

INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

Situación de Tesorería

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

Análisis de 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 DICIEMBRE DE 2021

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

- 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 de 9.140,10 millones de euros. Este resultado se obtiene como consecuencia de un aumento interanual del 8,27% (159.466,84 millones de euros) registrado en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un incremento del 5,9% (168.606,94 millones de euros). La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (diciembre), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de enero, con fecha valor 31 de diciembre.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 159.466,84 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 157.442,22 millones de euros¹, que experimenta un incremento interanual 8,26%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, por importe de 806,74 millones de euros, experimentan un crecimiento interanual de un 23,78%. La variación neta por operaciones no presupuestarias presenta un saldo de 1.217,88 millones de euros.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 168.606,94 millones de euros, de los que 168.541,60 millones de euros corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento de 5,90 % respecto al mismo periodo del ejercicio anterior y 65,34 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, con un decremento interanual del 6,19%.

¹ Se incluyen cobros por importe de 20.832,75 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 diciembre de 2021 una necesidad de financiación que se cifra en 9.139,95 millones de euros. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un déficit de caja de 9.140,10 millones de euros y en la variación neta de activos financieros, que presenta un importe positivo de 0,15 millones de euros.

EXCESO (+) O DEFECTO (-) DE FINANCIACIÓN

- 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 del SEPE y de los préstamos concedidos por el Estado que alcanzan un importe de 11.830,09 millones de euros.

SITUACIÓN DE TESORERÍA

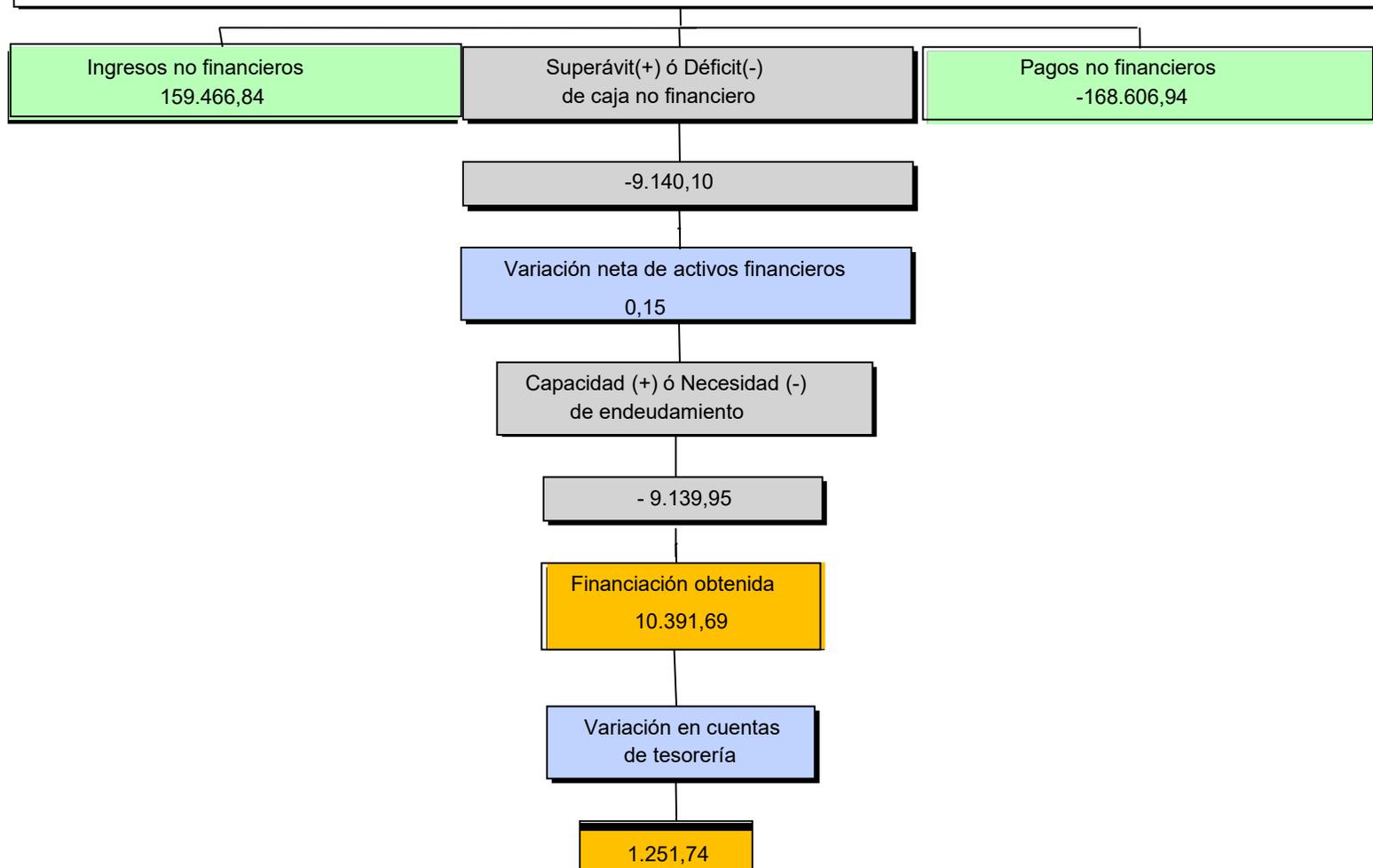
- A finales de diciembre de 2021 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las entidades gestoras y servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 21.651,73 millones de euros, lo que representa un aumento del 19,98% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, alcanzando el saldo inicial del ejercicio, un importe de 18.262,07 y el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva de la Seguridad Social, que alcanza un importe de 2.137,92 millones de euros, lo que significa que en el periodo considerado los pagos superan a los cobros, siendo por tanto, la variación en cuentas de tesorería 1.251,74 millones de euros.

