



INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

Situación de Tesorería

Septiembre 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

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

- A 30 de septiembre 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 2.249,62 millones de euros. Este resultado se obtiene como consecuencia de un aumento interanual del 3,97% (113.610,36 millones de euros) registrado en los cobros de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un incremento del 2,07% (115.859,98 millones de euros). La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (septiembre), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de octubre, con fecha valor 30 de septiembre.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 113.610,36 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 111.874,78 millones de euros¹, que experimenta un incremento interanual 3,85%, mientras que los procedentes de ejercicios cerrados, por importe de 625,06 millones de euros que experimentan un crecimiento interanual de 16,16%. La variación neta por operaciones no presupuestarias, presenta un saldo de 1.110,52 millones de euros.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 115.859,98 millones de euros, de los que 115.794,63 millones de euros corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento de 2,07 % 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 19.922,73 millones de euros, correspondientes, en su práctica totalidad, a cotizaciones sociales pendientes de aplicación a los respectivos regímenes y provincias.

CAPACIDAD (+) O NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO

- Las entidades gestoras y servicios comunes de la Seguridad Social han obtenido a 30 de septiembre de 2021 una necesidad de financiación que se cifra en 111,29 millones de euros. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un déficit de caja de 2.249,62 millones de euros y en la variación neta de activos financieros, que presenta un importe positivo de 2.138,33 millones de euros.

EXCESO (+) O DEFECTO (-) DE FINANCIACIÓN

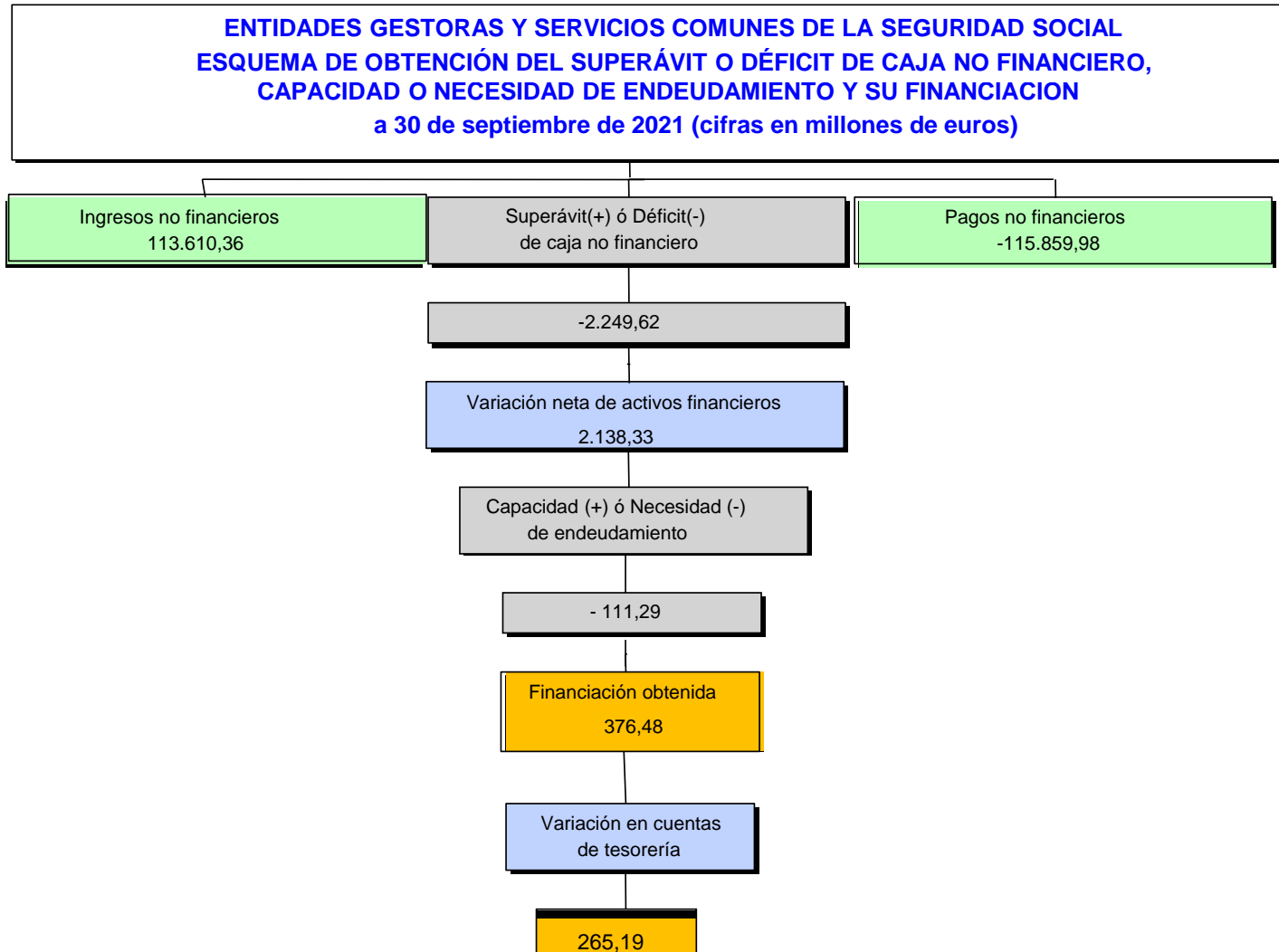
- La variación neta de pasivos financieros presenta un saldo positivo de 376,48 millones de euros, derivado de las operaciones realizadas por cuenta de los entes, cuyos recursos son administrados por la Seguridad Social, fundamentalmente del SEPE y de los préstamos concedidos por el Estado que alcanzan un importe de 6.500 millones de euros.

