INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SITUACION DE TESORERIA
Abril de 2017 (Provisional)

GOBIERNO DE ESPAÑA
MINISTERIO DE EMPLEO Y SEGURIDAD SOCIAL
SECRETARÍA DE ESTADO DE LA SEGURIDAD SOCIAL
INTERVENCIÓN GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL
@dministración electrónica

ÍNDICE

Comentarios a la situación de tesorería a 30 de abril de 2017.....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 abril de 2017.....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 abril de 2017 .....Pág. 14
Estado de situación de tesorería (Fondos propios) a 30 de abril de 2017 .....Pág. 15
Cuenta de relación con otros entes.....Pág. 16
Evolución del estado de situación de tesorería acumulado a fin de cada mes de 2017.....Pág. 17
Evolución del saldo en cuentas de tesorería y fondos propios.....Pág. 18

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SITUACIÓN DE TESORERÍA A 30 DE ABRIL DE 2017

SUPERÁVIT (+) O DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO

- A 30 de abril de 2017 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 1.534,24 millones de euros. Este resultado se obtiene como consecuencia del incremento interanual del 2,85% registrado en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un incremento del 2,84%. La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (abril), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de mayo, con fecha valor 30 de abril.

- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 39.785,55 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 38.829,85 millones de euros[1], que experimenta un incremento interanual del 2,88%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, se elevan a 257,52 millones de euros. Así mismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 698,18 millones de euros a finales de abril de 2017.

- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 38.251,31 millones de euros, de los que 38.157,47 millones de euros corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 3,14% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 93,84 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, con un decremento interanual del 52,90.

[1] Se incluyen cobros por importe de 16.350,70 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 abril de 2017 una capacidad de endeudamiento que se cifra en 3.725,22 millones de euros. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un superávit de caja de 1.534,24 millones de euros, mientras que la variación neta de activos financieros presenta unos cobros netos de 2.190,98 millones de euros.

- La variación neta de pasivos financieros presenta un saldo negativo de 215,53 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 abril de 2017 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 15.125,07 millones de euros, lo que representa un incremento del 23,80% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, alcanzando el saldo inicial del ejercicio, un importe de 11.615,38 millones de euros, lo que significa que en el periodo considerado los cobros superan a los pagos en 3.509,69 millones de euros.

- Por lo que se refiere a los fondos propios de la Seguridad Social, presentan un saldo a 30 de abril de 10.509,23 millones de euros.

