

# INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

## Situación de Tesorería

Agosto 2020

INTERVENCIÓN  
GENERAL DE LA  
SEGURIDAD  
SOCIAL



Subdirección General de Dirección, Planificación y Gestión  
de la Contabilidad del Sistema de la Seguridad Social

## **ÍNDICE**

Comentarios a la situación de tesorería .....	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 .....	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 .....	Pág. 14
Estado de situación de tesorería (Fondos propios) .....	Pág. 15
Cuenta de relación con otros entes.....	Pág. 16
Evolución del estado de situación de tesorería acumulado a fin de cada mes .....	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 31 DE AGOSTO DE 2020**

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

- A 31 de agosto de 2020 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 de 3.149,82 millones de euros. Este resultado se obtiene como consecuencia del incremento interanual del 13,70% registrado en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un incremento del 7,26%. La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (agosto), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de septiembre, con fecha valor 31 de agosto.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 99.293,36 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 97.814,17 millones de euros<sup>1</sup>, que experimenta un incremento interanual 13,58%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, por importe de 478,10 millones de euros, disminuyen un 12,26%. Así como la variación neta por operaciones no presupuestarias, presenta un saldo de 1.001,09 millones de euros.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 102.443,18 millones de euros, de los que 102.373,53 millones de euros corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento 7,30% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior y 69,65 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, con un decremento interanual del 30,68%.

<sup>1</sup> Se incluyen cobros por importe de 9.678,60 millones de euros, correspondientes, en su práctica totalidad, a cotizaciones sociales pendientes de aplicación a los respectivos regímenes y provincias.

**CAPACIDAD (+) O NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO**

- Las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social han obtenido a 31 de agosto de 2020 una necesidad de financiación que se cifra en 3.148,63 millones de euros. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un déficit de caja de 3.149,82 millones de euros, mientras que la variación neta de activos financieros presenta un importe positivo de 1,19 millones de euros.
- La variación neta de pasivos financieros presenta un saldo positivo de 3.235,17 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 de los préstamos concedidos por el Estado que alcanzan un importe de 17.580,09 millones de euros.