SITUACIÓN DE TESORERÍA

- A finales de septiembre de 2021 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las entidades gestoras y servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 18.527,32 millones de euros, lo que representa un aumento del 8,87% 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 cobros superan a los pagos, siendo por tanto, la variación en cuentas de tesorería 265,19 millones de euros.

- Por lo que se refiere a los fondos propios de la Seguridad Social, presentan un saldo a 30 de septiembre de 17.838,08 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 689,24 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
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA
SEPTIEMBRE 2021 (*)

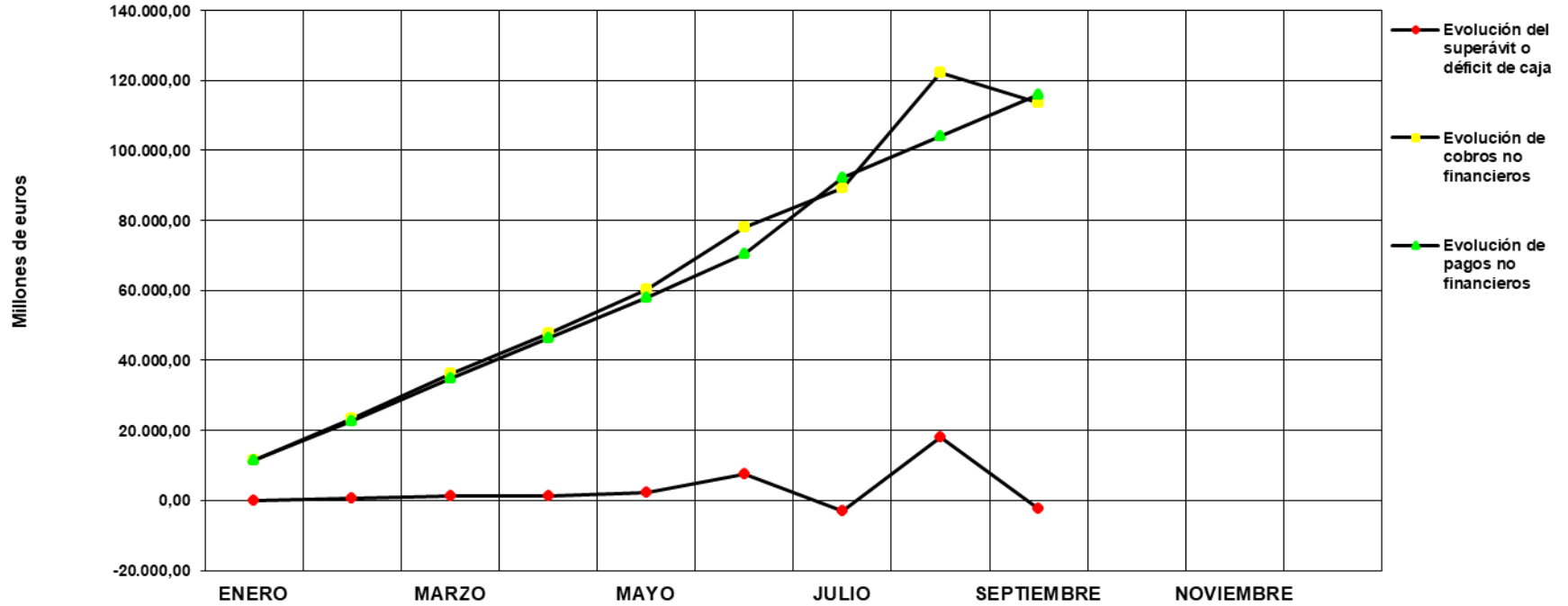
(Millones de euros)

