INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SITUACIÓN DE TESORERÍA

28 de febrero 2007

(Provisional)

MINISTERIO DE TRABAJO
Y ASUNTOS SOCIALES

Secretaría de Estado de la
Seguridad Social

INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

ÍNDICE

Comentarios a la situación de tesorería a 28 de febrero de 2007 ..... 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 a 28 de febrero de 2007 ..... 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 a 28 de febrero de 2007 ..... Pág. 14
Estado de situación de tesorería (Fondos propios) a 28 de febrero de 2007 ..... Pág. 15
Evolución del estado de situación de tesorería acumulado a fin de cada mes de 2007 ..... Pág. 16
Evolución del saldo en cuentas de tesorería y fondos propios ..... Pág. 17

SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL (Excepto Mutuas de Accidentes de Trabajo)

SITUACIÓN DE TESORERÍA A 28 DE FEBRERO DE 2007

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

- A 28 de febrero de 2007 el Sistema de la Seguridad Social presenta, a nivel agregado de las distintas Entidades gestoras y Servicios comunes, un superávit de caja por operaciones no financieras que asciende a 3.954,85 millones de euros, superior en un 32,99% al del ejercicio anterior. Este resultado se obtiene como consecuencia del incremento interanual del 8,15% registrado en la recaudación liquida de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un aumento del 2,16%. La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (febrero), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de marzo, con fecha de valor 28 de febrero.

- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 16.553,77 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 16.202,76 millones de euros[1], que experimenta un incremento interanual del 7,26%, mientras que, los procedentes de ejercicios cerrados que se elevan a 57,98 millones de euros, presentan un aumento del 244,30% respecto a 2006. Asimismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 293,03 millones de euros a finales de febrero de 2007, de los que 9.120,35 millones, se corresponde con los pagos netos pendientes de aplicación existentes y 9.413,38 millones son cobros netos aplicados a esa fecha.

- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 12.598,92 millones, de los que 12.058,51 millones corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 6,30% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 540,41 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, cantidad que presenta una reducción interanual del 45,36%.

[1] Se incluyen cobros por importe de 15.048,58 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 28 de febrero de 2007, una capacidad de endeudamiento que se cifra en 3.954,85 millones de euros, con una disminución respecto al mismo periodo del ejercicio anterior del 10,63%, que registraba un importe de 4.425,32 millones de euros. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un superávit de caja de 3.954,85 millones de euros, mientras que la variación de activos financieros no registra movimiento, debido a que no se ha procedido a la adquisición de activos financieros afectos al Fondo de Reserva y, por tanto, no se registran pagos netos de operaciones no presupuestarias.

FINANCIACIÓN OBTENIDA

- En cuanto a la financiación obtenida a 28 de febrero de 2007, presenta una variación interanual de 200,74%, implica una disminución del endeudamiento de la Seguridad Social, que a la fecha señalada se cifra en 537,37 millones de euros correspondiendo en su totalidad a pagos netos de operaciones no presupuestarias.

- La variación de pasivos financieros no presenta movimiento ni en presupuestos cerrados ni en presupuesto corriente. Asimismo, las operaciones no presupuestarias registran unos pagos netos, de 537,37 millones de euros. El mayor peso específico de estas operaciones corresponde a Entes por administración de recursos, lo que significa una disminución de los acreedores por este concepto.

