

INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SITUACIÓN DE TESORERÍA

30 de septiembre de 2005

(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 30 de septiembre de 2005.....	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 30 de septiembre de 2005.....	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 30 de septiembre de 2005	Pág. 14
Estado de situación de tesorería (Fondos propios) a 30 de septiembre de 2005.....	Pág. 15
Evolución del estado de situación de tesorería acumulado a fin de cada mes de 2005.....	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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2005****SUPERÁVIT (+) O DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO**

- A 30 de septiembre de 2005 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 9.109,27 millones de euros, superior en un 7,27% al del ejercicio anterior. Este resultado se obtiene como consecuencia del incremento interanual del 7,59% registrado en la recaudación líquida de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un aumento del 7,65%. La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente, que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de octubre, con fecha de valor 30 de septiembre.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 65.379,49 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 64.946,68 millones de euros¹, que experimenta un incremento interanual del 7,75%, mientras que, los procedentes de ejercicios cerrados que se elevan a 395,76 millones de euros, presentan una disminución del 13,97% respecto a 2004. Asimismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 37,05 millones de euros a finales de septiembre de 2005, de los que 8.481,70 millones son cobros netos aplicados a esa fecha y 8.444,64 millones, se corresponde con los pagos netos pendientes de aplicación existentes.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 56.270,22 millones, de los que 55.312,77 millones corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 7,13% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 957,45 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, cantidad que presenta un aumento interanual del 48,91%.

¹ De ellos, 13.541,14 millones de euros corresponden, 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 2005, una capacidad de endeudamiento que se cifra en 1.800,91 millones de euros, lo que supone un aumento del 33,53% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior. Este resultado se ha generado en las operaciones no financieras, que han dado lugar a un superávit de caja de 9.109,27 millones de euros, y en la variación de activos financieros que registran 7.308,36 millones de euros de pagos netos.
- La variación de activos financieros presenta una tasa interanual positiva del 2,31%, como consecuencia de los pagos netos por importe 7.308,40 millones de euros, que experimentan las operaciones no presupuestarias, de igual forma, las operaciones de presupuestos cerrados registran pagos netos por importe de 0,21 millones de euros, mientras que las operaciones de activos financieros correspondientes al presupuesto corriente se elevan a 0,25 millones de euros de cobros netos.