	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2021	2020	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
OPERACIONES NO FINANCIERAS				
COBROS	113.610,36	109.272,33	4.338,03	3,97
del Presupuesto corriente	111.874,78	107.722,99	4.151,79	3,85
de Presupuestos cerrados	625,06	538,10	86,96	16,16
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	1.110,52	1.011,24	99,28	9,82
PAGOS	115.859,98	113.514,53	2.345,45	2,07
del Presupuesto corriente	115.794,63	113.444,88	2.349,75	2,07
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	-2.249,62	-4.242,20	1.992,58	46,97
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS (Excepto ctas. de tesorería)	2.138,33	548,36	1.589,97	-
del Presupuesto corriente	0,46	1,14	-0,68	-59,65
de Presupuestos cerrados	-0,05	-0,02	-0,03	-150,00
de operaciones no presupuestarias	2.137,92	547,24	1.590,68	290,67
(2) CAPACIDAD (+) O NECESIDAD (-) DE FINANCIACIÓN	-111,29	-3.693,84	3.582,55	96,99
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	376,48	4.418,89	-4.042,41	-91,48
del Presupuesto corriente	6.500,00	19.830,09	-13.330,09	-67,22
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	-
de operaciones no presupuestarias	-6.123,52	-15.411,20	9.287,68	60,27
(3) EXCESO O DEFECTO DE FINANCIACIÓN	376,48	4.418,89	-4.042,41	-91,48
(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)	265,19	725,05	-459,86	-63,42

(*) Incluye los ingresos derivados de la recaudación correspondientes al mes de septiembre que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados, por las entidades financieras a la Tesorería General en los primeros días de octubre 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.**

SEPTIEMBRE 2021

(Millones de euros)

Conceptos	SEPTIEMBRE 2021		SEPTIEMBRE 2020		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Cotizaciones sociales	66.035,67	9.703,20	60.514,70	8.487,75	9,12	14,32
. Régimen general	54.592,89	8.126,72	50.077,11	7.062,98	9,02	15,06
. R.E. Trabajadores Autónomos	5.702,21	831,52	4.333,89	483,51	31,57	71,98
. R.E. Agrario	0,34	0,07	0,41	0,07	-17,07	0,00
. R.E. Trabajadores del Mar	205,81	31,55	200,93	29,33	2,43	7,57
. R.E. Minería del carbón	45,14	6,25	53,42	6,85	-15,50	-8,76
. R.E. Empleados de hogar	0,04	0,01	0,06	0,02	-33,33	-50,00
. Accidentes de trabajo y E.P	180,03	25,83	170,50	25,48	5,59	1,37
. Desempleados	5.309,21	681,25	5.678,38	879,51	-6,50	-22,54
3.- Tasas y otros ingresos	307,65	94,45	196,82	43,84	56,31	115,44
4.- Transferencias corrientes	25.552,62	2.073,73	28.388,27	776,31	-9,99	167,13
. Del Estado	23.217,77	1.763,59	26.383,83	491,06	-12,00	259,14
. De Organismos Autónomos Adtvos.	1,03	1,04	1,07	0,00	-3,74	-
. De la Seguridad Social	2.307,65	305,39	1.979,79	281,85	16,56	8,35
. De Comunidades Autónomas	0,48	0,00	0,27	0,00	77,78	-
. De Otros	25,69	3,71	23,31	3,40	10,21	9,12
5.- Ingresos patrimoniales	1,79	0,33	1,67	0,22	7,19	50,00
6.- Enajenación de invers. reales	8,03	1,21	13,56	13,48	-40,78	-91,02
7.- Transferencias de capital	46,29	3,18	102,16	1,36	-54,69	133,82
Total	91.952,05	11.876,10	89.217,18	9.322,96	3,07	27,39
Cobros pendientes de aplicación	19.922,73	-	18.505,81	-	7,66	-
Por recaudación AGOSTO	9.632,34	-	8.940,92	-	7,73	-
Por recaudación SEPTIEMBRE	9.768,64	-	8.991,02	-	8,65	-
Por transferencias Internas	521,75	-	573,87	-	-9,08	-
Total	111.874,78	11.876,10	107.722,99	9.322,96	3,85	27,39
EJERCICIOS CERRADOS						
1.- Cotizaciones sociales	400,39	66,07	361,43	39,58	10,78	66,93
3.- Tasas y otros ingresos	194,34	41,58	150,80	23,47	28,87	77,16
4.- Transferencias corrientes	30,19	0,00	25,58	0,00	18,02	-
Resto de capítulos	0,14	0,03	0,29	-3,05	-51,72	-
Total	625,06	107,68	538,10	60,00	16,16	79,47



INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

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

SEPTIEMBRE 2021

(Millones de euros)

Conceptos	SEPTIEMBRE 2021		SEPTIEMBRE 2020		variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Gastos de personal	979,60	103,55	951,69	107,18	2,93	-3,39
2.- Gastos corrientes b. y servicios	343,10	37,16	349,77	38,62	-1,91	-3,78
3.- Gastos financieros	9,48	1,89	0,23	0,03	4.021,74	6.200,00
4.- Transferencias corrientes	114.379,09	11.541,37	112.103,60	10.916,93	2,03	5,72
. Al Estado	137,84	15,29	128,79	14,27	7,03	7,15
. A la Seguridad Social	1.062,25	-0,09	3.928,62	0,13	-72,96	-169,23
. A Comunidades Autónomas	1.542,83	169,45	10,98	-1.144,72	13.947,36	-114,80
. 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	103.796,15	10.482,48	100.781,25	10.169,38	2,99	3,08
. Incapacidad temporal	2.593,28	298,91	2.368,12	287,66	9,51	3,91
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	70,62	7,58	62,19	6,80	13,56	11,47
. Prest. Matern. Patern. Riesgo emb. Y lact.	2.187,35	281,58	1.823,88	178,86	19,93	57,43
. Prestaciones familiares	2.746,07	259,05	1.632,22	135,09	68,24	91,76
. Prestaciones y entregas unicas regl.	60,76	5,59	48,48	5,39	25,33	3,71
. Prestaciones sociales	148,55	17,74	32,88	3,48	351,79	409,77
. Otras prestaciones e indemnizaciones	1,38	0,31	1,01	0,14	36,63	121,43
. Farmacia	25,54	2,83	24,51	2,54	4,20	11,42
. Otras transferencias	6,41	0,65	3,23	0,49	98,45	32,65
6.- Inversiones reales	82,54	7,99	39,59	8,59	108,49	-6,98
7.- Transferencias de capital	0,82	0,31	0,00	0,00	-	-
Total	115.794,63	11.692,27	113.444,88	11.071,35	2,07	5,61
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
SEPTIEMBRE 2021

(Millones de euros)

Conceptos	SEPTIEMBRE 2021		SEPTIEMBRE 2020		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS	3,38	0,37	3,84	0,35	-11,98	5,71
PAGOS	2,92	0,33	2,70	0,39	8,15	-15,38
	0,46	0,04	1,14	-0,04	-59,65	-
EJERCICIO CERRADOS						
COBROS	0,01	0,00	0,02	-0,03	-50,00	-100,00
PAGOS	0,06	0,00	0,04	0,00	50,00	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	-0,05	0,00	-0,02	-0,03	150,00	-100,00
TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS	0,41	0,04	1,12	-0,07	-63,39	-157,14



INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

SEPTIEMBRE 2021

(Millones de euros)