SITUACIÓN DE TESORERÍA

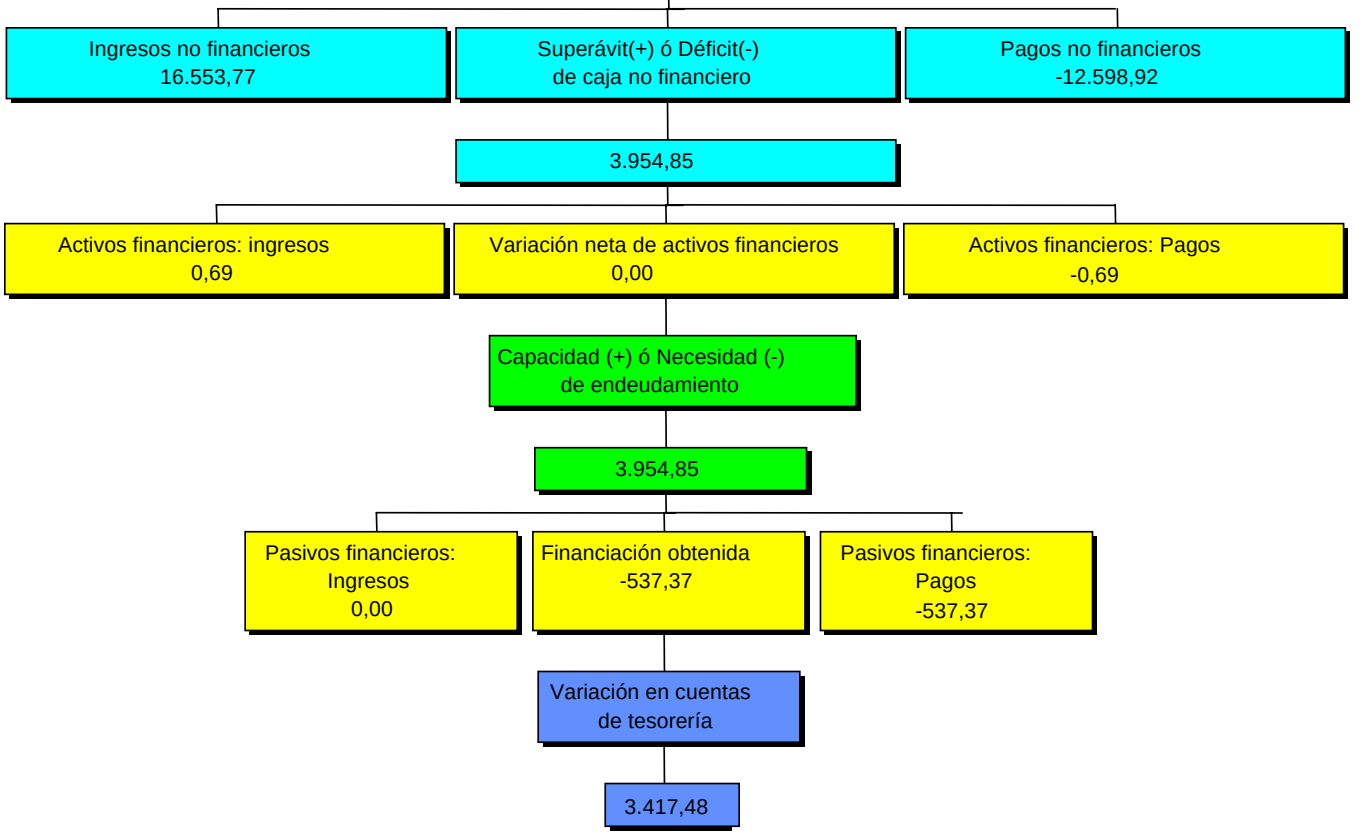
- A finales de febrero de 2007 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 22.118,92 millones de euros, lo que representa un aumento del 2,34% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, correspondiendo al saldo inicial del ejercicio al cierre provisional el importe de 18.701,44 millones de euros, mientras que el flujo neto obtenido en el periodo se eleva a 3.417,48 millones de euros.

- Por lo que se refiere a la variación de los fondos propios de la Seguridad Social, una vez deducida la situación acreedora de otros Entes (SPEE, FOGASA y Mutuas de Accidentes de Trabajo, fundamentalmente) como consecuencia de los recursos que se administran por su cuenta, ascendería a un importe de 3.955,17 millones de euros, situándose el saldo de fondos propios a 28 de febrero en 18.464,62 millones de euros, lo que representa un aumento del 5,67% respecto a la misma magnitud en el ejercicio 2006.

- No obstante hay que considerar que en las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 4.583,60 millones de euros que registra la cuenta del Banco de España abierta para la gestión del Fondo de Reserva, y dado el carácter restringido y exclusivo de estos fondos respecto a su afectación al Fondo de Reserva, la normativa reguladora del mismo establece que el saldo que presente el último día del ejercicio, tiene la consideración de activo fijo.