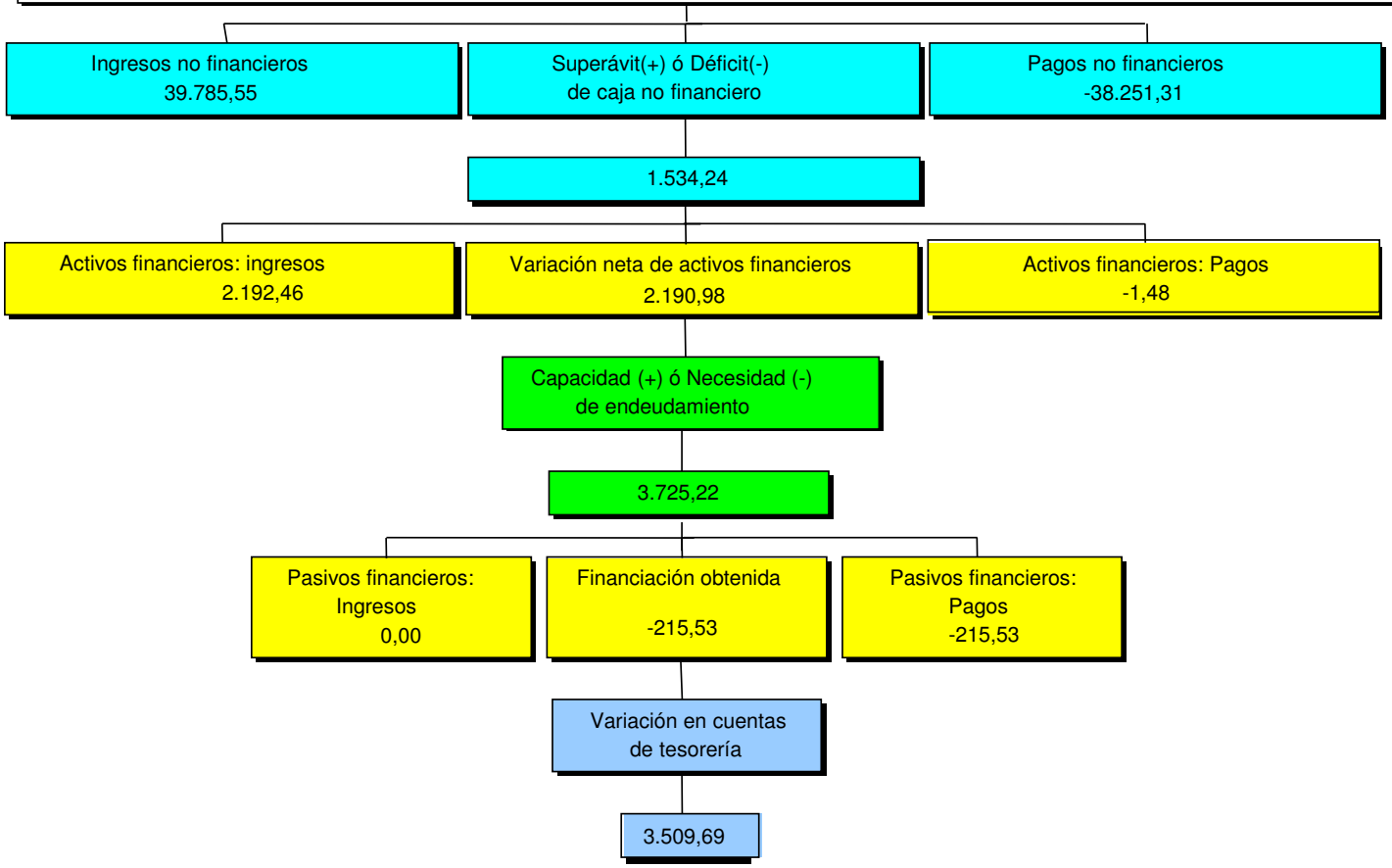
- La situación de otros Entes (SEPE, FOGASA y Mutuas colaboradoras con la Seguridad Social, fundamentalmente) como consecuencia de los recursos que se administran por su cuenta, presenta en su conjunto una posición acreedora por un importe de 4.615,84 millones de euros.

- No obstante hay que considerar que en las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 2.353,19 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.

.

SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESQUEMA DE OBTENCIÓN DEL SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA NO FINANCIERO, CAPACIDAD O NECESIDAD DE ENDEUDAMIENTO Y SU FINANCIACIÓN
a 30 de abril de 2017 (cifras en millones de euros)



