

INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

Situación de Tesorería

Octubre 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 OCTUBRE DE 2021

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

- A 31 de octubre 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 3.110,11 millones de euros. Este resultado se obtiene como consecuencia de un aumento interanual del 6,57% (127.029,77 millones de euros) registrado en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un incremento del 4,29% (130.139,88 millones de euros). La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (octubre), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de noviembre, con fecha valor 31 de octubre.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 127.029,77 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 123.098,13 millones de euros¹, que experimenta un incremento interanual 4,52%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, por importe de 733,95 millones de euros que experimentan un crecimiento interanual de 26,74%. La variación neta por operaciones no presupuestarias, presenta un saldo de 3.197,69 millones de euros.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 130.139,88 millones de euros, de los que 130.074,53 millones de euros corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento de 4,29 % respecto al mismo periodo del ejercicio anterior y 65,35 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, con un decremento interanual del 6,17%.

¹ Se incluyen cobros por importe de 20.031,36 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 octubre de 2021 una necesidad de financiación que se cifra en 971,82 millones de euros. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un déficit de caja de 3.110,11 millones de euros y en la variación neta de activos financieros, que presenta un importe positivo de 2.138,29 millones de euros.

EXCESO (+) O DEFECTO (-) DE FINANCIACIÓN

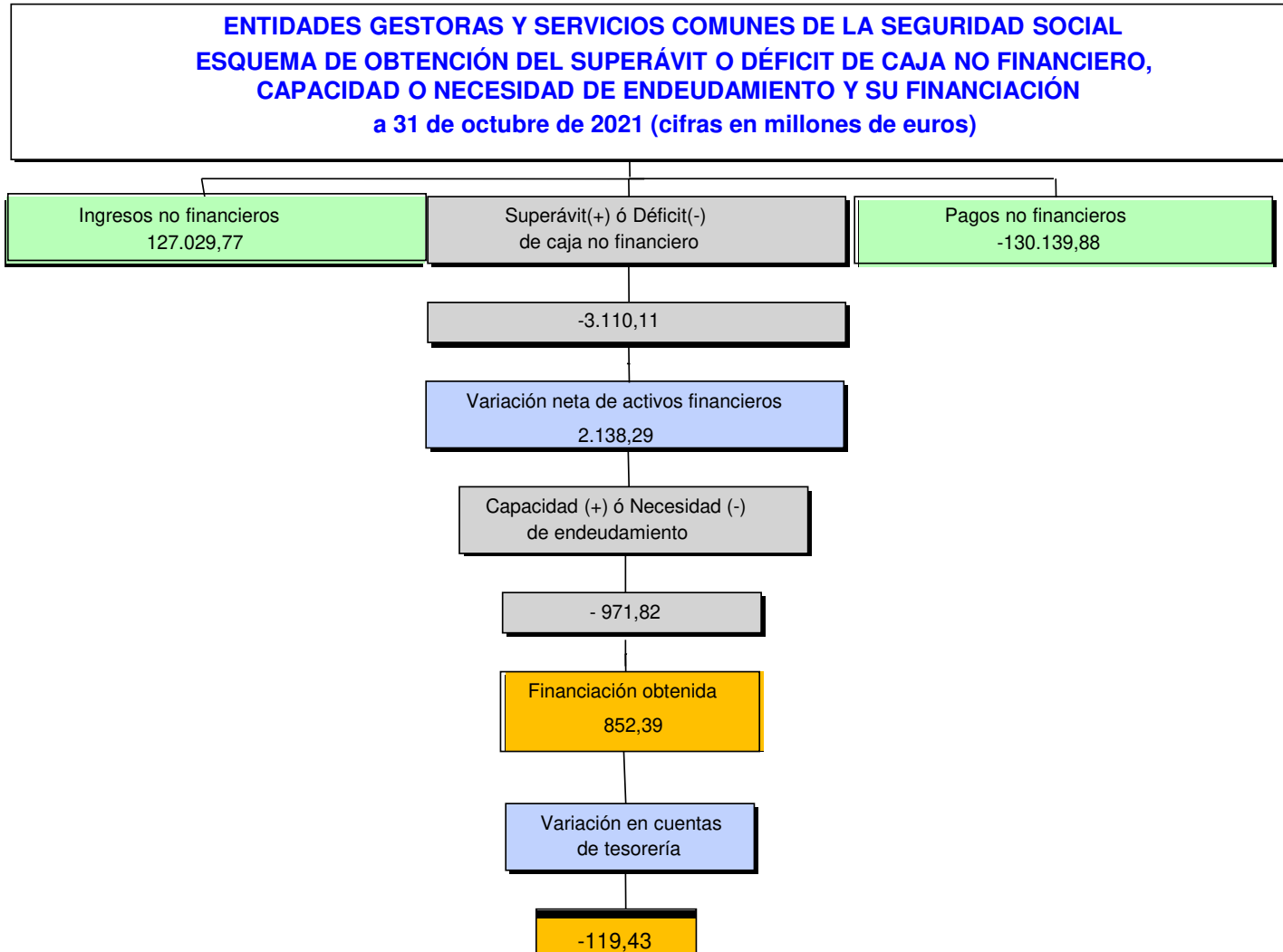
- La variación neta de pasivos financieros presenta un saldo positivo de 852,39 millones de euros, derivado de las operaciones realizadas por cuenta de los entes, cuyos recursos son administrados por la Seguridad Social, fundamentalmente del SEPE y de los préstamos concedidos por el Estado que alcanzan un importe de 6.500 millones de euros.

SITUACIÓN DE TESORERÍA

- A finales de octubre de 2021 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las entidades gestoras y servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 18.142,70 millones de euros, lo que representa un aumento del 3,90% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, alcanzando el saldo inicial del ejercicio, un importe de 18.262,13 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 119,43 millones de euros.

- Por lo que se refiere a los fondos propios de la Seguridad Social, presentan un saldo a 31 de octubre de 16.976,28 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 1.166,42 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





INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

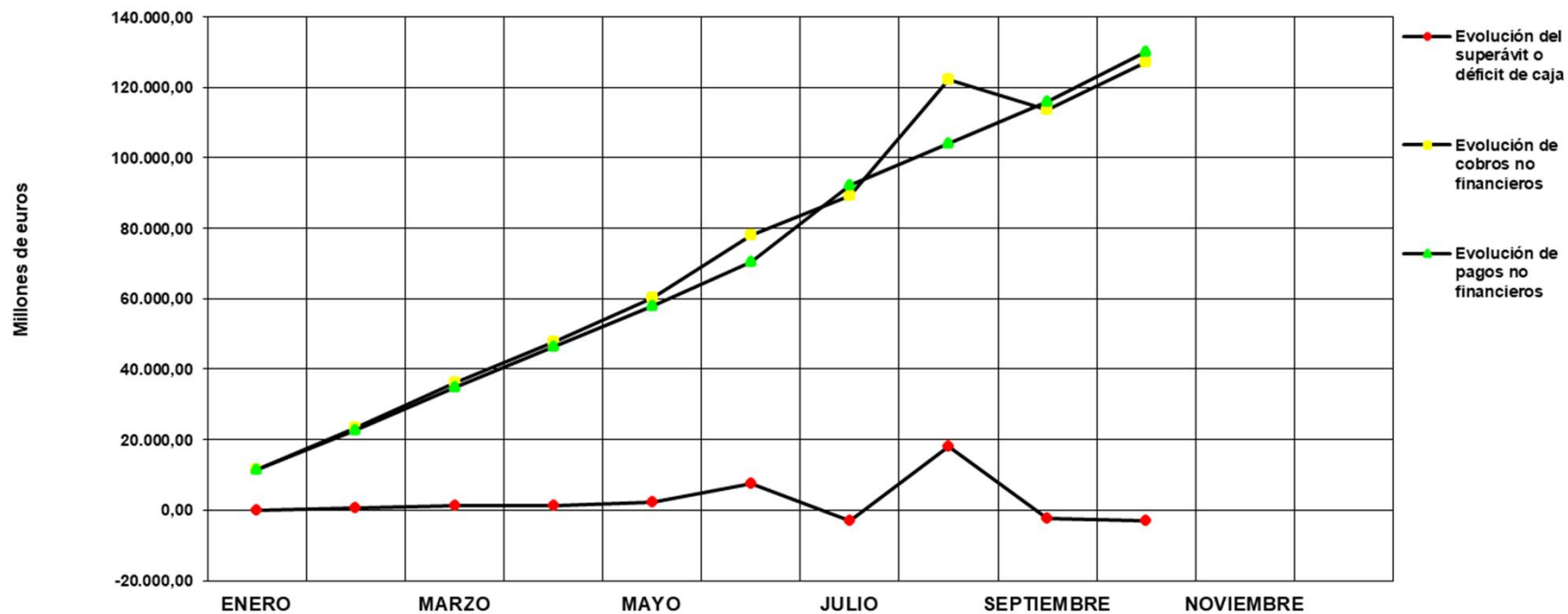
ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA
OCTUBRE 2021 (*)