**SITUACIÓN DE TESORERÍA**

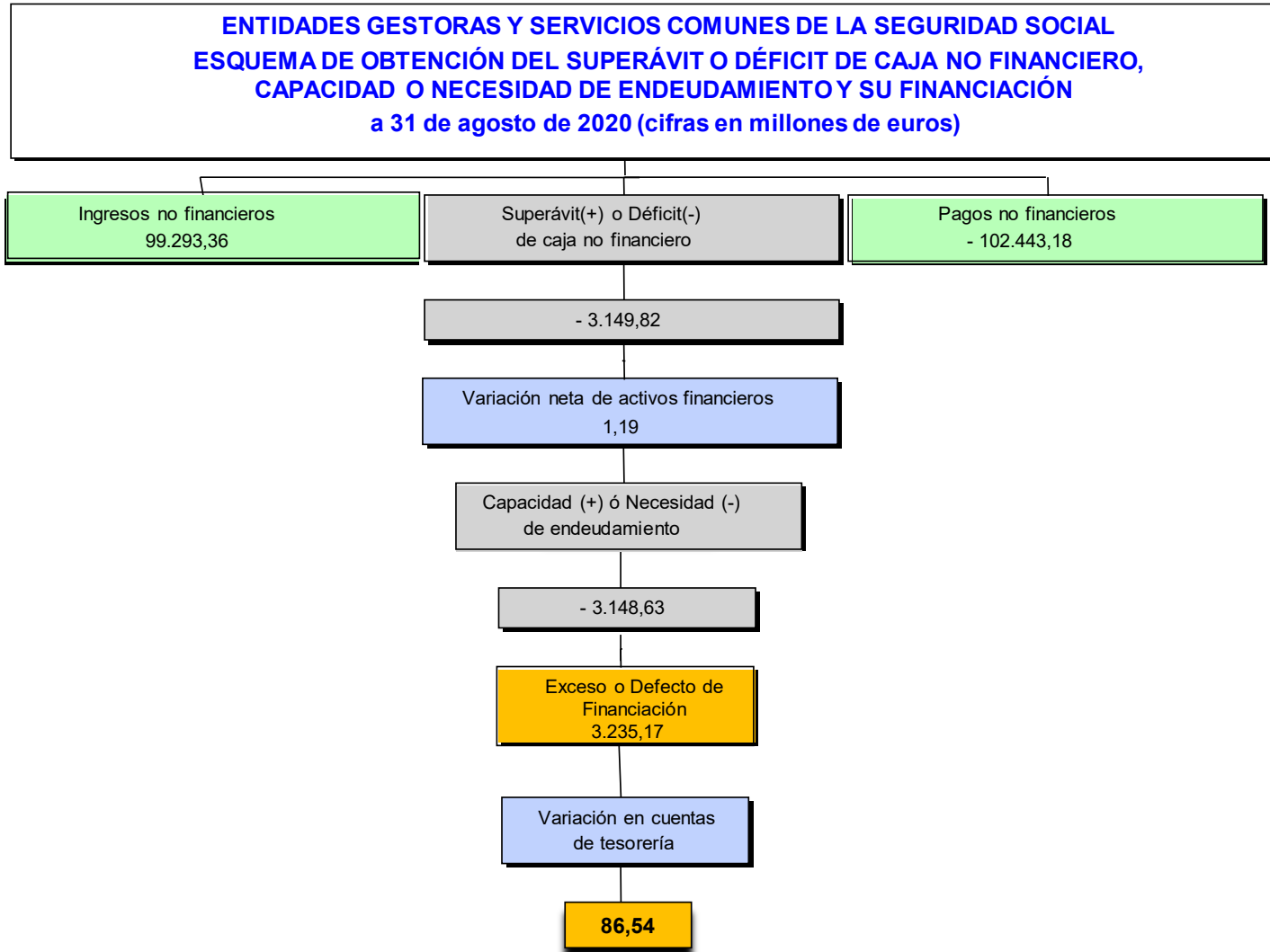
- A finales de agosto de 2020 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 16.379,01 millones de euros, lo que representa un decremento del 24,95% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, alcanzando el saldo inicial del ejercicio, un importe de 16.292,47 millones de euros, lo que significa que en el periodo considerado los pagos superan a los cobros en 86,54 millones de euros.
- Por lo que se refiere a los fondos propios de la Seguridad Social, presentan un saldo a 31 de agosto de 12.334,60 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 4.044,41 millones de euros.
- En las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 0,01 millones de euros que registra la cuenta del banco de España abierta para la gestión del fondo de reserva.

---

**SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA**

---





INTERVENCIÓN GENERAL  
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL  
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA  
AGOSTO 2020 (\*)**

(Millones de euros)

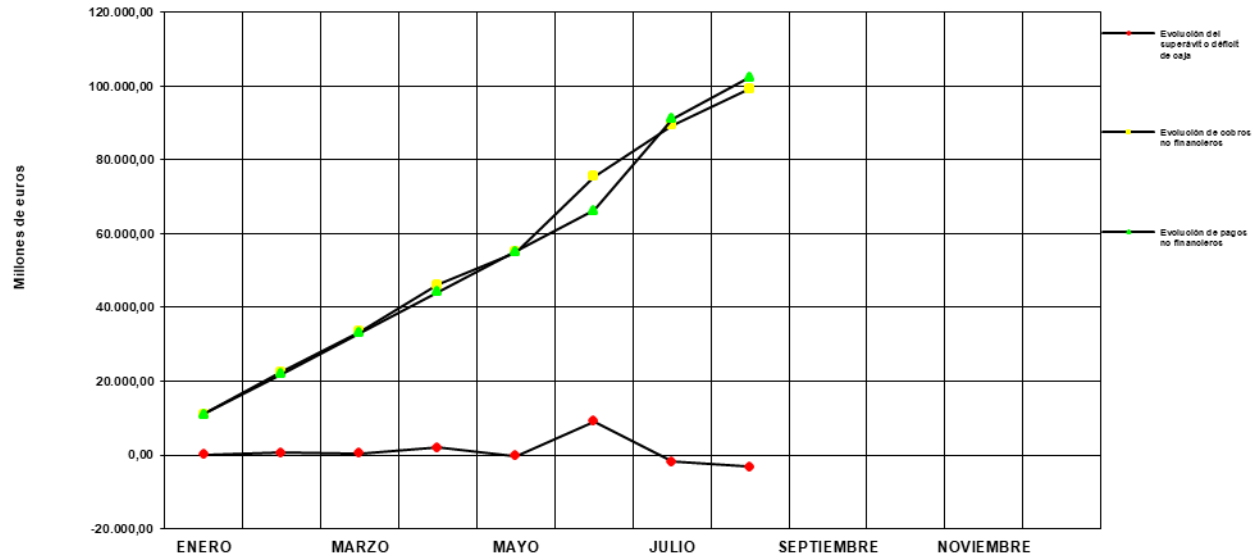
	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2020	2019	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
<b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>				
<b><u>COBROS</u></b>	<b>99.293,36</b>	<b>87.328,29</b>	<b>11.965,07</b>	<b>13,70</b>
del Presupuesto corriente	97.814,17	86.120,28	11.693,89	13,58
de Presupuestos cerrados	478,10	544,89	-66,79	-12,26
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	1.001,09	663,12	337,97	50,97
<b><u>PAGOS</u></b>	<b>102.443,18</b>	<b>95.507,22</b>	<b>6.935,96</b>	<b>7,26</b>
del Presupuesto corriente	102.373,53	95.406,74	6.966,79	7,30
de Presupuestos cerrados	69,65	100,48	-30,83	-30,68
de operaciones no presupuestarias (variación neta)				
<b>(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO</b>	<b>-3.149,82</b>	<b>-8.178,93</b>	<b>5.029,11</b>	<b>-61,49</b>
<b><u>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</u></b> (Excepto ctas. de tesorería)	<b>1,19</b>	<b>3.933,71</b>	<b>-3.932,52</b>	<b>-99,97</b>
del Presupuesto corriente	1,18	0,27	0,91	337,04
de Presupuestos cerrados	0,01	-0,11	0,12	109,09
de operaciones no presupuestarias	0,00	3.933,55	-3.933,55	-100,00
<b>(2) CAPACIDAD (+) O NECESIDAD (-) DE FINANCIACIÓN</b>	<b>-3.148,63</b>	<b>-4.245,22</b>	<b>1.096,59</b>	<b>-25,83</b>
<b><u>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</u></b>	<b>3.235,17</b>	<b>10.593,28</b>	<b>-7.358,11</b>	<b>69,46</b>
del Presupuesto corriente	17.580,09	10.000,00	7.580,09	75,80
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	-
de operaciones no presupuestarias	-14.344,92	593,28	-14.938,20	2.517,90
<b>(3) EXCESO O DEFECTO DE FINANCIACIÓN</b>	<b>3.235,17</b>	<b>10.593,28</b>	<b>-7.358,11</b>	<b>69,46</b>
<b>(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)</b>	<b>86,54</b>	<b>6.348,06</b>	<b>-6.261,52</b>	<b>-98,64</b>

(\*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de agosto que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de septiembre de 2020.





**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL  
SUPERÁVITO DÉFICIT DE CAJA.  
EJERCICIO 2020**





INTERVENCIÓN GENERAL  
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

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

**AGOSTO 2020 (\*)**

(Millones de euros)

Conceptos	AGOSTO 2020		AGOSTO 2019		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<b>EJERCICIO CORRIENTE</b>						
<b>1.- Cotizaciones sociales</b>	<b>52.026,95</b>	<b>8.074,58</b>	54.259,67	<b>9.143,77</b>	<b>-4,11</b>	<b>-11,69</b>
. Régimen general	43.014,13	6.476,49	45.199,63	7.642,26	-4,84	-15,25
. R.E. Trabajadores Autónomos	3.850,38	488,90	5.229,38	874,81	-26,37	-44,11
. R.E. Agrario	0,34	0,06	0,45	0,11	-24,44	-45,45
. R.E. Trabajadores del Mar	171,60	27,43	179,25	30,97	-4,27	-11,43
. R.E. Minería del carbón	46,57	6,72	49,42	8,15	-5,77	-17,55
. R.E. Empleados de hogar	0,04	0,01	0,06	0,02	-33,33	-50,00
. Accidentes de trabajo y E.P	145,02	24,49	153,04	24,07	-5,24	1,74
. Desempleados	4.798,87	1.050,48	3.448,44	563,38	39,16	86,46
<b>3.- Tasas y otros ingresos</b>	<b>152,98</b>	<b>27,49</b>	350,03	<b>78,26</b>	<b>-56,30</b>	<b>-64,87</b>
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	<b>27.611,96</b>	<b>1.042,44</b>	12.087,96	<b>1.514,20</b>	<b>128,43</b>	<b>-31,16</b>
. Del Estado	25.892,77	764,03	10.200,54	1.183,53	153,84	-35,44
. De Organismos Autónomos Advtos.	1,07	0,11	1,74	0,13	-38,51	-15,38
. De la Seguridad Social	1.697,94	275,18	1.865,07	327,27	-8,96	-15,92
. De Comunidades Autónomas	0,27	0,00	0,25	0,00	8,00	-
. De Otros	19,91	3,12	20,36	3,27	-2,21	-4,59
<b>5.- Ingresos patrimoniales</b>	<b>1,45</b>	<b>0,21</b>	33,22	<b>0,29</b>	<b>-95,64</b>	<b>-27,59</b>
<b>6.- Enajenación de invers. reales</b>	<b>0,08</b>	<b>0,00</b>	25,11	<b>6,07</b>	<b>-99,68</b>	<b>-100,00</b>
<b>7.- Transferencias de capital</b>	<b>100,80</b>	<b>45,09</b>	304,13	<b>16,32</b>	<b>-66,86</b>	<b>176,29</b>
<b>Total</b>	<b>79.894,22</b>	<b>9.189,81</b>	67.060,12	<b>10.758,91</b>	<b>19,14</b>	<b>-14,58</b>
<b>Cobros pendientes de aplicación</b>	<b>17.919,95</b>	-	19.060,16	-	<b>-5,98</b>	-
Por recaudación JULIO	8.484,10	-	9.196,03	-	-7,74	-
Por recaudación AGOSTO	8.940,92	-	9.301,82	-	-3,88	-
Por transferencias Internas	494,93	-	562,31	-	-11,98	-
<b>Total</b>	<b>97.814,17</b>	<b>9.189,81</b>	86.120,28	<b>10.758,91</b>	<b>13,58</b>	<b>-14,58</b>
<b>EJERCICIOS CERRADOS</b>						
<b>1.- Cotizaciones sociales</b>	321,85	12,87	334,46	37,27	-3,77	-65,47
<b>3.- Tasas y otros ingresos</b>	127,33	7,83	184,27	22,70	-30,90	-65,51
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	25,58	0,16	24,89	0,00	2,77	-
Resto de capítulos	3,34	0,00	1,27	0,00	162,99	-
<b>Total</b>	<b>478,10</b>	<b>20,86</b>	544,89	<b>59,97</b>	<b>-12,26</b>	<b>-65,22</b>



INTERVENCIÓN GENERAL  
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

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

**AGOSTO 2020 (\*)**

(Millones de euros)

Conceptos	AGOSTO 2020		AGOSTO 2019		variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<b>EJERCICIO CORRIENTE</b>						
<b>1.- Gastos de personal</b>	<b>844,51</b>	<b>95,48</b>	<b>799,52</b>	<b>92,50</b>	<b>5,63</b>	<b>3,22</b>
<b>2.- Gastos corrientes b. y servicios</b>	<b>311,15</b>	<b>30,75</b>	<b>343,18</b>	<b>37,67</b>	<b>-9,33</b>	<b>-18,37</b>
<b>3.- Gastos financieros</b>	<b>0,20</b>	<b>0,01</b>	<b>1,33</b>	<b>0,64</b>	<b>-84,96</b>	<b>-98,44</b>
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	<b>101.186,67</b>	<b>11.086,40</b>	<b>94.247,12</b>	<b>10.625,26</b>	<b>7,36</b>	<b>4,34</b>
. Al Estado	114,52	14,18	115,15	14,27	-0,55	-0,63
. A la Seguridad Social	3.928,49	0,13	155,25	-0,07	2.430,43	-285,71
. A Comunidades Autónomas	1.155,70	259,29	1.172,92	169,98	-1,47	52,54
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,02	0,00	0,04	0,00	-50,00	-
. Pensiones	90.611,87	10.133,24	88.237,87	9.870,17	2,69	2,67
. Incapacidad temporal	2.080,46	304,52	1.768,91	251,91	17,61	20,88
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	55,39	7,03	56,58	6,98	-2,10	0,72
. Prest. Matern. Patern. Riesgo emb. Y lact.	1.645,02	216,22	1.347,37	206,09	22,09	4,92
. Prestaciones familiares	1.497,13	141,37	1.278,17	93,35	17,13	51,44
. Prestaciones y entregas unicas regl.	43,09	5,43	56,14	6,24	-23,25	-12,98
. Prestaciones sociales	29,40	2,07	31,01	3,10	-5,19	-33,23
. Otras prestaciones e indemnizaciones	0,87	0,01	1,57	0,07	-44,59	-85,71
. Farmacia	21,97	2,51	21,72	2,86	1,15	-12,24
. Otras transferencias	2,74	0,40	4,42	0,31	-38,01	29,03
<b>6.- Inversiones reales</b>	<b>31,00</b>	<b>6,15</b>	<b>14,38</b>	<b>1,32</b>	<b>115,58</b>	<b>365,91</b>
<b>7.- Transferencias de capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-</b>
<b>Total</b>	<b>102.373,53</b>	<b>11.218,79</b>	<b>95.406,74</b>	<b>10.757,39</b>	<b>7,30</b>	<b>4,29</b>
<b>EJERCICIOS CERRADOS</b>						
<b>2.- Gastos corrientes bienes y servicios</b>	<b>29,47</b>	<b>0,00</b>	<b>31,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-5,00</b>	<b>-</b>
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	<b>31,08</b>	<b>0,00</b>	<b>59,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-48,12</b>	<b>-</b>
<b>6.- Inversiones reales</b>	<b>8,83</b>	<b>0,00</b>	<b>6,36</b>	<b>0,00</b>	<b>38,84</b>	<b>-</b>
<b>Resto de capítulos</b>	<b>0,27</b>	<b>0,00</b>	<b>3,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-91,54</b>	<b>-</b>
<b>Total</b>	<b>69,65</b>	<b>0,00</b>	<b>100,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-30,68</b>	<b>-</b>



INTERVENCIÓN GENERAL  
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**  
**MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS**  
**AGOSTO 2020 (\*)**

(Millones de euros)

Conceptos	AGOSTO 2020		AGOSTO 2019		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<b>EJERCICIO CORRIENTE</b>						
<b>COBROS</b>	3,49	0,48	3,60	0,43	-3,06	11,63
<b>PAGOS</b>	2,31	0,42	3,33	0,47	-30,63	-10,64
	<b>1,18</b>	<b>0,06</b>	<b>0,27</b>	<b>-0,04</b>	<b>337,04</b>	<b>-</b>
<b>EJERCICIO CERRADOS</b>						
<b>COBROS</b>	0,05	0,01	0,02	0,00	150,00	-
<b>PAGOS</b>	0,04	0,00	0,13	0,00	-69,23	-
<b>MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>-0,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-109,09</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS</b>	<b>1,19</b>	<b>0,07</b>	<b>0,16</b>	<b>-0,04</b>	<b>643,75</b>	<b>-275,00</b>



INTERVENCIÓN GENERAL  
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**  
**MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS**  
**AGOSTO 2020 (\*)**

(Millones de euros)

Conceptos	AGOSTO 2020		AGOSTO 2019		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<b>EJERCICIO CORRIENTE</b>						
<b>COBROS</b>						
Préstamos del Estado	17.580,09	3.750,00	10.000,00	1.250,00	75,80	200,00
Otros pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>SUMA COBROS</b>	<b>17.580,09</b>	<b>3.750,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>1.250,00</b>	<b>75,80</b>	<b>200,00</b>
<b>PAGOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE</b>	<b>17.580,09</b>	<b>3.750,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>1.250,00</b>	<b>75,80</b>	<b>200,00</b>
<b>COBROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PAGOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL MOVIMIENTO PASIV.FINANCIEROS</b>	<b>17.580,09</b>	<b>3.750,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>1.250,00</b>	<b>75,80</b>	<b>200,00</b>



INTERVENCIÓN GENERAL  
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS

AGOSTO 2020 (\*)

(Millones de euros)

Conceptos	AGOSTO 2020		AGOSTO 2019		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
<b>Operaciones no financieras</b>						
<b>Total variaciones netas</b>	<b>11.428,56</b>	<b>9.881,88</b>	<b>12.552,20</b>	<b>46,51</b>	<b>-8,95</b>	<b>21.146,79</b>
Deudores no presupuestarios	31,39	-48,41	77,56	18,64	-59,53	-359,71
Partidas pendientes de aplicación deudoras	457,37	9.111,58	313,56	-8,40	45,86	-108.571,19
Acreedores no presupuestarios	-372,04	280,94	-226,40	78,91	64,33	256,03
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	11.311,84	537,77	12.387,48	-42,67	-8,68	-1.360,30
Otras partidas netas	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	-100,00
<b>Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación</b>	<b>-10.427,47</b>	<b>-10.100,13</b>	<b>-11.889,08</b>	<b>-41,99</b>	<b>-12,29</b>	<b>23.953,66</b>
<b>Total no financiero</b>	<b>1.001,09</b>	<b>-218,25</b>	<b>663,12</b>	<b>4,52</b>	<b>50,97</b>	<b>-4.928,54</b>
<b>Activos financieros</b>						
<b>Variación neta</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.933,55</b>	<b>1.154,90</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
Partidas pendientes de aplicación deudoras	0,00	0,00	-75,35	0,00	-100,00	-
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	0,00	0,00	4.008,90	1.154,90	-100,00	-100,00
<b>Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Activos financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.933,55</b>	<b>1.154,90</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>Pasivos financieros</b>						
<b>Variación neta</b>	<b>-17.126,07</b>	<b>-1.856,16</b>	<b>-3.462,29</b>	<b>475,38</b>	<b>394,65</b>	<b>-490,46</b>
Deudores no presupuestarios	-40.262,62	-4.749,97	-22.915,55	-2.833,73	75,70	67,62
Acreedores no presupuestarios	23.136,55	2.893,81	19.453,26	3.309,11	18,93	-12,55
<b>Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación</b>	<b>2.781,15</b>	<b>4.055,57</b>	<b>-31,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-31,42</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Pasivos financieros</b>	<b>-14.344,92</b>	<b>-1.856,16</b>	<b>593,28</b>	<b>475,38</b>	<b>-2.517,90</b>	<b>-490,46</b>

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**  
**AGOSTO 2020 (\*)**

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2020	2019	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
<b>1. COBROS NO FINANCIEROS.</b>	<b>99.293,36</b>	<b>87.328,29</b>	<b>11.965,07</b>	<b>13,70</b>
- (+) del Presupuesto corriente	97.814,17	86.120,28	11.693,89	13,58
- (+) de Presupuestos cerrados	478,10	544,89	-66,79	-12,26
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	1.001,09	663,12	337,97	50,97
<b>2. PAGOS NO FINANCIEROS.</b>	<b>102.443,18</b>	<b>95.507,22</b>	<b>6.935,96</b>	<b>7,26</b>
- (+) del Presupuesto corriente	102.373,53	95.406,74	6.966,79	7,30
- (+) de Presupuestos cerrados	69,65	100,48	-30,83	-30,68
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	0,00	0,00	-
<b>3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>3.236,36</b>	<b>14.526,99</b>	<b>-11.290,63</b>	<b>-77,72</b>
<b>I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)</b>	<b>86,54</b>	<b>6.348,06</b>	<b>-6.261,52</b>	<b>-98,64</b>
<b>4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero (**)</b>	<b>16.292,47</b>	<b>15.476,37</b>	<b>816,10</b>	<b>5,27</b>
<b>II. Saldo final de tesorería a 31 de agosto (I + 4)</b>	<b>16.379,01</b>	<b>21.824,43</b>	<b>-5.445,42</b>	<b>-24,95</b>

(\*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de agosto que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de septiembre de 2020.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de agosto presenta un saldo de 0,01 millones de euros.



**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**  
**ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)**  
**AGOSTO 2020 (\*)**

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2020	2019	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
<b>1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero (**)</b>	16.292,47	15.476,37	816,10	5,27
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,00	0,00	0,00	-
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-18.385,69	-16.568,13	-1.817,56	-10,97
<b>2. Saldo fondos propios a 1 de enero</b>	<b>-2.093,22</b>	<b>-1.091,76</b>	<b>-1.001,46</b>	<b>91,73</b>
<b>3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 31 de agosto</b>	<b>86,54</b>	<b>6.348,06</b>	<b>-6.261,52</b>	<b>-98,64</b>
<b>4. Saldo en cuentas de tesorería a 31 de agosto (1 + 3)</b>	<b>16.379,01</b>	<b>21.824,43</b>	<b>-5.445,42</b>	<b>-24,95</b>
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,00	0,00	0,00	-
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-4.044,41	-17.160,09	13.115,68	76,43
<b>5. Saldo fondos propios a 31 de agosto</b>	<b>12.334,60</b>	<b>4.664,34</b>	<b>7.670,26</b>	<b>164,44</b>
<b>6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 31 de agosto (5 - 2)</b>	<b>14.427,82</b>	<b>5.756,10</b>	<b>8.671,72</b>	<b>150,65</b>

(\*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de agosto que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de septiembre de 2020.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de agosto presenta un saldo de 0,01 millones de euros.



INTERVENCIÓN GENERAL  
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**  
**CUENTA DE RELACIÓN CON OTROS ENTES**  
**AGOSTO 2020 (\*)**

(Millones de euros)

<b>ENTES</b>	<b>SITUACIÓN 1 DE ENERO</b>	<b>VARIACIÓN</b>	<b>SITUACIÓN 31 DE AGOSTO</b>
<b>SEPE</b>	<b>16.159,44</b>	<b>-12.264,54</b>	<b>3.894,90</b>
<b>FOGASA</b>	<b>253,82</b>	<b>33,60</b>	<b>287,42</b>
<b>MUTUAS</b>	<b>1.883,82</b>	<b>-2.047,26</b>	<b>-163,44</b>
<b>OTROS ENTES ADMON. REC.A ELLOS ATRIBUIDOS</b>	<b>88,60</b>	<b>-63,07</b>	<b>25,53</b>
<b>TOTAL</b>	<b>18.385,68</b>	<b>-14.341,27</b>	<b>4.044,41</b>

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

(\*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de agosto que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de septiembre de 2020.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**  
**EVOLUCIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA I. EJERCICIO 2020**  
**ACUMULADO A FIN DE CADA MES (\*)**