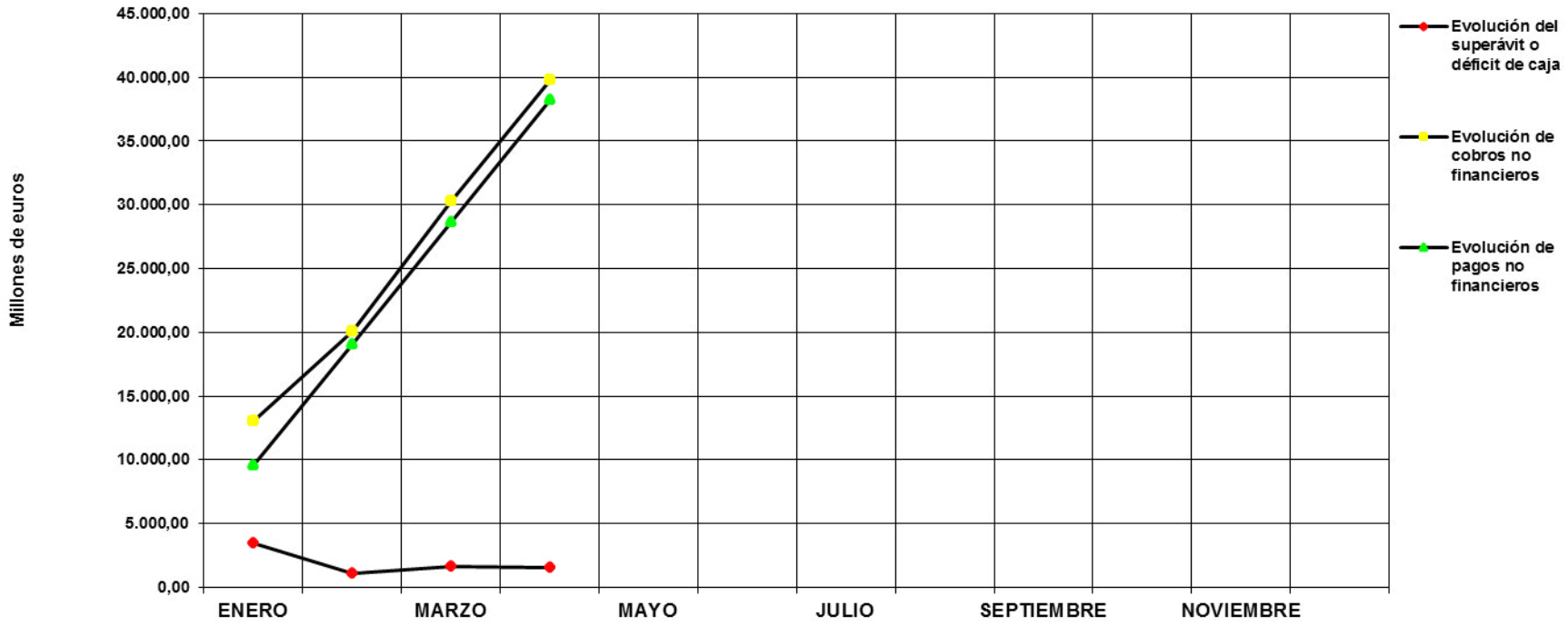
ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA
ABRIL 2017 (*)

(Millones de euros)

OPERACIONES NO FINANCIERAS	ACUMULADO A FIN DE MES 2017 (1)	ACUMULADO A FIN DE MES 2016 (2)	VARIACIÓN Absoluta (3)=(1)-(2)	VARIACIÓN Relativa (4)=(3)/(2)
COBROS	**39.785,55**	**38.681,78**	**1.103,77**	**2,85**
del Presupuesto corriente	38.829,85	37.741,66	1.088,19	2,88
de Presupuestos cerrados	257,52	360,35	-102,83	-28,54
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	698,18	579,77	118,41	20,42
PAGOS	**38.251,31**	**37.196,68**	**1.054,63**	**2,84**
del Presupuesto corriente	38.157,47	36.997,43	1.160,04	3,14
de Presupuestos cerrados	93,84	199,25	-105,41	-52,90
de operaciones no presupuestarias (variación neta)		0,00	0,00	-
(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO	**1.534,24**	**1.485,10**	**49,14**	**3,31**
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS (Excepto ctas. de tesorería)	**2.190,98**	**447,69**	**1.743,29**	**389,40**
del Presupuesto corriente	0,53	0,36	0,17	47,22
de Presupuestos cerrados	-0,04	-0,07	0,03	42,86
de operaciones no presupuestarias	2.190,49	447,40	1.743,09	389,60
(2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO	**3.725,22**	**1.932,79**	**1.792,43**	**92,74**
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	**-215,53**	**-1.227,96**	**1.012,43**	**82,45**
del Presupuesto corriente	0,00	0,00	0,00	-
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	-
de operaciones no presupuestarias	-215,53	-1.227,96	1.012,43	82,45
(3) FINANCIACIÓN OBTENIDA	**-215,53**	**-1.227,96**	**1.012,43**	**82,45**
(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)	**3.509,69**	**704,83**	**2.804,86**	**397,95**

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de abril que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de mayo de 2017.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA.
EJERCICIO 2017



ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

COBROS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.