Conceptos	SEPTIEMBRE 2021		SEPTIEMBRE 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	19.830,09	2.250,00	-67,22	-100,00
Otros pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SUMA COBROS	6.500,00	0,00	19.830,09	2.250,00	-67,22	-100,00
PAGOS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	6.500,00	0,00	19.830,09	2.250,00	-67,22	-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	19.830,09	2.250,00	-67,22	-100,00



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

SEPTIEMBRE 2021 (*)

(Millones de euros)

Conceptos	SEPTIEMBRE 2021		SEPTIEMBRE 2020		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Operaciones no financieras						
Total variaciones netas	12.453,12	-2.648,48	12.460,25	-1.152,35	-0,06	129,83
Deudores no presupuestarios	67,21	-1.457,98	-2.169,29	-2.200,68	-103,10	-33,75
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-332,47	-1.103,36	468,71	11,34	-170,93	-9.829,81
Acreedores no presupuestarios	-48,12	98,44	-311,89	60,15	-84,57	63,66
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	12.833,56	-173,81	11.968,35	656,51	7,23	-126,47
Otras partidas netas	-67,06	-11,77	320,33	320,33	-120,93	-103,67
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	-11.342,60	1.138,40	-11.449,01	-1.021,54	-0,93	-211,44
Total no financiero	1.110,52	-1.510,08	1.011,24	-2.173,89	9,82	-30,54
Activos financieros						
Variación neta	2.137,92	0,00	547,24	547,24	290,67	-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	547,24	547,24	290,67	-100,00
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	0,00		0,00		-	-
Total Activos financieros	2.137,92	0,00	547,24	547,24	290,67	-100,00
Pasivos financieros						
Variación neta	-9.855,49	-682,41	-18.548,64	-1.422,57	-46,87	-52,03
Deudores no presupuestarios	-35.262,97	-3.843,38	-44.784,43	-4.521,81	-21,26	-15,00
Acreedores no presupuestarios	25.407,48	3.160,97	26.235,79	3.099,24	-3,16	1,99
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	3.731,97		3.137,44		18,95	0,00
Total Pasivos financieros	-6.123,52	-682,41	-15.411,20	-1.422,57	-60,27	-52,03

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
SEPTIEMBRE 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.	113.610,36	109.272,33	4.338,03	3,97
- (+) del Presupuesto corriente	111.874,78	107.722,99	4.151,79	3,85
- (+) de Presupuestos cerrados	625,06	538,10	86,96	16,16
- (+) de operaciones no presupuestarias (variación neta)	1.110,52	1.011,24	99,28	9,82
2. PAGOS NO FINANCIEROS.	115.859,98	113.514,53	2.345,45	2,07
- (+) del Presupuesto corriente	115.794,63	113.444,88	2.349,75	2,07
- (+) 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	2.514,81	4.967,25	-2.452,44	-49,37
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	265,19	725,05	-459,86	-63,42
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 30 de septiembre (I + 4) (**)	18.527,32	17.017,52	1.509,80	8,87

(*) Incluye los ingresos derivados de la recaudación correspondientes al mes de septiembre que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados por las entidades financieras a la Tesorería General en los primeros días de octubre de 2021.

(**) Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 de septiembre 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)
SEPTIEMBRE 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 30 de septiembre	265,19	725,05	-459,86	63,42
4. Saldo en cuentas de tesorería a 30 de septiembre (1 + 3)	18.527,32	17.017,52	1.509,80	8,87
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,00	0,00	0,00	-
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-689,24	-2.978,37	2.289,13	-
5. Saldo fondos propios a 30 de septiembre (**)	17.838,08	14.039,15	3.798,93	27,06
6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 30 de septiembre (5 - 2)	2.980,93	16.132,37	-13.151,44	-81,52

(*) Incluye los ingresos derivados de la recaudación correspondientes al mes de septiembre que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados por las entidades financieras a la Tesorería General en los primeros días de octubre de 2021.

