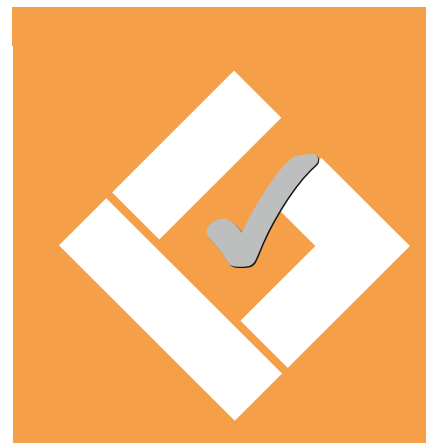




INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

Información de Situación

Diciembre 2021

INTERVENCIÓN
GENERAL DE LA
SEGURIDAD
SOCIAL



Subdirección General de Dirección, Planificación y Gestión
de la Contabilidad del Sistema 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
- Gerencia de informática de la Seguridad Social.....	14
- Ejecución del presupuesto de gastos por funciones y grupos de programas.....	15
- Situación de Tesorería:	
- Superávit o déficit de Caja.....	17
- Estado de situación de Tesorería I.....	18
- Estado de situación de Tesorería II (Fondos propios).....	19

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

INFORMACIÓN DE COYUNTURA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

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 12.250,47 millones de euros. Este resultado tiene su origen en el nivel contributivo con un déficit de 13.518,07 millones de euros, mientras que el nivel no contributivo alcanza un superávit de 1.267,60 millones.
- Los derechos reconocidos por operaciones no financieras han ascendido a 158.525,60 millones de euros, que supone una variación positiva del 7,63 % respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, correspondiendo a cotizaciones sociales un importe de 117.613,91 millones de euros concepto que, registra un incremento del 9,96% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior. Las transferencias corrientes presentan un volumen de derechos reconocidos de 40.087,74 millones de euros, cifra que presenta un aumento del 1,94%, respecto al ejercicio anterior.
- En la vertiente de gastos, el importe total de obligaciones reconocidas por operaciones no financieras se eleva a 170.776,07 millones de euros, lo que representa una variación del 6,94% respecto al ejercicio anterior, correspondiendo el mayor volumen de gasto al concepto de pensiones y prestaciones contributivas que registra un importe de 145.152,69 millones de euros y un incremento de 5,28% 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 13.226,04 millones de euros, que supone, respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, un aumento del 11,88%, estando incluidos en este concepto 6.907,06 millones de euros del complemento a mínimos de pensiones contributivas.

SITUACIÓN DE TESORERÍA

- A 31 de diciembre de 2021 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 9.140,10 millones de euros.
- Los cobros no financieros del periodo han ascendido a 159.466,84 millones de euros, con un aumento de 8,27% respecto al mismo período del ejercicio anterior, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 157.442,22 millones de euros, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados tienen un importe de 806,74 millones de euros. Asimismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 1.217,88 millones de euros a finales de diciembre de 2021.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 168.606,94 millones de euros, con un aumento del 5,90% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, de los que 168.541,60 millones corresponden a presupuesto del ejercicio corriente y 65,34 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 2021, una necesidad de endeudamiento que se cifra en 9.139,95 millones de euros, como consecuencia de un déficit de caja de 9.140,10 millones de euros, generado en las operaciones no financieras y una variación de activos financieros que presenta un saldo positivo de 0,15 millones de euros.
- La variación neta de pasivos financieros presenta un saldo positivo de 10.391,69 millones de euros, derivado de las operaciones realizadas por cuenta de los Entes cuyos recursos son administrados por la Seguridad Social, fundamentalmente el SEPE y Mutuas Colaboradoras con la Seguridad Social.

- Como consecuencia de todo lo anterior, a finales de diciembre de 2021 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las entidades gestoras y servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 21.651,73 millones de euros, lo que representa un aumento del 19,98% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior.
- Por lo que se refiere al saldo de fondos propios de la Seguridad Social, alcanzan un importe positivo de 16.281,43 millones de euros. Considerando la situación de otros Entes (Servicio Público de Empleo Estatal, FOGASA y Mutuas Colaboradoras con la Seguridad Social, fundamentalmente) y como consecuencia de los recursos que se administran por su cuenta, registran en su conjunto una posición acreedora por un importe de 5.370,30 millones de euros.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
DICIEMBRE 2021
(Millones de euros)