ABRIL 2017

(Millones de euros)

Conceptos	Abril 2017		ABRIL 2016		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Cotizaciones sociales	**15.646,78**	**7.829,83**	**15.005,88**	**7.388,49**	**4,27**	**5,97**
. Régimen general	12.797,31	6.402,93	12.123,48	5.951,36	5,56	7,59
. R.E. Trabajadores Autónomos	1.648,10	828,23	1.596,22	806,97	3,25	2,63
. R.E. Agrario	-0,19	0,05	-0,10	0,14	90,00	-64,29
. R.E. Trabajadores del Mar	54,04	26,64	50,05	25,61	7,97	4,02
. R.E. Minería del carbón	20,88	10,37	24,19	12,07	-13,68	-14,08
. R.E. Empleados de hogar	0,00	0,03	-0,03	0,04	-	-25,00
. Accidentes de trabajo y E.P.	42,95	22,81	43,90	20,85	-2,16	9,40
. Desempleados	1.083,69	538,77	1.168,17	571,45	-7,23	-5,72
3.- Tasas y otros ingresos	**36,14**	**24,72**	**34,55**	**28,39**	**4,60**	**-12,93**
4.- Transferencias corrientes	**6.620,63**	**1.575,64**	**6.641,10**	**1.546,69**	**-0,31**	**1,87**
. Del Estado	6.040,74	1.298,11	6.101,05	1.288,15	-0,99	0,77
. De Organismos Autónomos Adtvos.	0,00	0,00	-0,01	0,00	-	-
. De la Seguridad Social	570,02	274,58	531,29	255,98	7,29	7,27
. De Comunidades Autónomas	1,87	0,00	2,49	0,00	-24,90	-
. De Otros	8,00	2,95	6,28	2,56	27,39	15,23
5.- Ingresos patrimoniales	**163,47**	**0,41**	**403,49**	**42,88**	**-59,49**	**-99,04**
6.- Enajenación de invers. reales	**2,35**	**0,00**	**0,62**	**0,00**	**279,03**	**-**
7.- Transferencias de capital	**9,78**	**2,04**	**11,75**	**6,04**	**-16,77**	**-66,23**
Total	**22.479,15**	**9.432,64**	**22.097,39**	**9.012,49**	**1,73**	**4,66**
Cobros pendientes de aplicación	**16.350,70**	**-**	**15.644,27**	**-**	**4,52**	**-**
Por recaudación de marzo	7.786,46	-	7.453,69	-	4,46	-
Por recaudación de abril	8.060,49	-	7.734,67	-	4,21	-
Por transferencias Internas	503,75	-	455,91	-	10,49	-
Total	**38.829,85**	**-**	**37.741,66**	**-**	**2,88**	**-**
EJERCICIOS CERRADOS						
1.- Cotizaciones sociales	150,53	52,60	217,24	60,55	-30,71	-13,13
3.- Tasas y otros ingresos	78,17	30,01	116,42	30,50	-32,86	-1,61
4.- Transferencias corrientes	28,68	0,00	26,48	0,00	8,31	-
Resto de capítulos	0,14	0,03	0,21	0,12	-33,33	-
Total	**257,52**	**82,64**	**360,35**	**91,17**	**-28,54**	**-9,36**

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

PAGOS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.

ABRIL 2017

(Millones de euros)