- Por lo que se refiere a los fondos propios de la Seguridad Social, presentan un saldo a 31 de diciembre de 16.281,43 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 5.370,30 millones de euros.
- En las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 2.137,92 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
ESQUEMA DE OBTENCIÓN DEL SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA NO FINANCIERO,
CAPACIDAD O NECESIDAD DE ENDEUDAMIENTO Y SU FINANCIACIÓN
a 31 de diciembre de 2021 (cifras en millones de euros)



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

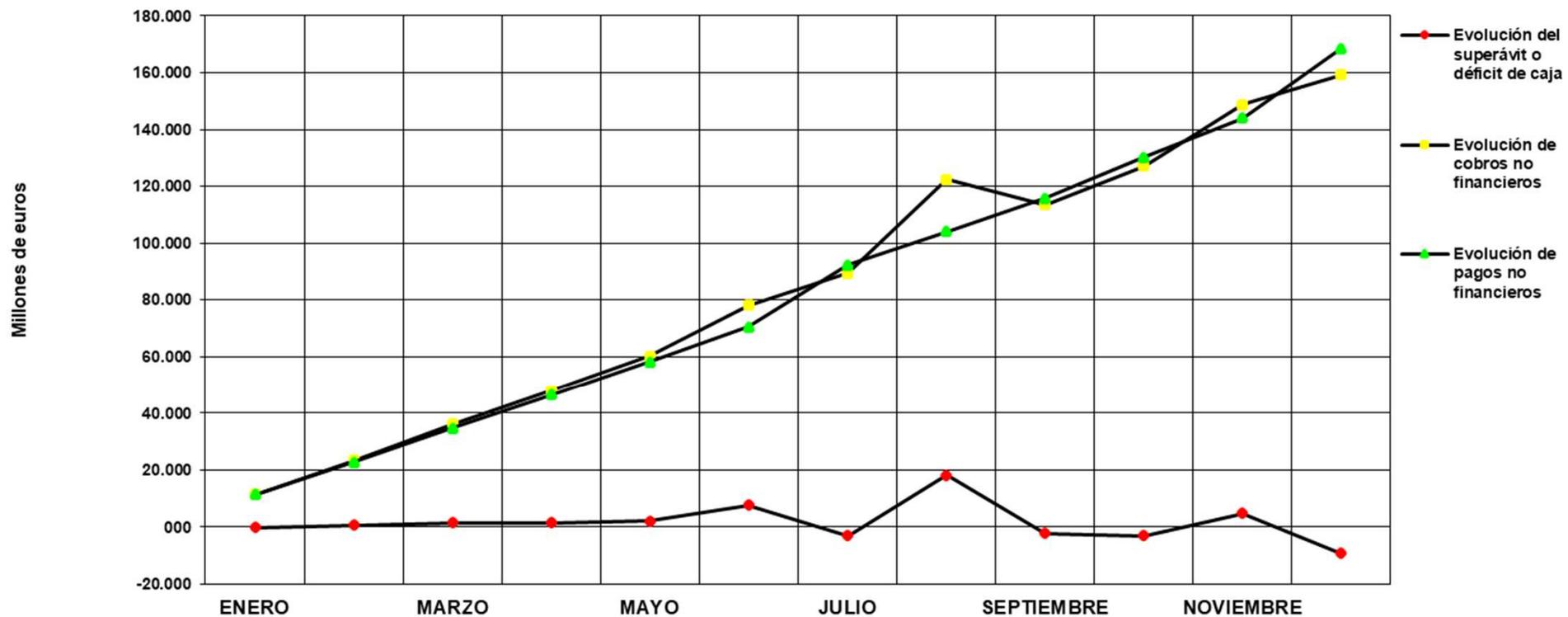
(Millones de euros)