Intervención General de la Seguridad Social

DETALLE ECONÓMICO	Presupuesto Inicial	Derechos Reconocidos netos (*)	Ejecución	% Variación sobre
	(1)	(2)	%	DICIEMBRE 2020
OPERACIONES CORRIENTES				
1. Cotizaciones sociales:	111.983,60	117.613,91	105,03	9,96
- De ocupados	103.189,12	106.498,74	103,21	9,32
- De desempleados:	8.794,48	11.115,17	126,39	16,55
3. Tasas y otros ingresos:	1.042,59	749,21	71,86	-11,52
- Recargos y multas	911,75	547,11	60,01	-24,05
- De asistencia sanitaria y servicios sociales	5,86	3,89	66,38	-10,57
- Otros ingresos	124,98	198,21	158,59	62,41
4. Transferencias corrientes:	34.839,47	40.087,74	115,06	1,94
- Del Estado:	31.118,58	36.110,86	116,04	0,89
. Del Ministerio de Inclusión, Seguridad Social y Migración	28.302,77	33.301,60	117,66	-1,25
Para financiar prestaciones no contributivas y compl. a mínimo	14.313,76	14.305,37	99,94	16,24
Para apoyar equilibrio presup. Impacto Covid 19 y Otras	13.989,01	18.996,23	135,79	-11,30
. De otros departamentos Ministeriales:	2.815,81	2.809,26	99,77	35,67
Para financ. la asist. sanit. prestada INGESA e ISM	2.796,31	2.794,75	99,94	799,59
Para financ. los Servicios Sociales IMSERSO y Rec. Adic. De pens.	19,50	14,51	74,41	-99,18
- De Organismos Autónomos	0,00	1,45	-	0,00
- De la Seguridad Social:	3.676,68	3.930,09	106,89	12,97
. Aportación sostenimiento de servicios comunes	1.181,03	1.244,09	105,34	10,39
. Capitales Renta	1.290,50	1.409,87	109,25	17,88
. Cuotas de Reaseguro de A.T.	1.181,59	1.273,54	107,78	10,43
. Otras transf. recibidas de Entidades del Sistema	23,56	2,59	10,99	-3,36
- De Comunidades Autónomas	0,00	1,07	-	296,30
- Del exterior	5,21	5,90	113,24	-54,58
- De empresas privadas y otras	39,00	38,37	98,38	-0,34
5. Ingresos patrimoniales	3,40	3,37	99,12	-88,76
- Intereses afectos al fondo de reserva	0,00	0,00	-	-100,00
- Intereses afectos al F. de Prev. y Reh.	0,00	0,00	-	-
- Otros ingresos patrimoniales	3,40	3,37	99,12	-35,07
SUMA OPERACIONES CORRIENTES	147.869,06	158.454,23	107,16	7,67
OPERACIONES DE CAPITAL				
6. Enajenación inversiones reales	1,63	12,12	743,56	-52,80
7. Tranferencias de capital	72,29	59,25	81,96	-44,21
SUMA OPERACIONES DE CAPITAL	73,92	71,37	96,55	-45,88
TOTAL NO FINANCIERO	147.942,98	158.525,60	107,15	7,63
8. Activos financieros	30,73	4,84	15,75	-99,77
9. Pasivos financieros	13.830,09	13.830,09	100,00	-54,40
TOTAL INGRESOS	161.803,80	172.360,53	106,52	-4,11

(*) Incluye ingresos pendientes de aplicación definitiva.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
DICIEMBRE 2021
(Millones de euros)