Conceptos	Abril 2017		ABRIL 2016		variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Gastos de personal	**357,55**	**89,78**	**363,86**	**91,15**	**-1,73**	**-1,50**
2.- Gastos corrientes b. y servicios	**125,18**	**37,59**	**127,39**	**49,14**	**-1,73**	**-23,50**
3.- Gastos financieros	**1,78**	**0,82**	**0,86**	**0,29**	**106,98**	**182,76**
4.- Transferencias corrientes	**37.662,98**	**9.439,15**	**36.490,63**	**9.195,25**	**3,21**	**2,65**
. Al Estado	54,57	13,64	54,88	13,65	-0,56	-0,07
. A la Seguridad Social	4,00	0,36	3,49	1,52	14,61	-76,32
. A Comunidades Autónomas	393,42	95,91	293,24	92,81	34,16	3,34
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,02	0,00	0,01	0,00	100,00	-
. Pensiones	35.587,51	8.924,17	34.530,40	8.676,33	3,06	2,86
. Incapacidad temporal	400,94	157,18	417,77	163,53	-4,03	-3,88
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	25,74	6,59	24,70	6,33	4,21	4,11
.Prest. Matern. Patern. Riesgo emb. Y lact.	545,28	137,87	524,24	138,13	4,01	-0,19
. Prestaciones familiares	588,24	86,54	571,61	84,82	2,91	2,03
.Prestaciones y entregas únicas reglam.	26,76	6,94	26,92	7,05	-0,59	-1,56
. Prestaciones sociales	24,10	6,82	31,36	7,83	-23,15	-12,90
. Otras prestaciones e indemnizaciones	0,66	0,14	0,94	0,39	-29,79	-64,10
. Farmacia	10,28	2,73	9,71	2,49	5,87	9,64
. Otras transferencias	1,46	0,26	1,36	0,37	7,35	-29,73
6.- Inversiones reales	**9,30**	**1,42**	**8,23**	**3,00**	**13,00**	-52,67
7.- Transferencias de capital	**0,68**	**0,00**	**6,46**	**6,00**	**-89,47**	-100,00
Total	**38.157,47**	**9.568,76**	**36.997,43**	**9.344,83**	**3,14**	**2,40**
EJERCICIOS CERRADOS						
2.- Gastos corrientes bienes y servicios	32,77	0,00	32,71	0,00	0,18	-
4.- Transferencias corrientes	52,86	0,00	153,03	0,00	-65,46	-
6.- Inversiones reales	8,06	0,00	13,23	0,00	-39,08	-
Resto de capítulos	0,15	0,00	0,28	0,00	-46,43	-
Total	**93,84**	**0,00**	**199,25**	**0,00**	**-52,90**	**-**

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

ABRIL 2017

(Millones de euros)

Conceptos	Abril 2017		ABRIL 2016		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS	1,94	0,55	1,96	0,60	-1,02	-8,33
PAGOS	1,41	0,42	1,60	0,54	-11,88	-22,22
	0,53	**0,13**	**0,36**	**0,06**	**47,22**	**116,67**
EJERCICIOS CERRADOS						
COBROS	0,03	0,00	0,04	0,00	-25,00	-
PAGOS	0,07	0,00	0,11	0,00	-36,36	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	**-0,04**	**0,00**	**-0,07**	**0,00**	**-42,86**	**-**
TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS	**0,49**	**0,13**	**0,29**	**0,06**	**68,97**	**116,67**

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

ABRIL 2017

(Millones de euros)

Conceptos	Abril 2017		ABRIL 2016		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

ABRIL 2017

(Millones de euros)

Conceptos	Abril 2017		ABRIL 2016		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Operaciones no financieras						
Total variaciones netas	**10.820,70**	**77,38**	**10.406,44**	**220,82**	**3,98**	**-64,96**
Deudores no presupuestarios	-56,42	5,24	-1.765,52	-1.761,17	-96,80	-100,30
Partidas pendientes de aplicación deudoras	0,55	-20,39	39,77	9,25	-98,62	-320,43
Acreedores no presupuestarios	322,75	276,29	2.848,45	2.100,97	-88,67	-86,85
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	10.553,93	-183,65	9.283,74	-128,23	13,68	43,22
Otras partidas netas	-0,11	-0,11	0,00	0,00	0,00	-
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	**-10.122,52**		**-9.826,67**		**3,01**	**-**
Total no financiero	**698,18**	**77,38**	**579,77**	**220,82**	**20,42**	**-64,96**
Activos financieros						
Variación neta	**2.190,49**	**0,00**	**447,40**	**-42,35**	**389,60**	**-100,00**
Partidas pendientes de aplicación deudoras	0,00	0,00	-5.689,50	-2.217,61	-100,00	-100,00
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	2.190,49	0,00	6.136,90	2.175,26	-64,31	-100,00
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	**0,00**		**0,00**		**-**	-
Total Activos financieros	**2.190,49**	**0,00**	**447,40**	**-42,35**	**389,60**	**-100,00**
Pasivos financieros						
Variación neta	**-3.702,92**	**310,51**	**-4.458,63**	**-179,60**	**-16,95**	**-272,89**
Deudores no presupuestarios	-9.353,85	-2.497,44	-9.835,52	-2.745,00	-4,90	-9,02
Acreedores no presupuestarios	5.650,93	2.807,95	5.376,89	2.565,40	5,10	9,45
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	**3.487,39**		**3.230,67**		**7,95**	**-**
Total Pasivos financieros	**-215,53**	**310,51**	**-1.227,96**	**-179,60**	**-82,45**	**-272,89**

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
ABRIL 2017 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2017	2016	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. COBROS NO FINANCIEROS.	**39.785,55**	**38.681,78**	**1.103,77**	**2,85**
- (+) del Presupuesto corriente	38.829,85	37.741,66	1.088,19	2,88
- (+) de Presupuestos cerrados	257,52	360,35	-102,83	-28,54
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	698,18	579,77	118,41	-
2. PAGOS NO FINANCIEROS.	**38.251,31**	**37.196,68**	**1.054,63**	**2,84**
- (+) del Presupuesto corriente	38.157,47	36.997,43	1.160,04	3,14
- (+) de Presupuestos cerrados	93,84	199,25	-105,41	-52,90
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	0,00	0,00	-
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS	**1.975,45**	**-780,27**	**2.755,72**	**-353,18**
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	**3.509,69**	**704,83**	**2.804,86**	**397,95**
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero (**)	**11.615,38**	**11.512,71**	**102,67**	**0,89**
II. Saldo final de tesorería a 30 de abril (I + 4)	**15.125,07**	**12.217,54**	**2.907,53**	**23,80**

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

(**) Los datos corresponden al cierre provisional.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 de abril presenta un saldo de 2.353,19 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)

ABRIL 2017 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2017	2016	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero (**)	11.615,38	11.512,71	102,67	0,89
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,00	0,00	0,00	-
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-8.167,41	-8.244,16	76,75	0,93
2. Saldo fondos propios a 1 de enero	**3.447,97**	**3.268,55**	**179,42**	**5,49**
3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 30 de abril	**3.509,69**	**704,83**	**2.804,86**	**397,95**
4. Saldo en cuentas de tesorería a 30 de abril (1 + 3)	**15.125,07**	**12.217,54**	**2.907,53**	**23,80**
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,00	0,00	0,00	-
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-4.615,84	-3.256,41	-1.359,43	-41,75
5. Saldo fondos propios a 30 de abril	**10.509,23**	**8.961,13**	**1.548,10**	**17,28**
6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 30 de abril (5 - 2)	**7.061,26**	**5.692,58**	**1.368,68**	**-24,04**

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

(**) Los datos corresponden al cierre provisional.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 de abril presenta un saldo de 2.353,19 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
CUENTA DE RELACIÓN CON OTROS ENTES
ABRIL 2017 (*)

(Millones de euros)

ENTES	SITUACIÓN 1 DE ENERO	VARIACIÓN	SITUACIÓN 30 DE ABRIL
SEPE	3.631,92	-470,19	3.161,73
FOGASA	-4,00	257,32	253,32
MUTUAS	1.195,37	-4,88	1.190,49
OTROS ENTES ADMON. REC.A ELLOS ATRIBUIDOS	8,62	1,68	10,30
TOTAL	4.831,91	-216,07	4.615,84

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

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

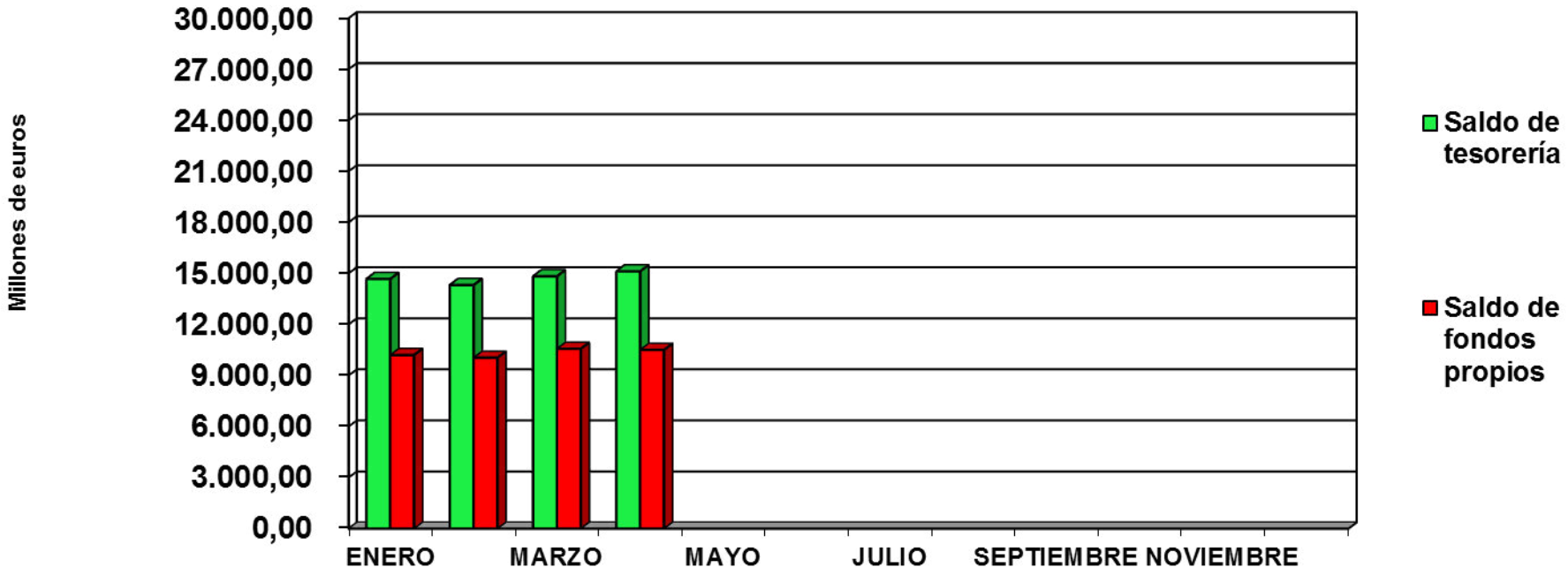
ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERIA I. EJERCICIO 2016
ACUMULADO A FIN DE CADA MES (*)

(Millones de euros)

C O N C E P T O S	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEMB.
1. COBROS NO FINANCIEROS	**13.003,48**	**20.109,20**	**30.276,97**	**39.785,55**								
Del Presupuesto corriente	10.714,50	19.876,28	29.143,21	38.829,85								
De Presupuestos cerrados	0,19	29,01	174,88	257,52								
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	2.288,79	203,91	958,88	698,18								
2. PAGOS NO FINANCIEROS	**9.583,54**	**19.037,65**	**28.682,55**	**38.251,31**								
Del Presupuesto corriente	9.489,70	18.943,81	28.588,71	38.157,47								
De presupuestos cerrados	93,84	93,84	93,84	93,84								
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	0,00	0,00	0,00								
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC.	**-360,43**	**1.631,43**	**1.624,58**	**1.975,45**								
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	**3.059,51**	**2.702,98**	**3.219,00**	**3.509,69**								
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2017 (**)	**11.615,38**	**11.615,38**	**11.615,38**	**11.615,38**								
II. Saldo final de tesorería a fin de mes	**14.674,89**	**14.318,36**	**14.834,38**	**15.125,07**								

(*) 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.
(**) Los datos corresponden al cierre provisional
Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 de abril presenta un saldo de 2.353,19 millones de euros.
Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España del Fondo de Prevención, que a 30 de abril presenta un saldo de millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL SALDO EN CUENTAS DE TESORERÍA Y DE FONDOS PROPIOS.
EJERCICIO 2017



Calidad y control

GOBIERNO DE ESPAÑA
MINISTERIO DE EMPLEO Y SEGURIDAD SOCIAL
SECRETARÍA DE ESTADO DE LA SEGURIDAD SOCIAL

INTERVENCIÓN GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL

@dministración electrónica