	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	100,63
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 SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA. EJERCICIO 2021





INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

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

DICIEMBRE 2021

(Millones de euros)

Conceptos	DICIEMBRE 2021		DICIEMBRE 2020		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Cotizaciones sociales	96.629,10	11.306,86	87.138,94	8.580,61	10,89	31,77
. Régimen general	78.290,08	7.707,73	71.775,42	6.900,87	9,08	11,69
. R.E. Trabajadores Autónomos	8.299,89	845,91	6.725,36	867,75	23,41	-2,52
. R.E. Agrario	0,55	0,07	0,61	0,06	-9,84	16,67
. R.E. Trabajadores del Mar	299,67	30,51	291,81	29,88	2,69	2,11
. R.E. Minería del carbón	63,93	6,61	74,57	7,41	-14,27	-10,80
. R.E. Empleados de hogar	0,07	0,01	0,08	0,01	-12,50	0,00
. Accidentes de trabajo y E.P	259,42	27,50	244,60	24,68	6,06	11,43
. Desempleados	9.415,49	2.688,52	8.026,49	749,95	17,31	258,49
3.- Tasas y otros ingresos	447,80	43,21	357,80	60,24	25,15	-28,27
4.- Transferencias corrientes	39.459,55	602,91	38.686,49	6.664,23	2,00	-90,95
. Del Estado	36.110,86	251,16	35.790,99	6.351,45	0,89	-96,05
. De Organismos Autónomos Adtvos.	1,45	0,00	1,30	0,00	11,54	-
. De la Seguridad Social	3.307,75	348,28	2.848,88	297,43	16,11	17,10
. De Comunidades Autónomas	1,07	0,00	0,27	0,00	296,30	-
. De Otros	38,42	3,47	45,05	15,35	-14,72	-77,39
5.- Ingresos patrimoniales	2,65	0,27	29,13	0,33	-90,90	-18,18
6.- Enajenación de invers. reales	12,12	2,33	18,78	4,91	-35,46	-52,55
7.- Transferencias de capital	58,25	2,40	106,20	0,45	-45,15	433,33
Total	136.609,47	11.957,98	126.337,34	15.310,77	8,13	-21,90
Cobros pendientes de aplicación	20.832,75	-	19.085,67	-	9,15	-
Por recaudación NOVIEMBRE	9.913,25	-	9.281,06	-	6,81	-
Por recaudación DICIEMBRE	10.030,72	-	9.243,82	-	8,51	-
Por transferencias Internas	888,78	-	560,79	-	58,49	-
Total	157.442,22	11.957,98	145.423,01	15.310,77	8,26	-21,90
EJERCICIOS CERRADOS						
1.- Cotizaciones sociales	509,05	21,28	430,79	21,94	18,17	-3,01
3.- Tasas y otros ingresos	267,36	13,27	195,08	14,77	37,05	-10,16
4.- Transferencias corrientes	30,20	0,01	25,59	0,01	18,01	0,00
Resto de capítulos	0,13	0,01	0,29	0,00	-55,17	-
Total	806,74	34,57	651,75	36,72	23,78	-5,86



INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

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

DICIEMBRE 2021

(Millones de euros)

Conceptos	DICIEMBRE 2021		DICIEMBRE 2020		variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Gastos de personal	1.359,88	154,44	1.315,65	152,42	3,36	1,33
2.- Gastos corrientes b. y servicios	526,55	77,39	532,32	82,96	-1,08	-6,71
3.- Gastos financieros	15,04	1,84	1,61	0,78	834,16	135,90
4.- Transferencias corrientes	166.490,64	24.270,82	157.210,24	22.687,31	5,90	6,98
. Al Estado	185,14	16,72	172,05	14,92	7,61	12,06
. A la Seguridad Social	7.861,03	2.571,75	5.688,99	1.756,88	38,18	46,38
. A Comunidades Autónomas	2.283,66	152,41	6,67	-1.504,39	34.117,59	-110,13
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,19	0,11	0,25	0,23	-24,00	-52,17
. Pensiones	145.695,06	20.658,08	141.326,30	19.934,47	3,09	3,63
. Incapacidad temporal	3.462,72	275,00	3.198,71	265,80	8,25	3,46
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	94,35	8,20	85,42	8,17	10,45	0,37
. Prest. Matern. Patern. Riesgo emb. Y lact.	3.050,88	295,68	2.589,77	243,39	17,81	21,48
. Prestaciones familiares	3.526,44	259,67	2.208,25	173,74	59,69	49,46
. Prestaciones y entregas unicas regl.	82,37	8,19	70,22	9,38	17,30	-12,69
. Prestaciones sociales	205,47	21,41	190,18	147,95	8,04	-85,53
. Otras prestaciones e indemnizaciones	2,04	0,28	1,68	0,22	21,43	27,27
. Farmacia	34,41	3,12	32,88	2,85	4,65	9,47
. Otras transferencias	6,88	0,20	6,08	0,91	13,16	-78,02
6.- Inversiones reales	148,67	42,47	86,59	28,87	71,69	47,11
7.- Transferencias de capital	0,82	0,00	0,27	0,00	203,70	-
Total	168.541,60	24.546,96	159.146,68	22.952,34	5,90	6,95
EJERCICIOS CERRADOS						
2.- Gastos corrientes bienes y servicios	18,63	-0,01	29,47	0,00	-36,78	-
4.- Transferencias corrientes	35,93	0,00	31,08	0,00	15,60	-
6.- Inversiones reales	10,66	0,00	8,83	0,00	20,72	-
Resto de capítulos	0,12	0,00	0,27	0,00	-55,56	-
Total	65,34	-0,01	69,65	0,00	-6,19	-



ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

DICIEMBRE 2021

(Millones de euros)

Conceptos	DICIEMBRE 2021		DICIEMBRE 2020		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS	4,77	0,66	2.118,60	2.113,84	-99,77	-99,97
PAGOS	4,56	0,82	2.142,30	2.138,72	-99,79	-99,96
	0,21	-0,16	-23,70	-24,88	-100,89	-
EJERCICIO CERRADOS						
COBROS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
PAGOS	0,06	0,00	0,04	0,00	50,00	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	-0,06	0,00	-0,04	0,00	50,00	-
TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS	0,15	-0,16	-23,74	-24,88	-100,63	-99,36



INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS
DICIEMBRE 2021

(Millones de euros)

Conceptos	DICIEMBRE 2021		DICIEMBRE 2020		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS						
Préstamos del Estado	11.830,09	3.330,09	30.330,09	8.250,00	-61,00	-59,64
Otros pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SUMA COBROS	11.830,09	3.330,09	30.330,09	8.250,00	-61,00	-59,64
PAGOS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	11.830,09	3.330,09	30.330,09	8.250,00	-61,00	-59,64
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	11.830,09	3.330,09	30.330,09	8.250,00	-61,00	-59,64



ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS
DICIEMBRE 2021 (*)

(Millones de euros)

Conceptos	DICIEMBRE 2021		DICIEMBRE 2020		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Operaciones no financieras						
Total variaciones netas	26.025,72	9.818,25	23.802,41	-1.175,67	9,34	-935,12
Deudores no presupuestarios	17,38	-28,84	-165,94	-166,43	-110,47	-82,67
Partidas pendientes de aplicación deudoras	483,06	-529,20	353,41	-12.296,13	36,69	-95,70
Acreedores no presupuestarios	-40,90	24,45	-246,87	31,31	-83,43	-21,91
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	25.594,41	10.326,59	23.681,44	11.265,23	8,08	-8,33
Otras partidas netas	-28,23	25,25	7,99	-9,65	-453,32	-361,66
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	-24.807,84	-11.672,66	-22.589,42	-7.147,77	9,82	63,30
Total no financiero	1.217,88	-1.854,41	1.212,99	-8.323,44	0,40	-77,72
Activos financieros						
Variación neta	0,00	0,00	0,00	-2.113,14	-	-100,00
Partidas pendientes de aplicación deudoras	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	0,00	0,00	0,00	-2.113,14	-	-100,00
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Total Activos financieros	0,00	0,00	0,00	-2.113,14	0,00	-100,00
Pasivos financieros						
Variación neta	-5.413,49	2.063,24	-19.790,59	812,13	-72,65	154,05
Deudores no presupuestarios	-48.515,69	-4.100,24	-58.162,44	-4.808,75	-16,59	-14,73
Acreedores no presupuestarios	43.102,20	6.163,48	38.371,85	5.620,88	12,33	9,65
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	3.975,09	0,00	3.166,94	0,00	25,52	0,00
Total Pasivos financieros	-1.438,40	2.063,24	-16.623,65	812,13	-91,35	154,05

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
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 eur

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	-
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	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.



INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
CUENTA DE RELACIÓN CON OTROS ENTES
DICIEMBRE 2021 (*)

(Millones de euros)

ENTES	SITUACIÓN 1 DE ENERO	VARIACIÓN	SITUACIÓN 31 DE DICIEMBRE
SEPE	1.997,95	45,68	2.043,63
FOGASA	311,44	411,25	722,69
MUTUAS	1.067,25	1.504,96	2.572,21
OTROS ENTES ADMON. REC.A ELLOS ATRIBUIDOS	28,34	3,43	31,77
TOTAL	3.404,98	1.965,32	5.370,30

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

(*) 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
EVOLUCIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA I. EJERCICIO 2021
ACUMULADO A FIN DE CADA MES (*)

(Millones de euros)