(**) Incluye el saldo de la cuenta en el Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 de septiembre 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
SEPTIEMBRE 2021 (*)

(Millones de euros)

ENTES	SITUACIÓN 1 DE ENERO	VARIACIÓN	SITUACIÓN 30 DE SEPTIEMBRE
SEPE	1.997,95	-1.375,72	622,23
FOGASA	311,44	380,49	691,93
MUTUAS	1.067,25	-1.744,44	-677,19
OTROS ENTES ADMON. REC.A ELLOS ATRIBUIDOS	28,34	23,93	52,27
TOTAL	3.404,98	-2.715,74	689,24

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

(*) Incluye los ingresos derivados de la recaudación correspondientes al mes de septiembre que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados por las entidades financieras a la Tesorería General en los primeros días de octubre 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)

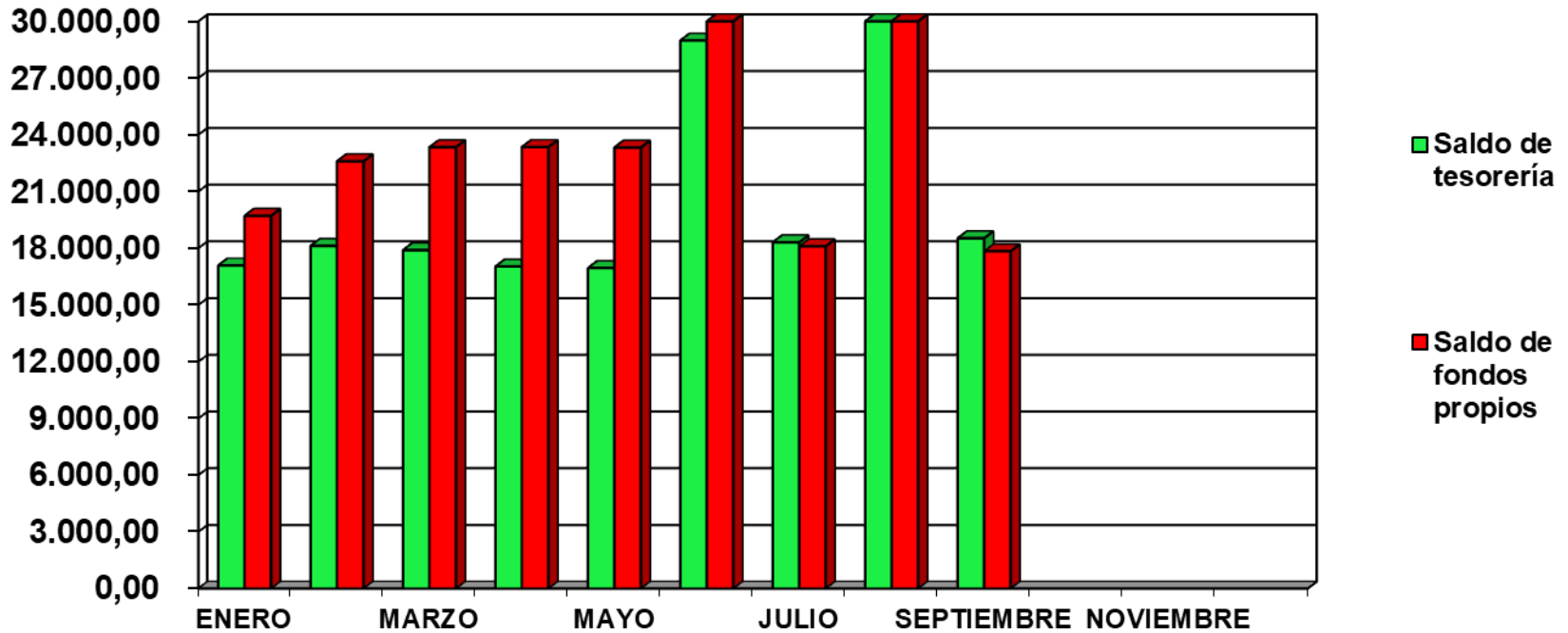
CONCEPTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEMB.
1. COBROS NO FINANCIEROS	11.391,20	23.365,46	36.158,12	47.859,55	60.261,09	78.103,11	89.379,45	122.341,73	113.610,36			
Del Presupuesto corriente	10.952,03	22.331,49	34.550,26	46.228,97	58.464,51	76.114,74	87.849,60	119.203,75	111.874,78			
De Presupuestos cerrados	0,09	29,38	225,33	313,18	388,34	455,84	517,38	517,38	625,06			
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			
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			
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			
De presupuestos cerrados	65,23	65,32	65,33	65,34	65,34	65,34	65,34	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			
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			
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			
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			
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			

(*) 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 30 de septiembre 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