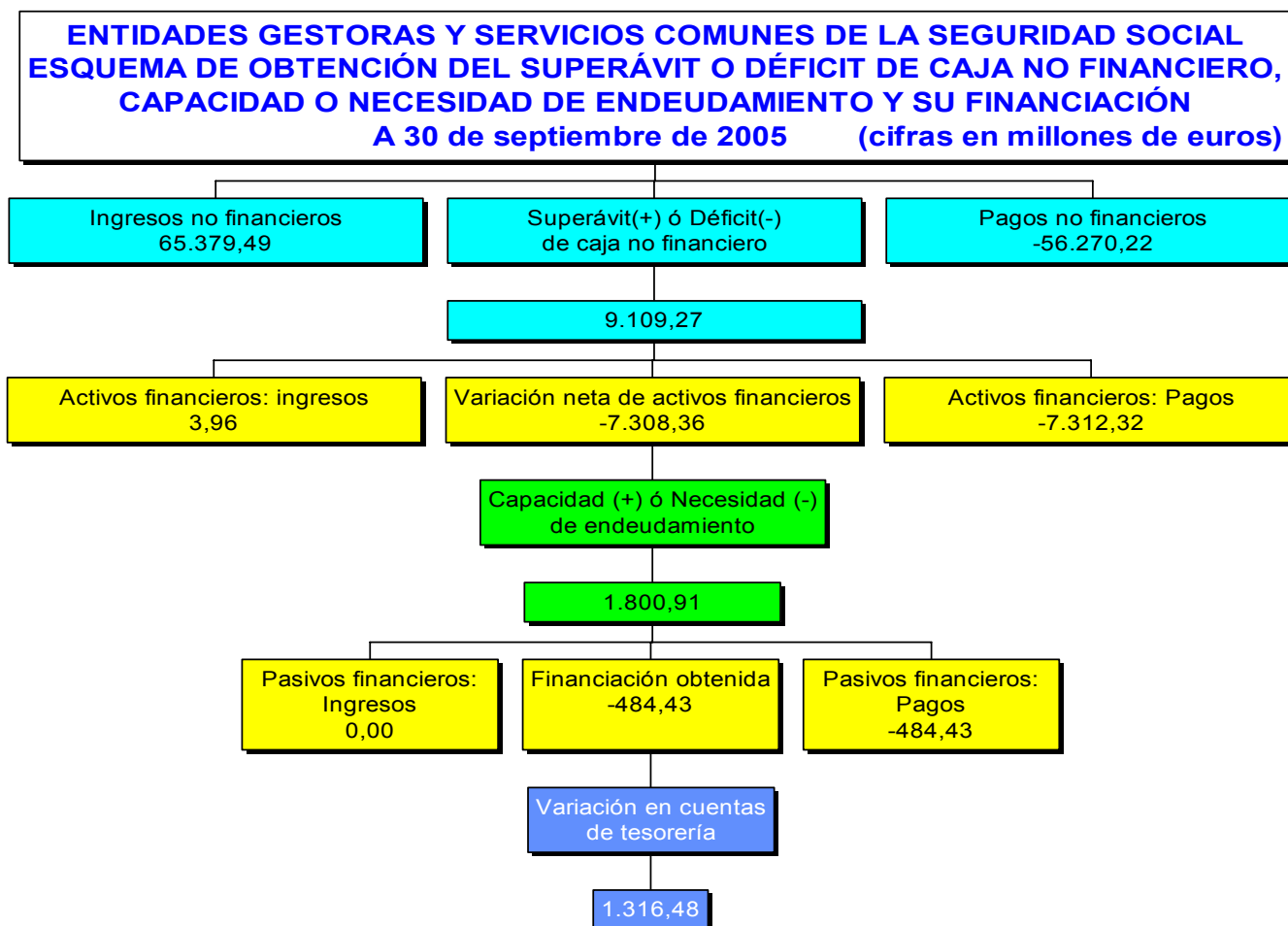
FINANCIACIÓN OBTENIDA

- El endeudamiento neto de la Seguridad Social a 30 de septiembre de 2005 presenta un importe de 484,43 millones de euros, frente a 188,02 millones de euros del ejercicio anterior, correspondiendo en su práctica totalidad a pagos netos de operaciones no presupuestarias.
- La variación de pasivos financieros no presenta movimiento en presupuestos cerrados y en presupuesto corriente se cifra en 0,04 millones de euros de pagos netos. Asimismo, las operaciones no presupuestarias registran como pagos netos, un importe de 484,39 millones de euros. El mayor peso específico de estas operaciones corresponde a Entes por administración de recursos, lo que significa una reducción de los acreedores por este concepto.

SITUACIÓN DE TESORERÍA

- A finales de septiembre de 2005 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 17.535,12 millones de euros, lo que representa una disminución del 8,20% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, correspondiendo al saldo inicial del ejercicio, el importe de 16.218,64 millones de euros, mientras que el flujo neto obtenido en el periodo se eleva a 1.316,48 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 1.803,19 millones de euros, situándose el saldo de fondos propios a 30 de septiembre en 13.492,36 millones de euros, lo que representa una disminución del 6,55% respecto a la misma magnitud en el ejercicio 2004.
- No obstante hay que considerar que en las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 634,89 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