(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>	127.029,77	119.198,60	7.831,17	6,57
del Presupuesto corriente	123.098,13	117.780,02	5.318,11	4,52
de Presupuestos cerrados	733,95	579,10	154,85	26,74
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	3.197,69	839,48	2.358,21	280,91
<u>PAGOS</u>	130.139,88	124.790,04	5.349,84	4,29
del Presupuesto corriente	130.074,53	124.720,39	5.354,14	4,29
de Presupuestos cerrados	65,35	69,65	-4,30	-6,17
de operaciones no presupuestarias (variación neta)				
(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO	-3.110,11	-5.591,44	2.481,33	44,38
<u>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</u> (Excepto ctas. de tesorería)	2.138,29	998,41	1.139,88	-
del Presupuesto corriente	0,43	1,21	-0,78	-64,46
de Presupuestos cerrados	-0,06	-0,04	-0,02	-50,00
de operaciones no presupuestarias	2.137,92	997,24	1.140,68	114,38
(2) CAPACIDAD (+) O NECESIDAD (-) DE FINANCIACIÓN	-971,82	-4.593,03	3.621,21	78,84
<u>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</u>	852,39	5.761,53	-4.909,14	-85,21
del Presupuesto corriente	6.500,00	22.080,09	-15.580,09	-70,56
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	-
de operaciones no presupuestarias	-5.647,61	-16.318,56	10.670,95	65,39
(3) EXCESO O DEFECTO DE FINANCIACIÓN	852,39	5.761,53	-4.909,14	-85,21
(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)	-119,43	1.168,50	-1.287,93	-110,22

(*) Incluye los ingresos derivados de la recaudación correspondientes al mes de octubre 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 noviembre de 2021.

**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.**

OCTUBRE 2021

(Millones de euros)

Conceptos	OCTUBRE 2021		OCTUBRE 2020		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Cotizaciones sociales	75.531,65	9.495,98	69.511,51	8.996,81	8,66	5,55
. Régimen general	62.443,81	7.850,92	57.482,88	7.405,77	8,63	6,01
. R.E. Trabajadores Autónomos	6.586,59	884,38	5.053,81	719,92	30,33	22,84
. R.E. Agrario	0,41	0,07	0,48	0,07	-14,58	0,00
. R.E. Trabajadores del Mar	237,90	32,09	231,61	30,68	2,72	4,60
. R.E. Minería del carbón	51,25	6,11	60,21	6,79	-14,88	-10,01
. R.E. Empleados de hogar	0,06	0,02	0,07	0,01	-14,29	100,00
. Accidentes de trabajo y E.P	204,27	24,24	195,05	24,55	4,73	-1,26
. Desempleados	6.007,36	698,15	6.487,40	809,02	-7,40	-13,70
3.- Tasas y otros ingresos	366,78	59,13	250,21	53,39	46,59	10,75
4.- Transferencias corrientes	27.108,43	1.555,81	29.173,69	785,42	-7,08	98,09
. Del Estado	24.432,18	1.214,41	26.871,77	487,94	-9,08	148,89
. De Organismos Autónomos Advtos.	1,42	0,39	1,25	0,18	13,60	116,67
. De la Seguridad Social	2.642,75	335,10	2.273,93	294,14	16,22	13,93
. De Comunidades Autónomas	0,48	0,00	0,27	0,00	77,78	-
. De Otros	31,60	5,91	26,47	3,16	19,38	87,03
5.- Ingresos patrimoniales	1,96	0,17	3,66	1,99	-46,45	-91,46
6.- Enajenación de invers. reales	8,47	0,44	13,86	0,30	-38,89	46,67
7.- Transferencias de capital	49,48	3,19	103,52	1,36	-52,20	134,56
Total	103.066,77	11.114,72	99.056,45	9.839,27	4,05	12,96
Cobros pendientes de aplicación	20.031,36	-	18.723,57	-	6,98	-
Por recaudación SEPTIEMBRE	9.768,64	-	8.991,02	-	8,65	-
Por recaudación OCTUBRE	9.829,68	-	9.115,44	-	7,84	-
Por transferencias Internas	433,04	-	617,11	-	-29,83	-
Total	123.098,13	11.114,72	117.780,02	9.839,27	4,52	12,96
EJERCICIOS CERRADOS						
1.- Cotizaciones sociales	465,70	65,31	385,57	24,14	20,78	170,55
3.- Tasas y otros ingresos	237,94	43,60	166,42	15,62	42,98	179,13
4.- Transferencias corrientes	30,19	0,00	26,82	1,24	12,57	-100,00
Resto de capítulos	0,12	-0,02	0,29	0,00	-58,62	-
Total	733,95	108,89	579,10	41,00	26,74	165,59



INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

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

OCTUBRE 2021

(Millones de euros)

Conceptos	OCTUBRE 2021		OCTUBRE 2020		variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Gastos de personal	1.093,22	113,62	1.063,70	112,01	2,78	1,44
2.- Gastos corrientes b. y servicios	383,18	40,08	391,80	42,03	-2,20	-4,64
3.- Gastos financieros	11,31	1,83	0,39	0,16	2.800,00	1.043,75
4.- Transferencias corrientes	128.496,66	14.117,57	123.219,19	11.115,59	4,28	27,01
. Al Estado	153,13	15,29	142,96	14,17	7,11	7,90
. A la Seguridad Social	3.388,17	2.325,92	3.929,52	0,90	-13,78	258.335,56
. A Comunidades Autónomas	1.907,18	364,35	19,10	-1.249,30	9.883,08	-129,16
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,06	0,00	0,02	0,00	200,00	-
. Pensiones	114.322,81	10.526,66	110.987,17	10.205,92	3,01	3,14
. Incapacidad temporal	2.900,55	307,27	2.658,59	290,47	9,10	5,78
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	78,42	7,80	70,07	7,88	11,92	-1,02
. Prest. Matern. Patern. Riesgo emb. Y lact.	2.470,67	283,32	2.118,23	294,35	16,64	-3,75
. Prestaciones familiares	3.004,49	258,42	1.787,22	155,00	68,11	66,72
. Prestaciones y entregas unicas regl.	67,66	6,90	54,54	6,06	24,06	13,86
. Prestaciones sociales	166,93	18,38	38,48	5,60	333,81	228,21
. Otras prestaciones e indemnizaciones	1,55	0,17	1,14	0,13	35,96	30,77
. Farmacia	28,44	2,90	27,06	2,55	5,10	13,73
. Otras transferencias	6,60	0,19	3,98	0,75	65,83	-74,67
6.- Inversiones reales	89,34	6,80	45,04	5,45	98,36	24,77
7.- Transferencias de capital	0,82	0,00	0,27	0,27	203,70	-100,00
Total	130.074,53	14.279,90	124.720,39	11.275,51	4,29	26,65
EJERCICIOS CERRADOS						
2.- Gastos corrientes bienes y servicios	18,64	0,00	29,47	0,00	-36,75	-
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	65,35	0,00	69,65	0,00	-6,17	-



ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

OCTUBRE 2021

(Millones de euros)

Conceptos	OCTUBRE 2021		OCTUBRE 2020		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS	3,78	0,40	4,31	0,47	-12,30	-14,89
PAGOS	3,35	0,43	3,10	0,40	8,06	7,50
	0,43	-0,03	1,21	0,07	-64,46	-
EJERCICIO CERRADOS						
COBROS	0,00	-0,01	0,00	-0,02	-	-50,00
PAGOS	0,06	0,00	0,04	0,00	50,00	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	-0,06	-0,01	-0,04	-0,02	50,00	-50,00
TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS	0,37	-0,04	1,17	0,05	-68,38	-180,00



INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

OCTUBRE 2021

(Millones de euros)

Conceptos	OCTUBRE 2021		OCTUBRE 2020		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS						
Préstamos del Estado	6.500,00	0,00	22.080,09	2.250,00	-70,56	-100,00
Otros pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SUMA COBROS	6.500,00	0,00	22.080,09	2.250,00	-70,56	-100,00
PAGOS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	6.500,00	0,00	22.080,09	2.250,00	-70,56	-100,00
COBROS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
PAGOS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
TOTAL MOVIMIENTO PASIV.FINANCIEROS	6.500,00	0,00	22.080,09	2.250,00	-70,56	-100,00



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

OCTUBRE 2021 (*)

(Millones de euros)

Conceptos	OCTUBRE 2021		OCTUBRE 2020		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Operaciones no financieras						
Total variaciones netas	15.900,03	3.446,91	12.792,47	300,71	24,29	1.046,27
Deudores no presupuestarios	61,67	-5,54	-8,98	-23,73	-786,50	-76,66
Partidas pendientes de aplicación deudoras	902,63	1.235,10	1.124,28	655,57	-19,71	88,40
Acreedores no presupuestarios	-180,97	-132,85	-390,42	-78,53	-53,65	69,17
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	15.179,76	2.346,20	12.033,44	65,09	26,15	3.504,55
Otras partidas netas	-63,06	4,00	2,64	-317,69	-2.488,64	-101,26
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	-12.702,34	-1.359,74	-11.952,99	-503,98	6,27	169,80
Total no financiero	3.197,69	2.087,17	839,48	-203,27	280,91	-1.126,78
Activos financieros						
Variación neta	2.137,92	0,00	997,24	450,00	114,38	-100,00
Partidas pendientes de aplicación deudoras	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	2.137,92	0,00	997,24	450,00	114,38	-100,00
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	0,00		0,00		-	-
Total Activos financieros	2.137,92	0,00	997,24	450,00	114,38	-100,00
Pasivos financieros						
Variación neta	-9.569,94	285,55	-19.514,72	-966,08	-50,96	-129,56
Deudores no presupuestarios	-40.945,26	-5.682,29	-49.004,22	-4.219,79	-16,45	34,66
Acreedores no presupuestarios	31.375,32	5.967,84	29.489,50	3.253,71	6,39	83,42
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	3.922,33		3.196,16		22,72	0,00
Total Pasivos financieros	-5.647,61	285,55	-16.318,56	-966,08	-65,39	-129,56

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
OCTUBRE 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.	127.029,77	119.198,60	7.831,17	6,57
- (+) del Presupuesto corriente	123.098,13	117.780,02	5.318,11	4,52
- (+) de Presupuestos cerrados	733,95	579,10	154,85	26,74
- (+) de operaciones no presupuestarias (variación neta)	3.197,69	839,48	2.358,21	280,91
2. PAGOS NO FINANCIEROS.	130.139,88	124.790,04	5.349,84	4,29
- (+) del Presupuesto corriente	130.074,53	124.720,39	5.354,14	4,29
- (+) de Presupuestos cerrados	65,35	69,65	-4,30	-6,17
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	0,00	0,00	-
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS	2.990,68	6.759,94	-3.769,26	-55,76
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	-119,43	1.168,50	-1.287,93	-110,22
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero	18.262,13	16.292,47	1.969,66	12,09
II. Saldo final de tesorería a 31 de octubre (I + 4) (**)	18.142,70	17.460,97	681,73	3,90

(*) Incluye los ingresos derivados de la recaudación correspondientes al mes de octubre 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 noviembre de 2021.

(**) Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de octubre 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
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)
OCTUBRE 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	18.262,13	16.292,47	1.969,66	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	14.857,15	-2.093,22	16.950,37	809,77
3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 31 de octubre	-119,43	1.168,50	-1.287,93	110,22
4. Saldo en cuentas de tesorería a 31 de octubre (1 + 3)	18.142,70	17.460,97	681,73	3,90
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,00	0,00	0,00	-
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-1.166,42	-2.978,37	1.811,95	-
5. Saldo fondos propios a 31 de octubre (**)	16.976,28	14.482,60	2.493,68	17,22
6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 31 de octubre (5 - 2)	2.119,13	16.575,82	-14.456,69	-87,22

(*) Incluye los ingresos derivados de la recaudación correspondientes al mes de octubre 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 noviembre de 2021.

(**) Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de octubre 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
OCTUBRE 2021 (*)

(Millones de euros)

ENTES	SITUACIÓN 1 DE ENERO	VARIACIÓN	SITUACIÓN 31 DE OCTUBRE
SEPE	1.997,95	-907,95	1.090,00
FOGASA	311,44	391,11	702,55
MUTUAS	1.067,25	-1.773,02	-705,77
OTROS ENTES ADMON. REC.A ELLOS ATRIBUIDOS	28,34	51,30	79,64
TOTAL	3.404,98	-2.238,56	1.166,42

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

(*) Incluye los ingresos derivados de la recaudación correspondientes al mes de octubre 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 noviembre de 2021.

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		
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		
De Presupuestos cerrados	0,09	29,38	225,33	313,18	388,34	455,84	517,38	517,38	625,06	733,95		
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		
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		
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		
De presupuestos cerrados	65,23	65,32	65,33	65,34	65,34	65,34	65,34	65,35	65,35	65,35		
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		
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		
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		
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2021 (**)	18.383,38	18.383,38	18.383,38	18.383,38	18.383,38	18.383,38	18.262,13	18.262,13	18.262,13	18.262,13		
II. Saldo final de tesorería a fin de mes	17.083,20	18.124,36	17.868,20	17.030,42	16.949,80	28.983,93	18.310,40	39.575,82	18.527,32	18.142,70		

(*) 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.

(**) Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de octubre presenta un saldo de 2.137,92 millones de euros.



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