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 28 de febrero de 2007 (cifras en millones de euros)



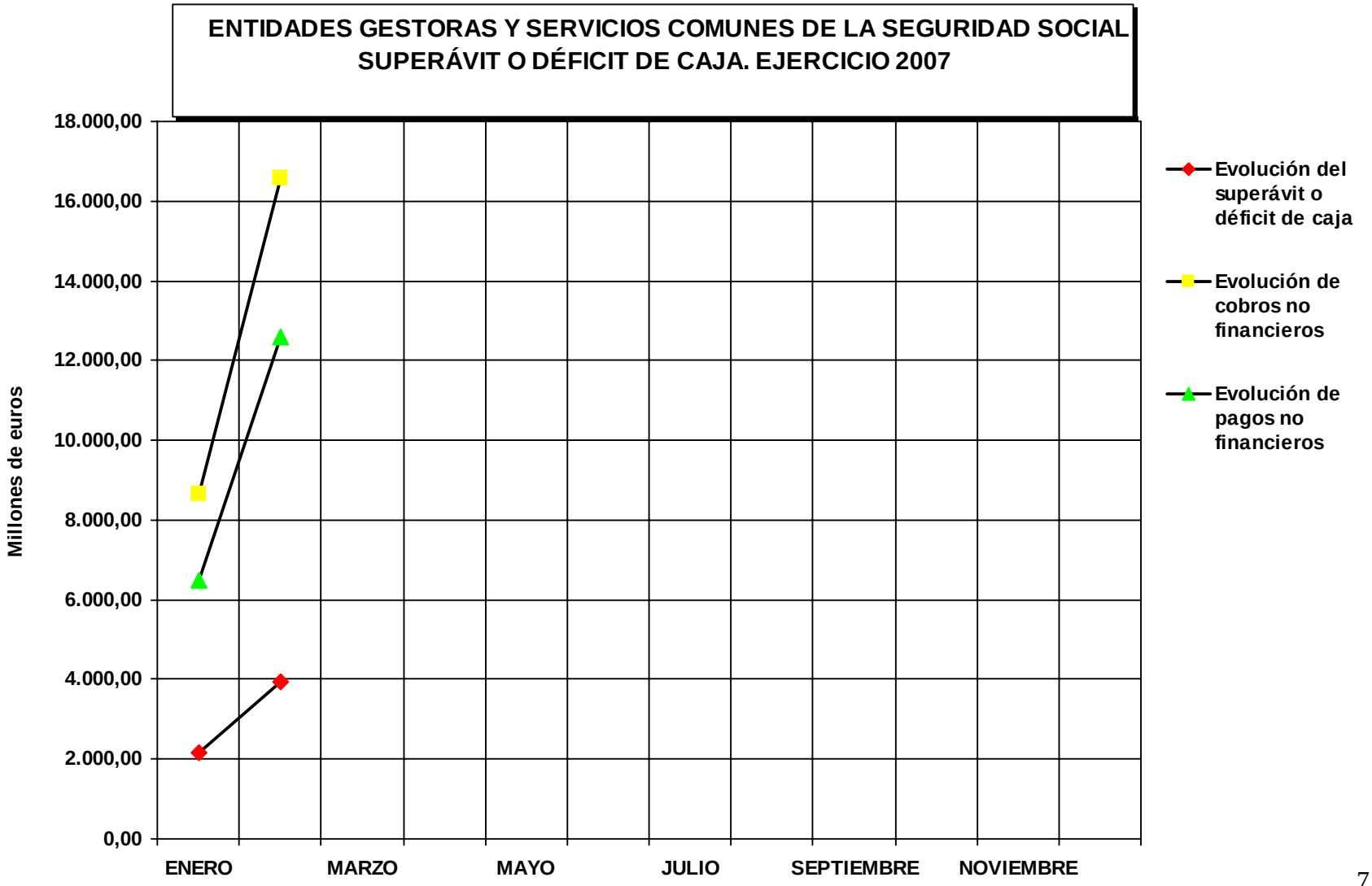
ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA A FEBRERO DE 2007 (*)

(Millones de euros)