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEMB.
<b>1. COBROS NO FINANCIEROS</b>	<b>11.042,30</b>	<b>22.510,57</b>	<b>33.524,93</b>	<b>46.089,01</b>	<b>54.998,01</b>	<b>75.460,28</b>	<b>89.425,18</b>	<b>99.293,36</b>				
Del Presupuesto corriente	10.935,35	21.675,61	32.522,12	45.114,04	53.583,11	73.710,17	87.748,60	97.814,17				
De Presupuestos cerrados	0,01	24,64	185,86	278,90	346,18	370,51	457,24	478,10				
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	106,94	810,32	816,95	696,07	1.068,72	1.379,60	1.219,34	1.001,09				
<b>2. PAGOS NO FINANCIEROS</b>	<b>10.955,11</b>	<b>21.903,32</b>	<b>33.162,62</b>	<b>44.154,85</b>	<b>55.184,65</b>	<b>66.350,60</b>	<b>91.224,39</b>	<b>102.443,18</b>				
Del Presupuesto corriente	10.885,48	21.833,68	33.092,97	44.085,20	55.115,00	66.280,95	91.154,74	102.373,53				
De presupuestos cerrados	69,63	69,64	69,65	69,65	69,65	69,65	69,65	69,65				
De operaciones no presupuestarias (variación neta)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
<b>3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC.</b>	<b>-147,42</b>	<b>-700,94</b>	<b>-626,37</b>	<b>-2.547,84</b>	<b>-3.005,54</b>	<b>-358,26</b>	<b>585,80</b>	<b>3.236,36</b>				
<b>I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2+3)</b>	<b>-60,23</b>	<b>-93,69</b>	<b>-264,06</b>	<b>-613,68</b>	<b>-3.192,18</b>	<b>8.751,42</b>	<b>-1.213,41</b>	<b>86,54</b>				
<b>4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2020 (**)</b>	<b>16.292,47</b>	<b>16.292,47</b>	<b>16.292,47</b>	<b>16.292,47</b>	<b>16.292,47</b>	<b>16.292,47</b>	<b>16.292,47</b>	<b>16.292,47</b>				
<b>II. Saldo final de tesorería a fin de mes</b>	<b>16.269,90</b>	<b>16.236,44</b>	<b>16.066,07</b>	<b>15.716,45</b>	<b>13.137,95</b>	<b>25.081,55</b>	<b>15.116,72</b>	<b>16.379,01</b>				

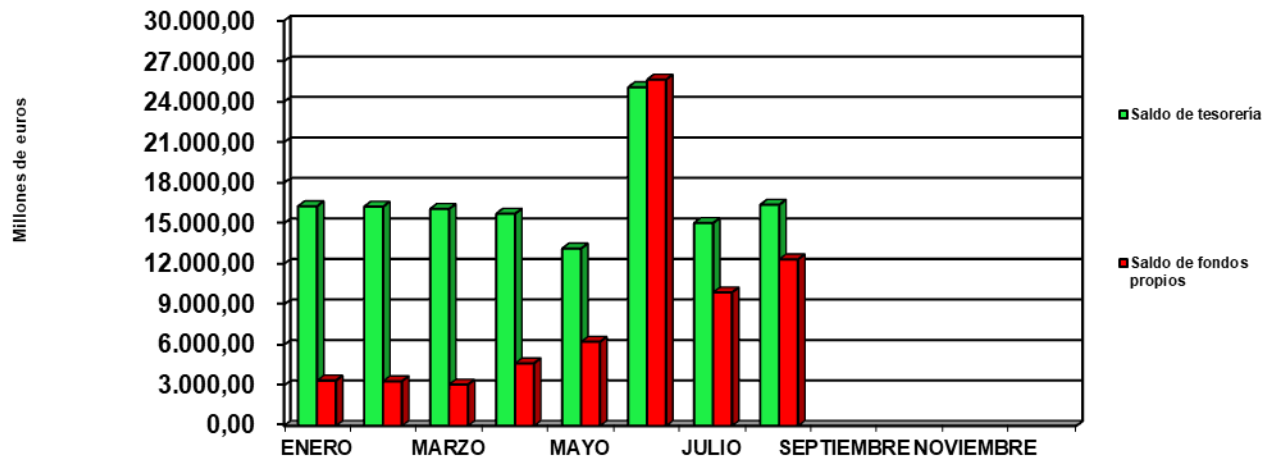
(\*) Incluye los ingresos correspondientes al mes que se consigna y que, con fecha valor del último día de dicho mes, son comunicados por las entidades financieras a la Tesorería General en los primeros días del mes siguiente.

(\*\*) Los datos corresponden al cierre definitivo.

Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de agosto presenta un saldo de 0,01 millones de euros.



ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL  
EVOLUCIÓN DEL SALDO EN CUENTAS DE TESORERÍA Y DE FONDOS PROPIOS.  
EJERCICIO 2020





MINISTERIO  
DE INCLUSIÓN, SEGURIDAD  
SOCIAL Y MIGRACIONES



INTERVENCIÓN GENERAL  
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

MINISTERIO  
DE INCLUSIÓN, SEGURIDAD SOCIAL  
Y MIGRACIONES

---

INTERVENCIÓN GENERAL  
DE LA SEGURIDAD SOCIAL