Intervención General de la Seguridad Social

DETALLE ECONÓMICO	Presupuesto Inicial	Obligaciones Reconocidas	Ejecución	% Variación sobre DICIEMBRE 2020
			%	
			Oblig/Pto Inc	
1. Gastos de personal	1.553,07	1.360,85	87,62	3,43
2. Gastos corrientes en bienes y servicios:	753,52	531,28	70,51	-3,55
3. Gastos financieros	14,28	15,04	105,32	834,16
4. Transferencias corrientes:	159.238,87	168.716,66	105,95	6,96
- A la Administración del Estado y Orgs. Autónomos	201,87	185,60	91,94	7,56
- A la Seguridad Social	35,57	7.861,03	22.100,17	26,52
- A Comunidades Autónomas	2.372,90	2.284,26	96,26	39,15
Por asistencia sanitaria y servicios sociales	5,73	4,26	74,35	8,67
Control gasto en incap. temp. a distrb. cump. conv.	327,82	317,91	96,98	32,30
Atención a personas en situación de dependencia	2.029,35	1.953,57	96,27	40,53
Otras	10,00	8,52	85,20	17,03
- A Familias e Instituciones sin fines de lucro:	156.594,81	158.378,73	101,14	5,80
. Pensiones y prestaciones contributivas	142.229,52	145.152,69	102,06	5,28
Pensiones contributivas	135.981,49	138.459,14	101,82	4,95
Incapacidad temporal	3.208,73	3.462,80	107,92	8,24
Procesos derivados del Covid 19	40,05	3,20	7,99	-27,60
Subsidio I.T. Contingencias Comunes	3.081,10	3.292,78	106,87	7,47
Subsidio I.T. Contingencias Profesionales	87,58	166,77	190,42	28,18
Compensación por colaboración de empresas	0,00	0,05	-	-94,12
Nacimiento,Cuidado menor,Corresp,Riesgo embarazo y lactancia	2.808,13	3.051,23	108,66	17,58
Otras prestaciones contributivas	231,17	179,52	77,66	11,50
. Pensiones y prest. no contributivas	14.365,29	13.226,04	92,07	11,88
Pensiones no contributivas	2.572,42	2.500,91	97,22	2,60
Complemento a Mínimo de pensiones contributivas	7.064,38	6.907,06	97,77	-0,69
Ingreso mínimo vital y protección familiar	4.390,36	3.577,36	81,48	62,05
Farmacia (recetas médicas)	33,70	34,44	102,20	4,36
Otras prestaciones no contributivas	304,43	206,27	67,76	9,42
- Otras transferencias	33,72	6,91	20,49	8,82
6. Inversiones reales	208,58	151,42	72,60	55,70
7. Transferencias de capital	23,00	0,82	3,57	203,70
TOTAL NO FINANCIERO	161.791,32	170.776,07	105,55	6,94
8. Activos financieros	12,46	4,57	36,68	-99,79
9. Pasivos financieros	0,02	0,00	0,00	-
TOTAL GASTOS	161.803,80	170.780,64	105,55	5,52

INSTITUTO NACIONAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
DICIEMBRE 2021
(Millones de euros)

Intervención General de la Seguridad Social

DETALLE ECONÓMICO	Presupuesto Inicial	Obligaciones Reconocidas	Ejecución	% Variación sobre DICIEMBRE 2020
			% Oblig/Pto Inc	
1. Gastos de personal	520,51	469,74	90,25	6,20
2. Gastos corrientes en bienes y servicios:	104,70	85,18	81,36	1,37
3. Gastos financieros	0,16	0,03	18,75	50,00
4. Transferencias corrientes:	152.197,10	154.043,74	101,21	5,91
- A la Administración del Estado y Orgs. Autónomos		0,00		
- A la Seguridad Social	20,16	0,76	3,77	-
- A Comunidades Autónomas	335,32	323,58	96,50	31,83
Por asistencia sanitaria y servicios sociales	0,00	0,00	-	-
Control gasto en incap. temp. a distrb. cump. conv.	327,82	317,91	96,98	32,30
Atención a personas en situación de dependencia	0,00	0,00	-	-
Otras	7,50	5,67	75,60	9,88
- A Familias e Instituciones sin fines de lucro:	151.833,12	153.712,55	101,24	5,87
. Pensiones y prestaciones contributivas	140.430,98	143.289,15	102,04	5,29
Pensiones contributivas	134.234,42	136.652,55	101,80	4,96
Incapacidad temporal	3.168,08	3.418,59	107,91	8,39
Procesos derivados del Covid 19	40,04	3,02	7,54	-27,05
Subsidio I.T. Contingencias Comunes	3.043,16	3.252,65	106,88	7,61
Subsidio I.T. Contingencias Profesionales	84,88	162,87	191,88	28,79
Compensación por colaboración de empresas	0,00	0,05	-	-94,12
Nacimiento,Cuidado menor,Corresp,Riesgo embarazo y lactancia	2.800,33	3.039,83	108,55	17,53
Otras prestaciones contributivas	228,15	178,18	78,10	11,07
. Pensiones y prest. no contributivas	11.402,14	10.423,40	91,42	14,54
Pensiones no contributivas	4,90	0,00	0,00	-
Complemento a Mínimo de pensiones contributivas	6.978,56	6.823,94	97,78	-0,68
Ingreso mínimo vital y protección familiar	4.390,36	3.577,36	81,48	62,05
Farmacia (recetas médicas)	0,00	0,00	-	-
Otras prestaciones no contributivas	28,32	22,10	78,04	3,22
- Otras transferencias	8,50	6,85	80,59	17,29
6. Inversiones reales	28,41	12,24	43,08	82,96
7. Transferencias de capital	5,00	0,00	0,00	-
TOTAL NO FINANCIERO	152.855,88	154.610,93	101,15	5,91
8. Activos financieros	3,00	1,62	54,00	-
9. Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL GASTOS	152.858,88	154.612,55	101,15	5,91

INSTITUTO NACIONAL DE GESTIÓN SANITARIA
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
DICIEMBRE 2021
(Millones de euros)

Intervención General de la Seguridad Social

DETALLE ECONÓMICO	Presupuesto Inicial	Obligaciones Reconocidas	Ejecución	% Variación sobre DICIEMBRE 2020
			%	
			Oblig/Pto Inc	
1. Gastos de personal	148,06	157,73	106,53	5,84
2. Gastos corrientes en bienes y servicios:	90,36	88,64	98,10	1,11
3. Gastos financieros	0,07	0,01	14,29	-66,67
4. Transferencias corrientes:	44,10	41,82	94,83	5,34
- A la Administración del Estado y Orgs. Autónomos	0,00	0,00		
- A la Seguridad Social	1,24	1,07	86,29	-1,83
- A Comunidades Autónomas	5,73	4,26	74,35	8,67
Por asistencia sanitaria y servicios sociales	5,73	4,26	74,35	8,67
Control gasto en incap. temp. a distrb. cump. conv.	0,00	0,00	-	-
Atención a personas en situación de dependencia	0,00	0,00	-	-
Otras	0,00	0,00	-	-
- A Familias e Instituciones sin fines de lucro:	37,13	36,49	98,28	5,19
. Pensiones y prestaciones contributivas	0,00	0,00	-	-
Pensiones contributivas				
Incapacidad temporal				
Procesos derivados del Covid 19				
Subsidio I.T. Contingencias Comunes				
Subsidio I.T. Contingencias Profesionales				
Compensación por colaboración de empresas				
Nacimiento,Cuidado menor,Corresp,Riesgo embarazo y lactancia				
Otras prestaciones contributivas				
. Pensiones y prest. no contributivas	37,13	36,49	98,28	5,19
Pensiones no contributivas	0,00	0,00	-	-
Complemento a Mínimo de pensiones contributivas	0,00	0,00	-	-
Ingreso mínimo vital y protección familiar	0,00	0,00	-	-
Farmacia (recetas médicas)	33,70	34,44	102,20	4,36
Otras prestaciones no contributivas	3,43	2,05	59,77	21,30
- Otras transferencias	0,00	0,00	-	-
6. Inversiones reales	40,00	38,18	95,45	130,42
7. Transferencias de capital	0,00	0,00	-	-
TOTAL NO FINANCIERO	322,59	326,38	101,17	-
8. Activos financieros	0,45	0,15	33,33	25,00
9. Pasivos financieros	0,00	0,00	-	
TOTAL GASTOS	323,04	326,53	101,08	11,40

INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
DICIEMBRE 2021
(Millones de euros)

Intervención General de la Seguridad Social

DETALLE ECONÓMICO	Presupuesto Inicial	Obligaciones Reconocidas	Ejecución	% Variación sobre DICIEMBRE 2020
			%	
			Oblig/Pto Inc	
1. Gastos de personal	97,19	94,55	97,28	7,81
2. Gastos corrientes en bienes y servicios:	166,89	60,00	35,95	-23,30
3. Gastos financieros	0,25	0,00	0,00	-
4. Transferencias corrientes:	5.043,19	4.811,35	95,40	15,72
- A la Administración del Estado y Orgs. Autónomos	183,49	183,49	100,00	7,88
- A la Seguridad Social	1,51	1,51	100,00	-5,03
- A Comunidades Autónomas	2.031,35	1.955,57	96,27	40,47
Por asistencia sanitaria y servicios sociales		0,00		
Control gasto en incap. temp. a distrb. cump. conv.		0,00		
Atención a personas en situación de dependencia	2.029,35	1.953,57	96,27	40,53
Otras	2,00	2,00	100,00	-0,50
- A Familias e Instituciones sin fines de lucro:	2.826,84	2.670,78	94,48	2,98
. Pensiones y prestaciones contributivas	0,00	0,00	-	-
Pensiones contributivas				
Incapacidad temporal				
Procesos derivados del Covid 19				
Subsidio I.T. Contingencias Comunes				
Subsidio I.T. Contingencias Profesionales				
Compensación por colaboración de empresas				
Nacimiento,Cuidado menor,Corresp,Riesgo embarazo y lactancia				
Otras prestaciones contributivas				
. Pensiones y prest. no contributivas	2.826,84	2.670,78	94,48	2,98
Pensiones no contributivas	2.567,52	2.500,91	97,41	2,60
Complemento a Mínimo de pensiones contributivas				
Ingreso mínimo vital y protección familiar				
Farmacia (recetas médicas)				
Otras prestaciones no contributivas	259,32	169,87	65,51	8,86
- Otras transferencias	0,00	0,00		
6. Inversiones reales	6,13	2,95	48,12	210,53
7. Transferencias de capital	3,00	0,00	0,00	-
TOTAL NO FINANCIERO	5.316,65	4.968,85	93,46	14,90
8. Activos financieros	1,06	0,38	35,85	18,75
9. Pasivos financieros	0,00	0,00	-	-
TOTAL GASTOS	5.317,71	4.969,23	93,45	14,90

INSTITUTO SOCIAL DE LA MARINA
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
DICIEMBRE 2021
(Millones de euros)

Intervención General de la Seguridad Social

DETALLE ECONÓMICO	Presupuesto Inicial	Obligaciones Reconocidas	Ejecución	% Variación sobre DICIEMBRE 2020
			%	
			Oblig/Pto Inc	
1. Gastos de personal	71,84	60,03	83,56	1,20
2. Gastos corrientes en bienes y servicios:	30,56	25,26	82,66	7,44
3. Gastos financieros	0,07	0,00	0,00	-
4. Transferencias corrientes:	1.906,29	1.959,62	102,80	4,37
- A la Administración del Estado y Orgs. Autónomos				
- A la Seguridad Social	0,65	0,00	0,00	-
- A Comunidades Autónomas	0,50	0,85	170,00	672,73
Por asistencia sanitaria y servicios sociales		0,00		
Control gasto en incap. temp. a distrb. cump. conv.		0,00		
Atención a personas en situación de dependencia		0,00		
Otras	0,50	0,85	170,00	672,73
- A Familias e Instituciones sin fines de lucro:	1.895,92	1.958,58	103,30	4,33
. Pensiones y prestaciones contributivas	1.796,74	1.863,21	103,70	4,45
Pensiones contributivas	1.747,07	1.806,59	103,41	4,44
Incapacidad temporal	40,65	44,21	108,76	-2,13
Procesos derivados del Covid 19	0,01	0,18	1.800,00	-35,71
Subsidio I.T. Contingencias Comunes	37,94	40,13	105,77	-2,69
Subsidio I.T. Contingencias Profesionales	2,70	3,90	144,44	6,85
Compensación por colaboración de empresas	0,00	0,00	-	-
Nacimiento,Cuidado menor,Corresp,Riesgo embarazo y lactancia	7,80	11,40	146,15	33,18
Otras prestaciones contributivas	1,22	1,01	82,79	339,13
. Pensiones y prest. no contributivas	99,18	95,37	96,16	2,02
Pensiones no contributivas	0,00			
Complemento a Mínimo de pensiones contributivas	85,82	83,12	96,85	-1,17
Ingreso mínimo vital y protección familiar	0,00			
Farmacia (recetas médicas)	0,00			
Otras prestaciones no contributivas	13,36	12,25	91,69	30,60
- Otras transferencias	9,22	0,06	0,65	-
6. Inversiones reales	10,46	5,09	48,66	41,78
7. Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL NO FINANCIERO	2.019,22	2.050,00	101,52	4,38
8. Activos financieros	0,45	0,24	53,33	14,29
9. Pasivos financieros	0,01	0,00	0,00	-
TOTAL GASTOS	2.019,68	2.050,24	101,51	4,38

TESORERÍA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
DICIEMBRE 2021
(Millones de euros)

Intervención General de la Seguridad Social

DETALLE ECONÓMICO	Presupuesto Inicial	Obligaciones Reconocidas	Ejecución	% Variación sobre DICIEMBRE 2020
			% Oblig/Pto Inc	
1. Gastos de personal	612,51	518,83	84,71	0,13
2. Gastos corrientes en bienes y servicios:	140,91	96,14	68,23	6,48
3. Gastos financieros	13,73	15,00	109,25	861,54
4. Transferencias corrientes:	48,19	7.860,13	16.310,71	26,51
- A la Administración del Estado y Orgs. Autónomos	18,38	2,11	11,48	-14,23
- A la Seguridad Social	12,01	7.857,69	65.426,23	26,52
- A Comunidades Autónomas				
Por asistencia sanitaria y servicios sociales				
Control gasto en incap. temp. a distrb. cump. conv.				
Atención a personas en situación de dependencia				
Otras				
- A Familias e Instituciones sin fines de lucro:	1,80	0,33	18,33	-8,33
. Pensiones y prestaciones contributivas	1,80	0,33	18,33	-8,33
Pensiones contributivas				
Incapacidad temporal				
Procesos derivados del Covid 19				
Subsidio I.T. Contingencias Comunes				
Subsidio I.T. Contingencias Profesionales				
Compensación por colaboración de empresas				
Nacimiento,Cuidado menor,Corresp,Riesgo embarazo y lactancia				
Otras prestaciones contributivas	1,80	0,33	18,33	-8,33
. Pensiones y prest. no contributivas				
Pensiones no contributivas				
Complemento a Mínimo de pensiones contributivas				
Ingreso mínimo vital y protección familiar				
Farmacia (recetas médicas)				
Otras prestaciones no contributivas				
- Otras transferencias	16,00		0,00	-100,00
6. Inversiones reales	38,32	8,45	22,05	12,52
7. Transferencias de capital	15,00	0,82	5,47	203,70
TOTAL NO FINANCIERO	868,66	8.499,37	978,45	24,42
8. Activos financieros	7,13	2,03	28,47	-99,91
9. Pasivos financieros	0,01	0,00	0,00	-
TOTAL GASTOS	875,80	8.501,40	970,70	-5,23

GERENCIA DE INFORMÁTICA DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
DICIEMBRE 2021
(Millones de euros)

Intervención General de la Seguridad Social

DETALLE ECONÓMICO	Presupuesto Inicial	Obligaciones Reconocidas	Ejecución	% Variación sobre DICIEMBRE 2020
			% Oblig/Pto Inc	
1. Gastos de personal	102,96	59,97	58,25	1,27
2. Gastos corrientes en bienes y servicios:	220,10	176,06	79,99	-5,91
3. Gastos financieros	0,00	0,00	-	-
4. Transferencias corrientes:	0,00	0,00	-	-
- A la Administración del Estado y Orgs. Autónomos				
- A la Seguridad Social				
- A Comunidades Autónomas				
Por asistencia sanitaria y servicios sociales				
Control gasto en incap. temp. a distrb. cump. conv.				
Atención a personas en situación de dependencia				
Otras				
- A Familias e Instituciones sin fines de lucro:				
. Pensiones y prestaciones contributivas				
Pensiones contributivas				
Incapacidad temporal				
Procesos derivados del Covid 19				
Subsidio I.T. Contingencias Comunes				
Subsidio I.T. Contingencias Profesionales				
Compensación por colaboración de empresas				
Nacimiento,Cuidado menor,Corresp,Riesgo embarazo y lactancia				
Otras prestaciones contributivas				
. Pensiones y prest. no contributivas				
Pensiones no contributivas				
Complemento a Mínimo de pensiones contributivas				
Ingreso mínimo vital y protección familiar				
Farmacia (recetas médicas)				
Otras prestaciones no contributivas				
- Otras transferencias				
6. Inversiones reales	85,26	84,51	99,12	36,44
7. Transferencias de capital	0,00	0,00	-	-
TOTAL NO FINANCIERO	408,32	320,54	78,50	3,98
8. Activos financieros	0,37	0,15	40,54	-6,25
9. Pasivos financieros	0,00	0,00	-	-
TOTAL GASTOS	408,69	320,69	78,47	3,97

SITUACIÓN DE TESORERÍA

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA
DICIEMBRE 2021 (*)

(Millones de euros)

	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2021	2020	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
OPERACIONES NO FINANCIERAS				
<u>COBROS</u>	159.466,84	147.287,75	12.179,09	8,27
del Presupuesto corriente	157.442,22	145.423,01	12.019,21	8,26
de Presupuestos cerrados	806,74	651,75	154,99	23,78
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	1.217,88	1.212,99	4,89	0,40
<u>PAGOS</u>	168.606,94	159.216,33	9.390,61	5,90
del Presupuesto corriente	168.541,60	159.146,68	9.394,92	5,90
de Presupuestos cerrados	65,34	69,65	-4,31	-6,19
de operaciones no presupuestarias (variación neta)				
(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO	-9.140,10	-11.928,58	2.788,48	23,38
<u>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</u> (Excepto ctas. de tesorería)	0,15	-23,74	23,89	-
del Presupuesto corriente	0,21	-23,70	23,91	-100,89
de Presupuestos cerrados	-0,06	-0,04	-0,02	50,00
de operaciones no presupuestarias	0,00	0,00	0,00	-
(2) CAPACIDAD (+) O NECESIDAD (-) DE FINANCIACIÓN	-9.139,95	-11.952,32	2.812,37	23,53
<u>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</u>	10.391,69	13.706,44	-3.314,75	-24,18
del Presupuesto corriente	11.830,09	30.330,09	-18.500,00	-61,00
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	-
de operaciones no presupuestarias	-1.438,40	-16.623,65	15.185,25	91,35
(3) EXCESO O DEFECTO DE FINANCIACIÓN	10.391,69	13.706,44	-3.314,75	-24,18
(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)	1.251,74	1.754,12	-502,38	-28,64

(*) Incluye los ingresos derivados de la recaudación correspondientes al mes de diciembre que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados, por las entidades financieras a la Tesorería General en los primeros días de enero de 2022.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA I
DICIEMBRE 2021 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2021(**)	2020	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. COBROS NO FINANCIEROS.	159.466,84	147.287,75	12.179,09	8,27
- (+) del Presupuesto corriente	157.442,22	145.423,01	12.019,21	8,26
- (+) de Presupuestos cerrados	806,74	651,75	154,99	23,78
- (+) de operaciones no presupuestarias (variación neta)	1.217,88	1.212,99	4,89	0,40
2. PAGOS NO FINANCIEROS.	168.606,94	159.216,33	9.390,61	5,90
- (+) del Presupuesto corriente	168.541,60	159.146,68	9.394,92	5,90
- (+) de Presupuestos cerrados	65,34	69,65	-4,31	-6,19
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	0,00	0,00	-
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS	10.391,84	13.682,70	-3.290,86	-24,05
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	1.251,74	1.754,12	-502,38	-28,64
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero	18.262,07	16.292,47	1.969,60	12,09
Saldo cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva de la Seguridad Social	2.137,92		-	
II. Saldo final de tesorería a 31 de diciembre (I + 4) (**)	21.651,73	18.046,59	3.605,14	19,98

(*) Incluye los ingresos derivados de la recaudación correspondientes al mes de diciembre que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados por las entidades financieras a la Tesorería General en los primeros días de enero de 2022.

(**) De conformidad con el RD 337/2004 de 27 de febrero, se 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 2.137,92 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)
DICIEMBRE 2021 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2021(*)	2020	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero	18.262,07	16.292,47	1.969,60	12,09
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,00	0,00	0,00	-
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-3.404,98	-18.385,69	14.980,71	81,48
2. Saldo fondos propios a 1 de enero	14.857,09	-2.093,22	16.950,31	809,77
3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 31 de diciembre(*)	1.251,74	1.754,12	-502,38	-28,64
Saldo cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva de la Seguridad Social	2.137,92			
4. Saldo en cuentas de tesorería a 31 de diciembre (1 + 3)	21.651,73	18.046,59	3.605,14	19,98
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,00	0,00	0,00	-
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-5.370,30	-997,77	-4.372,53	-438,23
5. Saldo fondos propios a 31 de diciembre (**)	16.281,43	17.048,82	-767,39	-4,50
6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 31 de diciembre (5 - 2)	1.424,34	19.142,04	-17.717,70	-92,56

(*) Incluye los ingresos derivados de la recaudación correspondientes al mes de diciembre que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados por las entidades financieras a la Tesorería General en los primeros días de enero de 2022.

(**) De conformidad con el RD 337/2004 de 27 de febrero, se 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 2.137,92 millones de euros.