OPERACIONES NO FINANCIERAS	ACUMULADO A FIN DE MES 2007 (1)	ACUMULADO A FIN DE MES 2006 (2)	VARIACIÓN Absoluta (3)=(1)-(2)	VARIACIÓN Relativa (4)=(3)/(2)
COBROS	**16.553,77**	**15.306,16**	**1.247,61**	**8,15**
del Presupuesto corriente	16.202,76	15.105,80	1.096,96	7,26
de Presupuestos cerrados	57,98	16,84	41,14	244,30
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	293,03	183,52	109,51	59,67
PAGOS	**12.598,92**	**12.332,47**	**266,45**	**2,16**
del Presupuesto corriente	12.058,51	11.343,40	715,11	6,30
de Presupuestos cerrados	540,41	989,07	-448,66	-45,36
de operaciones no presupuestarias (variación neta)				
(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO	**3.954,85**	**2.973,69**	**981,16**	**32,99**
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS (Excepto ctas. de tesorería)	**0,00**	**1.451,63**	**-1.451,63**	**-100,00**
del Presupuesto corriente	0,23	0,03	0,20	666,67
de Presupuestos cerrados	-0,23	-0,19	-0,04	21,05
de operaciones no presupuestarias	0,00	1.451,79	-1.451,79	-100,00
(2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO	**3.954,85**	**4.425,32**	**-470,47**	**-10,63**
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	**-537,37**	**-178,68**	**-358,69**	**200,74**
del Presupuesto corriente	0,00	0,00	0,00	0,00
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	0,00
de operaciones no presupuestarias	-537,37	-178,68	-358,69	200,74
(3) FINANCIACIÓN OBTENIDA	**-537,37**	**-178,68**	**-358,69**	**200,74**
(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)	**3.417,48**	**4.246,64**	**-829,16**	**-19,53**

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de febrero que, con fecha de valor 28 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de marzo.


ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA. EJERCICIO 2007
Millones de euros
18.000,00
16.000,00
14.000,00
12.000,00
10.000,00
8.000,00
6.000,00
4.000,00
2.000,00
0,00
ENERO
MARZO
MAYO
JULIO
SEPTIEMBRE
NOVIEMBRE
Evolución del superávit o déficit de caja
Evolución de cobros no financieros
Evolución de pagos no financieros

COBROS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.- FEBRERO.-EJERCICIO 2007

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Febrero 2007		Febrero 2006		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Cotizaciones sociales	**35,33**	**22,84**	**30,34**	**16,60**	**16,45**	**37,59**
. Régimen general	29,41	20,33	23,18	12,97	26,88	56,75
. R.E. Trabajadores Autónomos	-3,45	-1,89	-3,04	-1,54	13,49	22,73
. R.E. Agrario	-1,42	-0,76	-1,71	-0,90	-16,96	-15,56
. R.E. Trabajadores del Mar	0,01	0,00	-0,05	-0,03	-120,00	-100,00
. R.E. Minería del carbón	-0,07	-0,02	-0,14	-0,06	-50,00	-66,67
. R.E. Empleados de hogar	-0,54	-0,33	-0,31	-0,15	74,19	120,00
. Accidentes de trabajo y E.P.	-0,14	-0,07	-0,09	-0,06	55,56	16,67
. Desempleados	11,53	5,58	12,50	6,37	-7,76	-12,40
3.- Tasas y otros ingresos	**6,59**	**4,71**	**3,75**	**3,94**	**75,73**	**19,54**
4.- Transferencias corrientes	**624,82**	**631,74**	**790,27**	**793,20**	**-20,94**	**-20,36**
. Del Estado	535,18	534,00	759,85	758,77	-29,57	-29,62
. De Organismos Autónomos Adtvos.	-0,03	-0,03	-0,03	-0,03	0,00	0,00
. De la Seguridad Social	89,67	97,77	30,45	34,46	194,48	183,72
. De Comunidades Autónomas	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
. De Otros	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
5.- Ingresos patrimoniales	**486,54**	**342,74**	**403,24**	**36,97**	**20,66**	**827,08**
6.- Enajenación de invers. reales	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**	**-**
7.- Transferencias de capital	**0,90**	**0,90**	**14,77**	**14,77**	**-93,91**	**-93,91**
Total	**1.154,18**	**1.002,93**	**1.242,37**	**865,48**	**-7,10**	**15,88**
Cobros pendientes de aplicación	**15.048,58**	**-**	**13.863,43**	**-**	**8,55**	**-**
Por recaudación de enero	7.297,03	-	6.726,75	-	8,48	-
Por recaudación de febrero	7.316,50	-	6.745,64	-	8,46	-
Por transferencias Internas	435,05	-	391,04	-	11,25	-
Total	**16.202,76**	**-**	**15.105,80**	**-**	**7,26**	**-**
EJERCICIOS CERRADOS						
1.- Cotizaciones sociales	0,00	0,00	0,01	0,01	-100,00	-100,00
3.- Tasas y otros ingresos	0,16	0,12	0,19	0,16	-15,79	-25,00
4.- Transferencias corrientes	25,72	0,00	1,06	0,04	2.326,42	-100,00
Resto de capítulos	32,10	0,10	15,58	0,07	106,03	-
Total	**57,98**	**0,22**	**16,84**	**0,28**	**244,30**	**-21,43**