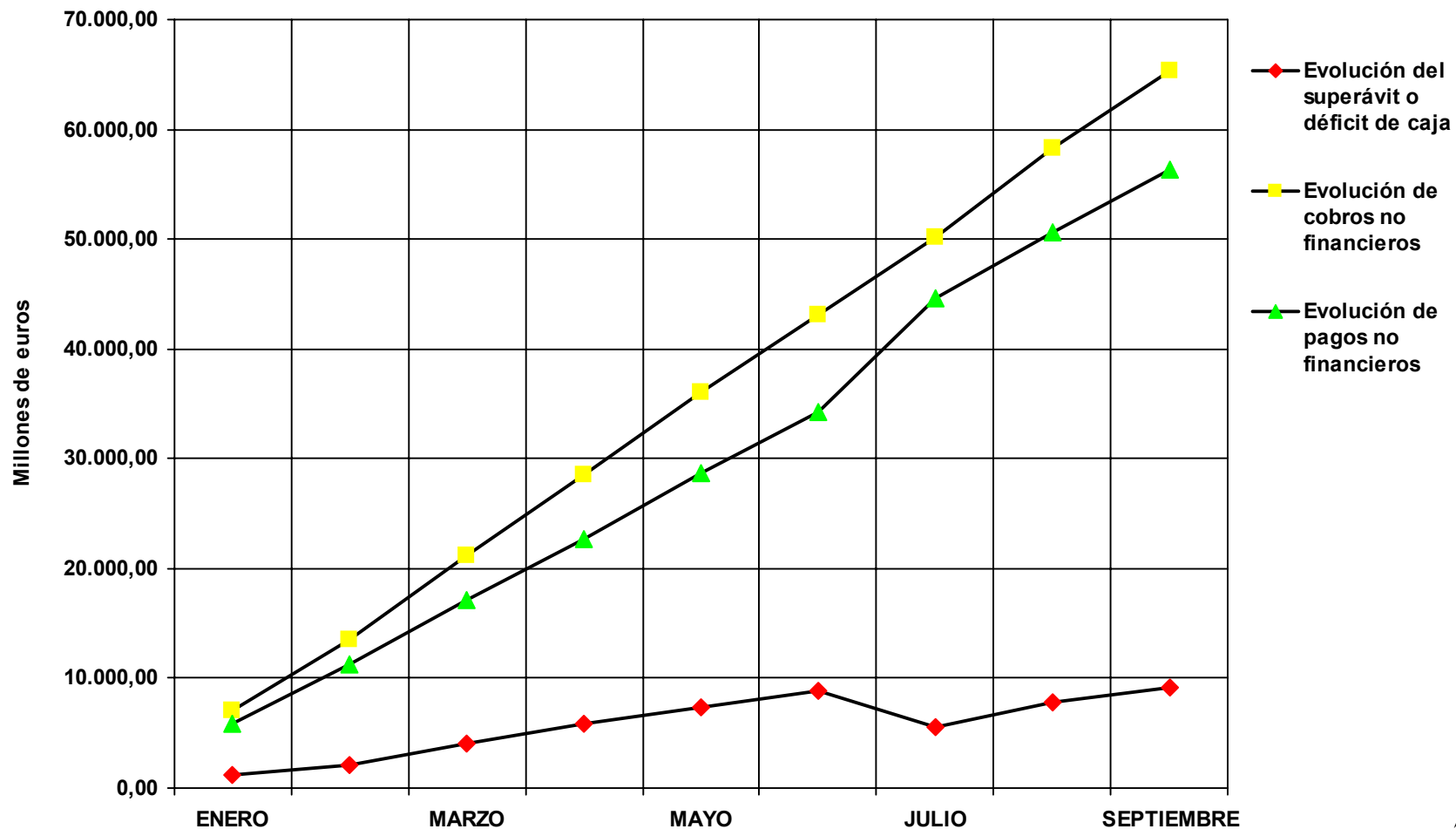
ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA A 30 SEPTIEMBRE DE 2005 (*)

(Millones de euros)

	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2005	2004	Absoluta	Relativa
OPERACIONES NO FINANCIERAS	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
COBROS	65.379,49	60.765,02	4.614,47	7,59
del Presupuesto corriente	64.946,68	60.274,97	4.671,71	7,75
de Presupuestos cerrados	395,76	460,01	-64,25	-13,97
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	37,05	30,04	7,01	-
PAGOS	56.270,22	52.273,13	3.997,09	7,65
del Presupuesto corriente	55.312,77	51.630,17	3.682,60	7,13
de Presupuestos cerrados	957,45	642,96	314,49	48,91
de operaciones no presupuestarias (variación neta)			0,00	-
(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO	9.109,27	8.491,89	617,38	7,27
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS (Excepto ctas. de tesorería)	-7.308,36	-7.143,19	-165,17	2,31
del Presupuesto corriente	0,25	0,49	-0,24	-48,98
de Presupuestos cerrados	-0,21	-0,22	0,01	-4,55
de operaciones no presupuestarias	-7.308,40	-7.143,46	-164,94	2,31
(2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO	1.800,91	1.348,70	452,21	33,53
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	-484,43	-188,02	-296,41	157,65
del Presupuesto corriente	-0,04	-0,06	0,02	-33,33
de Presupuestos cerrados	0,00	-0,04	0,04	-100,00
de operaciones no presupuestarias	-484,39	-187,92	-296,47	157,76
(3) FINANCIACIÓN OBTENIDA	-484,43	-188,02	-296,41	157,65
(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)	1.316,48	1.160,68	155,80	13,42

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

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA. EJERCICIO 2005**



COBROS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.- MES DE SEPTIEMBRE.-EJERCICIO 2005
ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2005		Septiembre 2004		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Cotizaciones sociales	44.800,61	6.631,27	41.751,82	6.176,11	7,30	7,37
. Régimen general	35.051,63	5.255,48	32.591,60	4.890,46	7,55	7,46
. R.E. Trabajadores Autónomos	4.727,88	674,38	4.555,96	642,65	3,77	4,94
. R.E. Agrario	710,36	102,06	729,79	103,13	-2,66	-1,04
. R.E. Trabajadores del Mar	156,19	23,09	150,55	22,47	3,75	2,76
. R.E. Minería del carbón	116,18	17,47	120,01	17,09	-3,19	2,22
. R.E. Empleados de hogar	187,20	34,45	151,72	22,75	23,39	51,43
. Accidentes de trabajo y E.P.	163,76	22,69	155,46	23,79	5,34	-4,62
. Desempleados	3.687,41	501,65	3.296,73	453,77	11,85	10,55
3.- Tasas y otros ingresos	240,29	33,22	220,07	27,89	9,19	19,11
4.- Transferencias corrientes	5.406,54	1.021,45	5.119,97	583,78	5,60	74,97
. Del Estado	3.629,32	778,78	3.445,80	374,66	5,33	107,86
. De Organismos Autónomos Advos.	3,35	0,26	0,60	0,00	458,33	0,00
. De la Seguridad Social	1.742,57	236,11	1.640,46	202,44	6,22	16,63
. De Comunidades Autónomas	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
. De Otros	31,30	6,30	33,11	6,68	-5,47	-5,69
5.- Ingresos patrimoniales	859,35	13,32	568,71	18,59	51,11	-28,35
6.- Enajenación de invers. reales	44,85	34,72	9,97	0,05	349,85	69.340,00
7.- Transferencias de capital	53,90	13,26	61,56	4,31	-12,44	207,66
Total	51.405,54	7.747,24	47.732,10	6.810,73	-86,61	13,75
Cobros pendientes de aplicación	13.541,14	-	12.542,87	-	7,96	-
Por recaudación de agosto	6.536,79	-	6.053,42	-	7,99	-
Por recaudación de septiembre	6.512,53	-	6.014,80	-	8,28	-
Por transferencias Internas	491,82	-	474,65	-	3,62	-
Total	64.946,68	-	60.274,97	-	7,75	-
EJERCICIOS CERRADOS						
1.- Cotizaciones sociales	244,87	31,03	271,63	32,51	-9,85	-4,55
3.- Tasas y otros ingresos	113,91	12,89	105,34	13,62	8,14	-5,36
4.- Transferencias corrientes	21,07	0,01	58,93	0,00	-64,25	-
Resto de capítulos	15,91	0,02	24,11	0,02	-34,01	0,00
Total	395,76	43,95	460,01	46,15	-13,97	-4,77

PAGOS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.- MES DE SEPTIEMBRE.-EJERCICIO 2005

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2005		Septiembre 2004		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Gastos de personal	847,19	82,60	792,72	78,85	6,87	4,76
2.- Gastos corrientes b. y servicios	318,90	25,69	316,09	33,69	0,89	-23,75
3.- Gastos financieros	8,94	0,75	57,19	1,33	-84,37	-43,61
4.- Transferencias corrientes	54.060,10	5.577,76	50.398,57	5.193,54	7,27	7,40
. Al Estado	2,94	0,00	0,00	0,00	-	-
. A la Seguridad Social	1,92	0,21	2,11	0,47	-9,00	-55,32
. A Comunidades Autónomas	264,49	9,82	51,85	4,20	410,11	133,81
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,00	0,00	0,01	0,00	-100,00	-
. Pensiones	49.712,58	5.044,27	46.542,73	4.711,05	6,81	7,07
. Incapacidad temporal	2.089,25	323,54	1.917,90	285,99	8,93	13,13
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	21,31	2,96	16,11	1,50	32,28	97,33
. Maternidad y riesgo embarazo	915,27	113,45	822,05	104,36	11,34	8,71
. Prestaciones familiares	743,77	50,37	719,77	48,42	3,33	4,03
. Prestaciones y entregas unicas regl.	75,18	6,38	0,00	0,00	-	-
. Prestaciones sociales	214,37	24,65	233,28	28,42	-8,11	-13,27
. Otras prestaciones e indemnizaciones	1,41	0,15	74,96	6,71	-98,12	-97,76
. Farmacia	16,08	1,60	14,58	1,51	10,29	5,96
. Otras transferencias	1,53	0,36	3,22	0,91	-52,48	-60,44
6.- Inversiones reales	73,69	7,78	55,17	8,67	33,57	-10,27
7.- Transferencias de capital	3,95	1,78	10,43	5,12	-62,13	-65,23
Total	55.312,77	5.696,36	51.630,17	5.321,20	7,13	7,05
EJERCICIOS CERRADOS						
2.- Gastos corrientes bienes y servicios	107,66	0,01	127,06	0,17	-15,27	-94,12
4.- Transferencias corrientes	689,15	0,00	377,79	0,29	82,42	-100,00
6.- Inversiones reales	134,45	4,84	114,42	0,21	17,51	2.204,76
Resto de capítulos	26,19	0,00	23,69	0,11	10,55	-100,00
Total	957,45	4,85	642,96	0,78	48,91	521,79

MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS
MES DE SEPTIEMBRE.-EJERCICIO 2005
ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2005		Septiembre 2004		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS	3,96	0,47	3,88	0,44	2,06	6,82
PAGOS	3,71	0,46	3,39	0,35	9,44	31,43
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	0,25	0,01	0,49	0,09	-48,98	-88,89
EJERCICIOS CERRADOS						
COBROS	0,00	-0,01	0,04	-0,01	-100,00	0,00
PAGOS	0,21	0,00	0,26	-0,01	-19,23	-100,00
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	-0,21	-0,01	-0,22	0,00	-4,55	-
TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS	0,04	0,00	0,27	0,09	-85,19	-100,00

MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

MES DE SEPTIEMBRE.-EJERCICIO 2005

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2005		Septiembre 2004		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	0,04	0,00	0,06	0,03	-33,33	-100,00
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	-0,04	0,00	-0,06	-0,03	-33,33	-100,00
EJERCICIOS CERRADOS						
COBROS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
PAGOS	0,00	0,00	0,04	0,00	-100,00	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	0,00	0,00	-0,04	0,00	-100,00	-
TOTAL MOVIMIENTO PASIV.FINANCIEROS	-0,04	0,00	-0,10	-0,03	-60,00	-100,00

MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS
MES DE SEPTIEMBRE.- EJERCICIO 2005
ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Septiembre 2005		Septiembre 2004		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
<u>Operaciones no financieras</u>						
Total variaciones netas	8.481,70	-375,66	7.834,83	-606,67	8,26	-38,08
Deudores no presupuestarios	-152,31	-22,49	-208,55	-21,74	-26,97	3,45
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-64,03	19,89	-15,48	7,78	313,63	155,66
Acreedores no presupuestarios	832,21	-212,46	757,70	-216,01	9,83	-1,64
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	7.866,23	-160,60	7.301,14	-375,85	7,74	-57,27
Otras partidas netas	-0,40	0,00	0,02	-0,85	-2.100,00	-100,00
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	-8.444,64		-7.804,79		8,20	-
Total no financiero	37,06	-375,66	30,04	-606,67	23,37	-38,08
<u>Activos financieros</u>						
Variación neta	-7.308,40	0,00	-7.143,46	-2.449,98	2,31	-100,00
Deudores no presupuestarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-7.308,40	0,00	-7.143,46	-2.449,98	2,31	-100,00
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación					0,00	0,00
Total Activos financieros	-7.308,40	0,00	-7.143,46	-2.449,98	2,31	-100,00
<u>Pasivos financieros</u>						
Variación neta	-3.358,91	-63,12	-2.819,97	475,06	19,11	-113,29
Deudores no presupuestarios	-19.590,31	-2.473,30	-17.712,11	-1.770,89	10,60	39,66
Acreedores no presupuestarios	16.231,40	2.410,18	14.892,14	2.245,95	8,99	7,31
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	2.874,52		2.632,05		9,21	0,00
Total Pasivos financieros	-484,39	-63,12	-187,92	475,06	157,76	-113,29

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
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2005 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2005	2004	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. COBROS NO FINANCIEROS.	65.379,49	60.765,02	4.614,47	7,59
- (+) del Presupuesto corriente	64.946,68	60.274,97	4.671,71	7,75
- (+) de Presupuestos cerrados	395,76	460,01	-64,25	-13,97
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	37,05	30,04	7,01	-
2. PAGOS NO FINANCIEROS.	56.270,22	52.273,13	3.997,09	7,65
- (+) del Presupuesto corriente	55.312,77	51.630,17	3.682,60	7,13
- (+) de Presupuestos cerrados	957,45	642,96	314,49	48,91
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	0,00	0,00	-
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS	-7.792,79	-7.331,21	-461,58	6,30
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	1.316,48	1.160,68	155,80	13,42
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero	16.218,64	17.941,37	-1.722,73	-9,60
II. Saldo final de tesorería a 30 de septiembre (I + 4)	17.535,12	19.102,05	-1.566,93	-8,20

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de septiembre que, con fecha de valor 30 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de octubre.
Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 de septiembre presenta un saldo de 634,89 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2005 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2005	2004	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero	16.218,64	17.941,37	-1.722,73	-9,60
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,26	0,27	-0,01	-3,70
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-4.529,73	-4.859,49	329,76	-6,79
2. Saldo fondos propios a 1 de enero	11.689,17	13.082,15	-1.392,98	-10,65
3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 30 de septiembre	1.316,48	1.160,68	155,80	13,42
4. Saldo en cuentas de tesorería a 30 de septiembre (1 + 3)	17.535,12	19.102,05	-1.566,93	-8,20
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,26	0,27	-0,01	-3,70
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-4.043,02	-4.664,03	621,01	-13,31
5. Saldo fondos propios a 30 de septiembre	13.492,36	14.438,29	-945,93	-6,55
6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 30 de septiembre (5 - 2)	1.803,19	1.356,14	447,05	32,96

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

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 de septiembre presenta un saldo de 634,89 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA I. EJERCICIO 2005
ACUMULADO A FIN DE CADA MES (*)

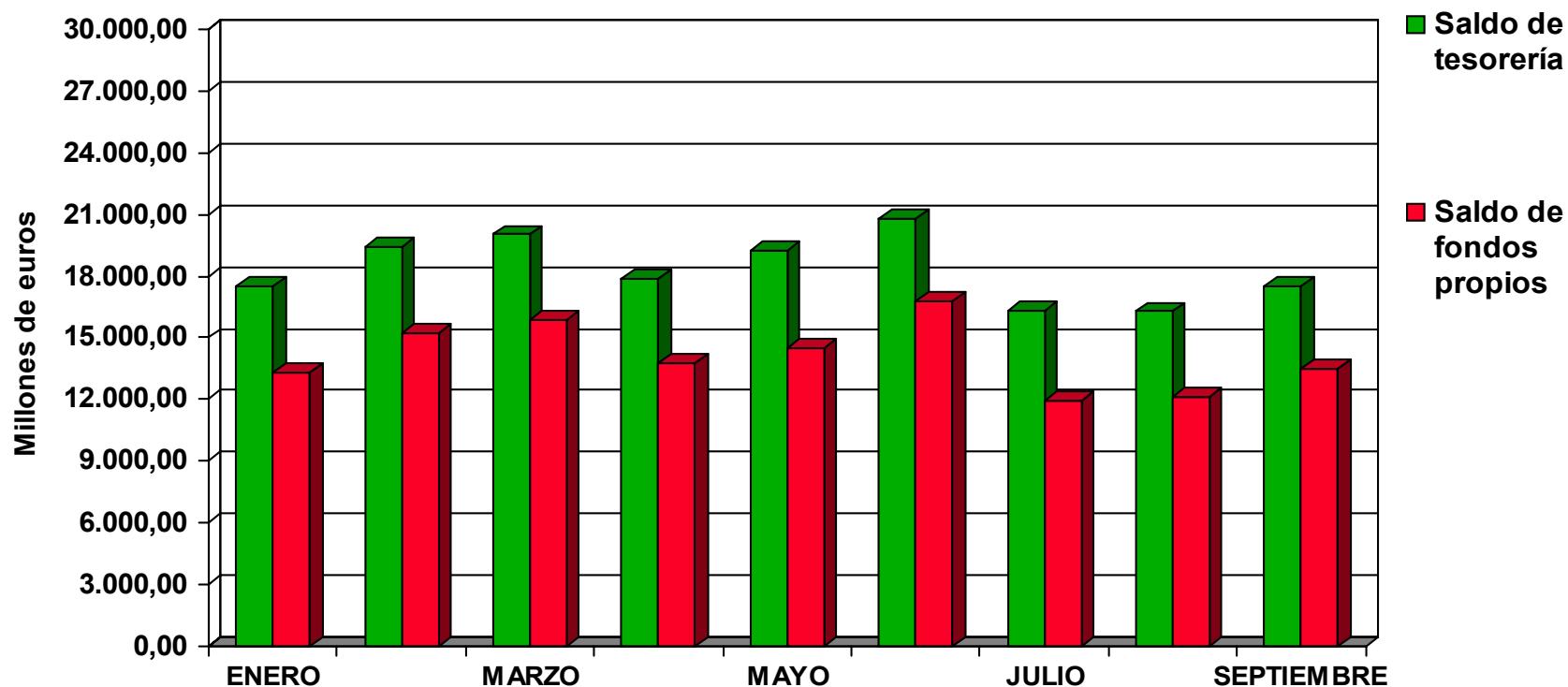
(Millones de euros)

CONCEPTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEMB.
1. COBROS NO FINANCIEROS	7.084,95	13.453,27	21.113,42	28.610,11	36.016,28	43.091,36	50.140,25	58.322,38	65.379,49	0	0	0
Del Presupuesto corriente	6.487,99	13.214,55	20.863,77	28.475,60	35.819,72	42.667,78	49.483,32	57.331,95	64.946,68			
De Presupuestos cerrados	36,23	36,41	36,50	134,51	196,56	248,34	300,09	351,81	395,76			
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	560,73	202,31	213,15	0,00	0,00	175,24	356,84	638,62	37,05			
2. PAGOS NO FINANCIEROS	5.921,59	11.309,11	17.075,61	22.679,81	28.726,68	34.246,20	44.618,28	50.569,01	56.270,22	0	0	0
Del Presupuesto corriente	5.198,08	10.539,33	16.169,38	21.655,84	27.453,25	33.308,81	43.677,32	49.616,41	55.312,77			
De presupuestos cerrados	723,51	769,78	906,23	920,70	930,52	937,39	940,96	952,60	957,45			
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	0,00	0,00	103,27	342,91	0,00	0,00	0,00	0,00			
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC.	146,45	1.018,04	-241,37	-4.255,17	-4.241,93	-4.250,75	-5.409,96	-7.694,74	-7.792,79			
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	1.309,81	3.162,20	3.796,44	1.675,13	3.047,67	4.594,41	112,01	58,63	1.316,48	0	0	0
4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2005	16.218,64	16.218,64	16.218,64	16.218,64	16.218,64	16.218,64	16.218,64	16.218,64	16.218,64			
II. Saldo final de tesorería a fin de mes	17.528,45	19.380,84	20.015,08	17.893,77	19.266,31	20.813,05	16.330,65	16.277,27	17.535,12	0	0	0

(*) 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.

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 30 septiembre presenta un saldo de 634,89 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL SALDO EN CUENTAS DE TESORERÍA Y DE FONDOS PROPIOS.
EJERCICIO 2005**





**MINISTERIO DE TRABAJO
Y ASUNTOS SOCIALES**



**Secretaría de Estado de la
Seguridad Social**
**INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL**