	-	554,93	-	209,22	-
Total	84.786,94	-	85.560,44	-	-0,90	-
EJERCICIOS CERRADOS						
1.- Cotizaciones sociales	441,88	37,61	428,60	40,86	3,10	-7,95
3.- Tasas y otros ingresos	243,48	25,06	227,09	24,82	7,22	0,97
4.- Transferencias corrientes	26,88	0,00	16,87	0,00	59,34	-
Resto de capítulos	0,32	0,01	0,42	-0,10	-23,81	-
Total	712,56	62,68	672,98	65,58	5,88	-4,42

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
PAGOS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.
SEPTIEMBRE 2016

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2016		Septiembre 2015		variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Gastos de personal	928,23	92,74	920,20	91,89	0,87	0,93
2.- Gastos corrientes b. y servicios	363,12	35,90	386,72	37,42	-6,10	-4,06
3.- Gastos financieros	6,52	0,03	1,06	0,04	515,09	-25,00
4.- Transferencias corrientes	91.699,56	9.367,55	88.983,02	9.012,11	3,05	3,94
. Al Estado	126,27	13,97	123,53	13,58	2,22	2,87
. A la Seguridad Social	15,49	0,27	9,98	0,27	55,21	0,00
. A Comunidades Autónomas	1.077,73	162,67	951,47	96,13	13,27	69,22
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,14	0,11	0,05	0,00	180,00	-
. Pensiones	86.448,97	8.746,46	83.940,89	8.470,97	2,99	3,25
. Incapacidad temporal	1.291,80	185,96	1.217,34	172,52	6,12	7,79
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	58,10	6,37	57,21	5,96	1,56	6,88
. Prest. Matern. Patern. Riesgo emb. Y lact.	1.271,72	149,53	1.281,31	146,10	-0,75	2,35
. Prestaciones familiares	1.230,97	81,31	1.201,75	83,80	2,43	-2,97
. Prestaciones y entregas únicas reglam.	63,17	5,94	72,00	6,59	-12,26	-9,86
. Prestaciones sociales	85,38	11,62	101,76	13,32	-16,10	-12,76
. Otras prestaciones e indemnizaciones	2,13	0,09	2,34	0,07	-8,97	28,57
. Farmacia	22,20	2,28	20,33	2,07	9,20	10,14
. Otras transferencias	5,49	0,97	3,06	0,73	79,41	32,88
6.- Inversiones reales	38,29	13,47	43,64	13,87	-12,26	-2,88
7.- Transferencias de capital	7,65	0,12	1,52	0,00	403,29	-
Total	93.043,37	9.509,81	90.336,16	9.155,33	3,00	3,87
EJERCICIOS CERRADOS						
2.- Gastos corrientes bienes y servicios	32,71	0,00	29,65	0,00	10,32	-
4.- Transferencias corrientes	153,03	0,00	121,43	0,00	26,02	-
6.- Inversiones reales	13,23	0,00	10,07	0,11	31,38	-100,00
Resto de capítulos	0,28	0,00	0,31	0,00	-9,68	-
Total	199,25	0,00	161,46	0,11	23,41	-100,00

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS
SEPTIEMBRE 2016

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2016		Septiembre 2015		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS	4,84	0,65	4,99	0,53	-3,01	22,64
PAGOS	4,19	0,53	4,52	0,59	-7,30	-10,17
	0,65	0,12	0,47	-0,06	38,30	-300,00
EJERCICIOS CERRADOS						
COBROS	0,00	-0,04	0,01	0,00	-100,00	-
PAGOS	0,11	0,00	0,10	0,00	10,00	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	-0,11	-0,04	-0,09	0,00	22,22	-
TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS	0,54	0,08	0,38	-0,06	42,11	-233,33

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS
SEPTIEMBRE 2016

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2016		Septiembre 2015		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	0,01	0,01	100,00	100,00
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	-0,02	-0,02	-0,01	-0,01	100,00	100,00
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	-0,01	-0,01	100,00	100,00

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS
SEPTIEMBRE 2016

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2016		Septiembre 2015		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Operaciones no financieras						
Total variaciones netas	11.129,39	1.630,56	10.556,16	-141,39	5,43	-1.253,24
Deudores no presupuestarios	-6.030,85	-987,72	-5.971,56	-923,32	0,99	6,97
Partidas pendientes de aplicación deudoras	29,97	630,13	27,14	11,70	10,43	5.285,73
Acreedores no presupuestarios	6.621,03	909,21	6.464,97	881,13	2,41	3,19
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	10.509,24	1.078,94	10.035,61	-110,90	4,72	-1.072,89
Otras partidas netas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	-10.899,07		-9.652,56		12,91	-
Total no financiero	230,32	1.630,56	903,60	-141,39	-74,51	-1.253,24
Activos financieros						
Variación neta	10.077,34	1.440,93	2.114,67	-141,64	376,54	-1.117,32
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-8.062,59	0,00	-15.521,12	-2.134,63	-48,05	-100,00
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	18.139,93	1.440,93	17.635,79	1.992,99	2,86	-27,70
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	0,00		0,00		-	-
Total Activos financieros	10.077,34	1.440,93	2.114,67	-141,64	376,54	-1.117,32
Pasivos financieros						
Variación neta	-3.854,90	112,99	22,05	454,19	-17.582,54	-75,12
Deudores no presupuestarios	-22.627,02	-2.653,55	-23.858,10	-2.728,84	-5,16	-2,76
Acreedores no presupuestarios	18.772,12	2.766,54	23.880,15	3.183,03	-21,39	-13,08
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	3.339,70		3.076,36		8,56	-
Total Pasivos financieros	-515,20	112,99	3.098,41	454,19	-116,63	-75,12

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
SEPTIEMBRE 2016

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2016	2015	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. COBROS NO FINANCIEROS.	85.729,82	87.137,02	-1.407,20	-1,61
- (+) del Presupuesto corriente	84.786,94	85.560,44	-773,50	-0,90
- (+) de Presupuestos cerrados	712,56	672,98	39,58	5,88
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	230,32	903,60	-673,28	-
2. PAGOS NO FINANCIEROS.	93.242,62	90.497,62	2.745,00	3,03
- (+) del Presupuesto corriente	93.043,37	90.336,16	2.707,21	3,00
- (+) de Presupuestos cerrados	199,25	161,46	37,79	23,41
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	0,00	0,00	-
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS	9.562,66	5.213,45	4.349,21	83,42
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	2.049,86	1.852,85	197,01	10,63
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero	11.512,71	10.367,64	1.145,07	11,04
II. Saldo final de tesorería a 30 de septiembre (I + 4)	13.562,57	12.220,49	1.342,08	10,98

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de septiembre que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de octubre. 2016.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 de septiembre presenta un saldo de 1.479,77 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)
SEPTIEMBRE 2016

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2016	2015	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero	11.512,71	10.367,64	1.145,07	11,04
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,00	0,00	0,00	-
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-8.244,16	-4.109,56	-4.134,60	-100,61
2. Saldo fondos propios a 1 de enero	3.268,55	6.258,08	-2.989,53	-47,77
3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 30 de septiembre	2.049,86	1.852,85	197,01	10,63
4. Saldo en cuentas de tesorería a 30 de septiembre (1 + 3)	13.562,57	12.220,49	1.342,08	10,98
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,00	0,00	0,00	-
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-7.725,97	-7.201,67	-524,30	-7,28
5. Saldo fondos propios a 30 de septiembre	5.836,60	5.018,82	817,78	16,29
6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 30 de septiembre (5 - 2)	2.568,05	-1.239,26	3.807,31	307,22

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de septiembre que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de octubre. 2016.
 Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 de septiembre presenta un saldo de 1.479,77 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
CUENTA DE RELACIÓN CON OTROS ENTES
SEPTIEMBRE 2016**

(Millones de euros)

ENTES	SITUACIÓN 1 DE ENERO	VARIACIÓN	SITUACIÓN 30 DE SEPTIEMBRE
SEPE	6.941,06	-753,13	6.187,93
FOGASA	74,83	249,85	324,68
MUTUAS	1.218,27	-11,28	1.206,99
OTROS ENTES ADMON. REC.A ELLOS ATRIBUIDOS	10,00	-3,63	6,37
TOTAL	8.244,16	-518,19	7.725,97

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

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de septiembre que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de octubre. 2016.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA I. EJERCICIO 2016
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	10.243,90	20.132,97	29.380,35	38.681,78	48.456,77	60.741,22	66.635,58	76.135,66	85.729,82			
Del Presupuesto corriente	10.239,44	19.617,19	28.478,73	37.741,66	46.921,10	55.956,87	66.049,52	75.485,78	84.786,94			
De Presupuestos cerrados	4,46	26,14	269,18	360,35	445,08	514,64	586,06	649,88	712,56			
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	489,64	632,44	579,77	1.090,59	4.269,71	0,00	0,00	230,32			
2. PAGOS NO FINANCIEROS	9.393,98	18.503,23	27.851,85	37.196,68	46.648,62	56.470,91	74.375,48	84.394,35	93.242,62			
Del Presupuesto corriente	9.104,33	18.303,99	27.652,60	36.997,43	46.449,37	56.271,66	74.089,84	83.533,56	93.043,37			
De presupuestos cerrados	198,66	199,24	199,25	199,25	199,25	199,25	199,25	199,25	199,25			
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	90,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,39	661,54	0,00			
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC.	-515,80	-1.511,32	-717,03	-780,27	2.107,72	3.748,20	8.301,44	8.052,44	9.562,66			
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	334,12	118,42	811,47	704,83	3.915,87	8.018,51	561,54	-206,25	2.049,86			
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2016	11.512,71											
II. Saldo final de tesorería a fin de mes	11.846,83	10.639,92	11.332,97	12.226,33	15.437,37	19.531,22	12.074,25	11.306,46	13.562,57			

(*) 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 30 de septiembre presenta un saldo de 1.479,77 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL SALDO EN CUENTAS DE TESORERÍA Y DE FONDOS PROPIOS. EJERCICIO 2016