PAGOS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.- FEBRERO.-EJERCICIO 2007

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Febrero 2007		Febrero 2006		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Gastos de personal	**155,56**	**86,75**	**149,78**	**83,52**	**3,86**	**3,87**
2.- Gastos corrientes b. y servicios	**26,01**	**22,12**	**18,81**	**15,38**	**38,28**	**43,82**
3.- Gastos financieros	**0,33**	**0,25**	**0,11**	**0,11**	**200,00**	**127,27**
4.- Transferencias corrientes	**11.873,50**	**5.985,67**	**11.171,57**	**5.670,04**	**6,28**	**5,57**
. Al Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A la Seguridad Social	0,32	0,16	0,31	0,16	3,23	0,00
. A Comunidades Autónomas	0,02	0,02	10,52	10,52	-99,81	-99,81
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. Pensiones	11.225,07	5.707,82	10.519,83	5.377,64	6,70	6,14
. Incapacidad temporal	151,58	77,29	158,79	85,62	-4,54	-9,73
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	6,88	4,51	5,82	3,93	18,21	14,76
. Maternidad y riesgo embarazo	182,45	108,82	166,26	103,73	9,74	4,91
. Prestaciones familiares	250,98	58,02	252,77	55,02	-0,71	5,45
. Prestaciones y entregas unicas regl.	14,13	8,42	14,33	8,53	-1,40	-1,29
. Prestaciones sociales	37,47	18,24	38,28	22,40	-2,12	-18,57
. Otras prestaciones e indemnizaciones	0,26	0,19	0,15	0,14	73,33	35,71
. Farmacia	3,95	2,00	3,71	1,89	6,47	5,82
. Otras transferencias	0,39	0,18	0,80	0,46	-51,25	-60,87
6.- Inversiones reales	**3,11**	**3,11**	**3,13**	**3,05**	**-0,64**	1,97
7.- Transferencias de capital	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**	-
Total	**12.058,51**	**6.097,90**	**11.343,40**	**5.772,10**	**6,30**	**5,64**
EJERCICIOS CERRADOS						
2.- Gastos corrientes bienes y servicios	74,27	0,04	73,93	0,68	0,46	-94,12
4.- Transferencias corrientes	349,47	12,24	818,70	130,01	-57,31	-90,59
6.- Inversiones reales	102,04	0,76	86,17	0,51	18,42	49,02
Resto de capítulos	14,63	-0,01	10,27	0,44	42,45	-102,27
Total	**540,41**	**13,03**	**989,07**	**131,64**	**-45,36**	**-90,10**

MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

FEBRERO.-EJERCICIO 2007

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Febrero 2007		Febrero 2006		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS	0,68	0,53	0,47	0,29	44,68	82,76
PAGOS	0,45	0,44	0,44	0,42	2,27	4,76
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	**0,23**	**0,09**	**0,03**	**-0,13**	**666,67**	**-169,23**
EJERCICIOS CERRADOS						
COBROS	0,01	0,01	0,03	0,02	-66,67	-50,00
PAGOS	0,24	0,00	0,22	0,00	9,09	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	**-0,23**	**0,01**	**-0,19**	**0,02**	**21,05**	**-50,00**
TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS	**0,00**	**0,10**	**-0,16**	**-0,11**	**-100,00**	**-190,91**

MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

FEBRERO.-EJERCICIO 2007

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Febrero 2007		Febrero 2006		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS						
Préstamos del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Otros pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SUMA COBROS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
PAGOS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**	**-**
EJERCICIOS CERRADOS						
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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**	**-**

MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS

FEBRERO.- EJERCICIO 2007

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Febrero 2007		Febrero 2006		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
Operaciones no financieras						
Total variaciones netas	**9.413,38**	**8.949,21**	**8.819,00**	**7.838,72**	**6,74**	**14,17**
Deudores no presupuestarios	1,05	37,32	-1,15	1,84	-191,30	1.928,26
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-71,29	54,79	-93,09	235,88	-23,42	-76,77
Acreedores no presupuestarios	601,83	643,68	631,41	522,32	-4,68	23,23
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	8.881,70	8.213,33	8.281,83	7.078,68	7,24	16,03
Otras partidas netas	0,09	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	**-9.120,35**	**-**	**-8.635,48**	**-**	**5,61**	**-**
Total no financiero	**293,03**	**8.949,21**	**183,52**	**7.838,72**	**59,67**	**14,17**
Activos financieros						
Variación neta	**0,00**	**0,00**	**1.451,79**	**1.451,79**	**-100,00**	**-100,00**
Deudores no presupuestarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partidas pendientes de aplicación deudoras	0,00	0,00	1.451,79	1.451,79	-100,00	-100,00
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación					0,00	0,00
Total Activos financieros	**0,00**	**0,00**	**1.451,79**	**1.451,79**	**-100,00**	**-100,00**
Pasivos financieros						
Variación neta	**-3.753,63**	**-1.861,08**	**-3.216,99**	**-1.778,31**	**16,68**	**4,65**
Deudores no presupuestarios	-3.789,00	-1.894,78	-3.250,04	-1.810,26	16,58	4,67
Acreedores no presupuestarios	35,37	33,70	33,05	31,95	7,02	5,48
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	**3.216,26**	1.591,98	**3.038,31**		**5,86**	**0,00**
Total Pasivos financieros	**-537,37**	**-269,10**	**-178,68**	**-1.778,31**	**200,74**	**-84,87**

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
FEBRERO 2007 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2007 (1)	2006 (2)	Absoluta (3)=(1)-(2)	Relativa (4)=(3)/(2)
1. COBROS NO FINANCIEROS.	**16.553,77**	**15.306,16**	**1.247,61**	**8,15**
- (+) del Presupuesto corriente	16.202,76	15.105,80	1.096,96	7,26
- (+) de Presupuestos cerrados	57,98	16,84	41,14	244,30
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	293,03	183,52	109,51	-
2. PAGOS NO FINANCIEROS.	**12.598,92**	**12.332,47**	**266,45**	**2,16**
- (+) del Presupuesto corriente	12.058,51	11.343,40	715,11	6,30
- (+) de Presupuestos cerrados	540,41	989,07	-448,66	-45,36
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00		0,00	-
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS	**-537,37**	**1.272,95**	**-1.810,32**	**-142,21**
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	**3.417,48**	**4.246,64**	**-829,16**	**-19,53**
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero (**)	**18.701,44**	**17.367,08**	**1.334,36**	**7,68**
II. Saldo final de tesorería a 28 de febrero (I + 4)	**22.118,92**	**21.613,72**	**505,20**	**2,34**

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de febrero que, con fecha de valor 28 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de marzo.

(**) Cifras correspondientes al cierre provisional de 2006.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 28 de febrero presenta un saldo de 4.583,60 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)
A 28 DE FEBRERO DE 2007 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2007	2006	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero (**)	18.701,44	17.367,08	1.334,36	7,68
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,26	0,26	0,00	0,00
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-4.192,25	-4.067,80	-124,45	3,06
2. Saldo fondos propios a 1 de enero	**14.509,45**	**13.299,54**	**1.209,91**	**9,10**
3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 28 de febrero	**3.417,48**	**4.246,64**	**-829,16**	**-19,53**
4. Saldo en cuentas de tesorería a 28 de febrero (1 + 3)	**22.118,92**	**21.613,72**	**505,20**	**2,34**
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,26	0,26	0,00	0,00
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-3.654,56	-4.140,00	485,44	-11,73
5. Saldo fondos propios a 28 de febrero.	**18.464,62**	**17.473,98**	**990,64**	**5,67**
6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 28 de febrero (5 - 2)	**3.955,17**	**4.174,44**	**-219,27**	**-5,25**

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de febrero que, con fecha de valor 28 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de marzo.