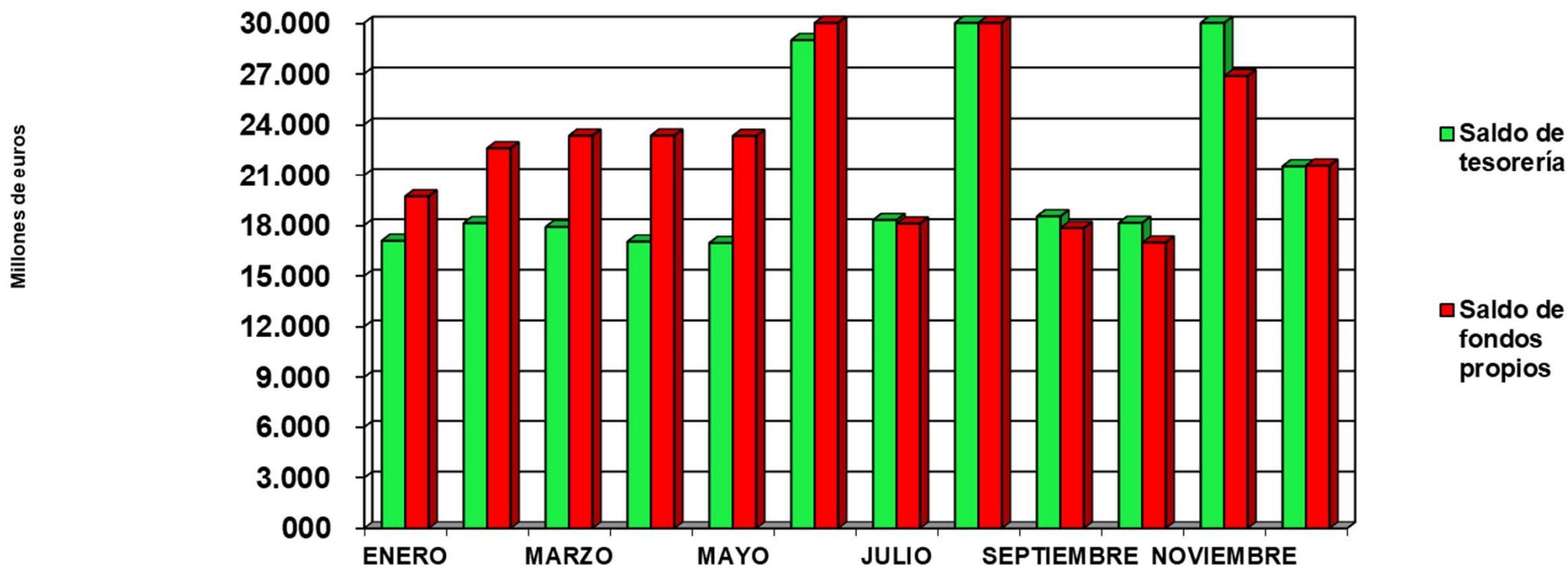
CONCEPTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEMB.(**)
1. COBROS NO FINANCIEROS	11.391,20	23.365,46	36.158,12	47.859,55	60.261,09	78.103,11	89.379,45	122.341,73	113.610,36	127.029,77	148.837,72	159.466,84
Del Presupuesto corriente	10.952,03	22.331,49	34.550,26	46.228,97	58.464,51	76.114,74	87.849,60	119.203,75	111.874,78	123.098,13	144.993,26	157.442,22
De Presupuestos cerrados	0,09	29,38	225,33	313,18	388,34	455,84	517,38	517,38	625,06	733,95	772,17	806,74
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	439,08	1.004,59	1.382,53	1.317,40	1.408,24	1.532,53	1.012,47	2.620,60	1.110,52	3.197,69	3.072,29	1.217,88
2. PAGOS NO FINANCIEROS	11.459,64	22.688,62	34.766,95	46.430,34	58.067,23	70.474,51	92.353,46	104.167,71	115.859,98	130.139,88	144.059,99	168.606,94
Del Presupuesto corriente	11.394,41	22.623,30	34.701,62	46.365,00	58.001,89	70.409,17	92.288,12	104.102,36	115.794,63	130.074,53	143.994,64	168.541,60
De presupuestos cerrados	65,23	65,32	65,33	65,34	65,34	65,34	65,34	65,35	65,35	65,35	65,35	65,34
De operaciones no presupuestarias (variación neta)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC.	-1.231,74	-935,86	-1.906,35	-2.782,17	-3.627,44	2.971,95	3.022,28	3.139,67	2.514,81	2.990,68	7.129,54	10.391,84
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2+3)	-1.300,18	-259,02	-515,18	-1.352,96	-1.433,58	10.600,55	48,27	21.313,69	265,19	-119,43	11.907,27	1.251,74
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2021	18.262,07	18.262,07	18.262,07	18.262,07	18.262,07							
II. Saldo final de tesorería a fin de mes	16.961,89	18.003,05	17.746,89	16.909,11	16.828,49	28.862,62	18.310,34	39.575,76	18.527,26	18.142,64	30.169,34	21.651,73

(*) Incluye los ingresos derivados de la recaudación 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.

(**) 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
EVOLUCIÓN DEL SALDO EN CUENTAS DE TESORERÍA Y DE FONDOS PROPIOS.
EJERCICIO 2021**





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