(**) Cifras correspondientes al cierre provisional de 2006.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 28 de febrero presenta un saldo de 4.583,60 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

EVOLUCIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERIA I. EJERCICIO 2007

ACUMULADO A FIN DE CADA MES (*)

(Millones de euros)

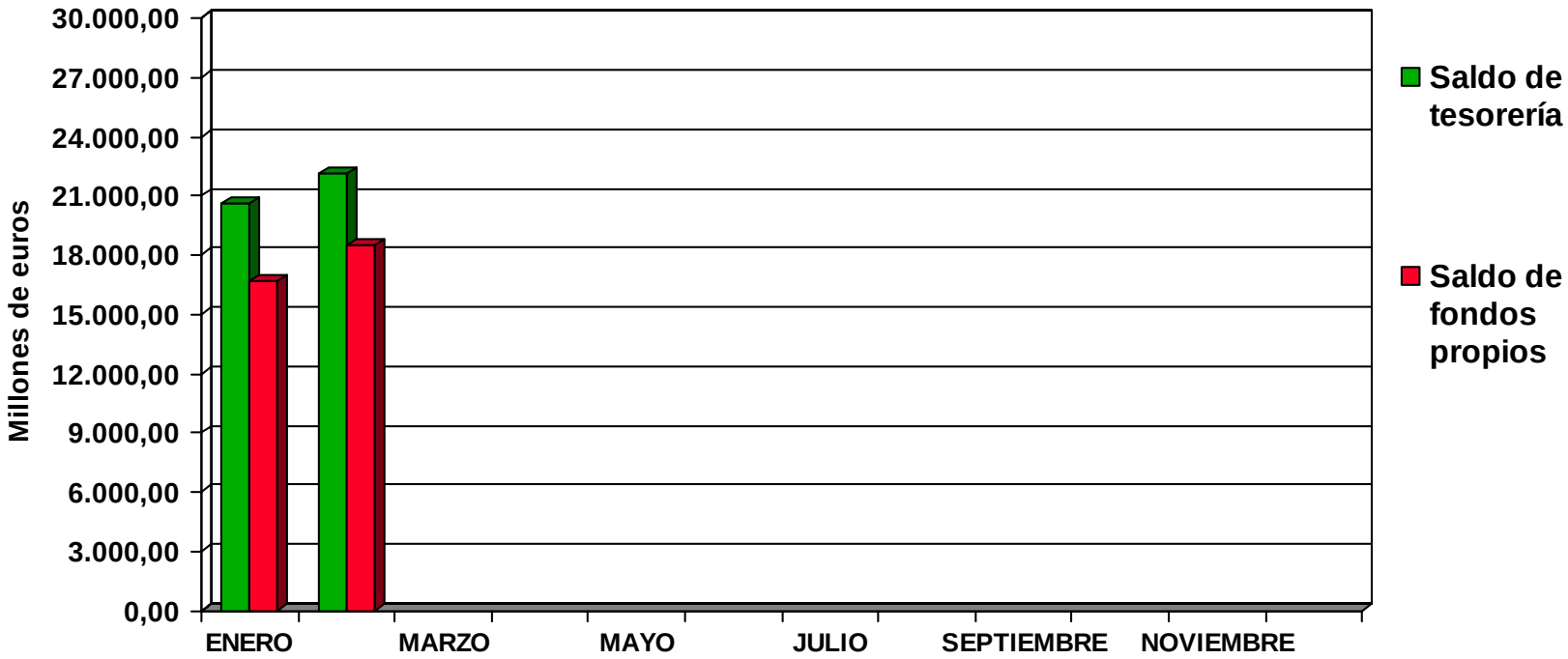
C O N C E P T O S	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEMB.
1. COBROS NO FINANCIEROS	**8.660,49**	**16.553,77**										
Del Presupuesto corriente	7.702,31	16.202,76										
De Presupuestos cerrados	57,76	57,98										
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	900,42	293,03										
2. PAGOS NO FINANCIEROS	**6.487,99**	**12.598,92**										
Del Presupuesto corriente	5.960,61	12.058,51										
De presupuestos cerrados	527,38	540,41										
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	0,00										
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC.	**-268,37**	**-537,37**										
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	**1.904,13**	**3.417,48**										
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2007 (**)	**18.701,44**	**18.701,44**										
II. Saldo final de tesorería a fin de mes	**28.808,13**	**22.118,92**										

(*) 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.

(**) Cifras correspondientes al cierre provisional de 2006.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 28 de febrero presenta un saldo de 4.583,60 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL SALDO EN CUENTAS DE TESORERÍA Y DE FONDOS PROPIOS.
EJERCICIO 2007



MINISTERIO DE TRABAJO
Y ASUNTOS SOCIALES

Secretaría de Estado de la
Seguridad Social

INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL