INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SITUACIÓN DE TESORERÍA

31 de octubre 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 31 de octubre 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 31 de octubre 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 31 de octubre de 2005 ..... Pág. 14
Estado de situación de tesorería (Fondos propios) a 31 de octubre 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 31 DE OCTUBRE DE 2005

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

- A 31 de octubre 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 10.923,96 millones de euros, superior en un 14,64% al del ejercicio anterior. Este resultado se obtiene como consecuencia del incremento interanual del 8,23% registrado en la recaudación liquida de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un aumento del 7,17%. 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 noviembre, con fecha de valor 31 de octubre.

- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 72.930,58 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 72.008,35 millones de euros[1], que experimenta un incremento interanual del 7,65%, mientras que, los procedentes de ejercicios cerrados que se elevan a 429,06 millones de euros, presentan una disminución del 13,44% respecto a 2004. Asimismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos cobros netos de 493,17 millones de euros a finales de octubre de 2005, de los que 8.682,59 millones son cobros netos aplicados a esa fecha y 8.189,42 millones, se corresponde con los pagos netos pendientes de aplicación existentes.

- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 62.006,62 millones, de los que 61.048,84 millones corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 7,15% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 957,78 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, cantidad que presenta un aumento interanual del 48,34%.

[1] De ellos, 13.739,08 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 31 de octubre de 2005, una capacidad de endeudamiento que se cifra en 3.915,68 millones de euros, lo que supone un aumento del 64,15% 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 10.923,96 millones de euros, y en la variación de activos financieros que registran 7.008,28 millones de euros de pagos netos.

- La variación de activos financieros presenta una tasa interanual negativa del 1,89%, como consecuencia de los pagos netos por importe 7.008,34 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 0,27 millones de euros de cobros netos.

FINANCIACIÓN OBTENIDA

- El endeudamiento de la Seguridad Social a 31 de octubre de 2005 presenta una disminución por importe de 837,14 millones de euros, correspondiendo en su práctica totalidad a pagos netos de operaciones no presupuestarias. En el mismo periodo del ejercicio anterior se registró un aumento del endeudamiento de 111,17 millones de euros.

- La variación de pasivos financieros no presenta movimiento en presupuestos cerrados y en presupuesto corriente se cifra en 0,08 millones de euros de pagos netos. Asimismo, las operaciones no presupuestarias registran como pagos netos, un importe de 837,06 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

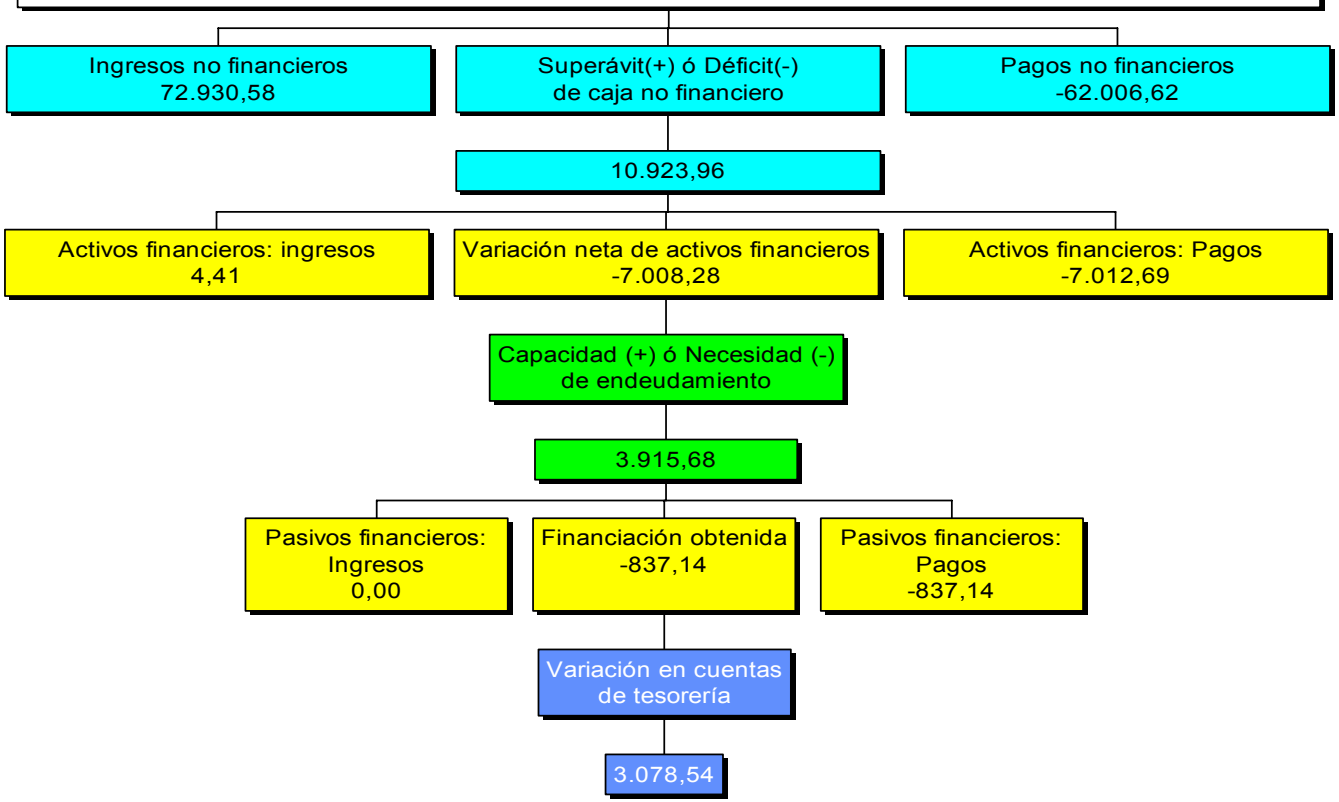
- A finales de octubre de 2005 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 19.297,18 millones de euros, lo que representa una disminución del 5,58% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, correspondiendo al saldo inicial del ejercicio, el importe de 16.218,64 millones de euros, mientras que el flujo neto obtenido en el periodo se eleva a 3.078,54 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 3.918,31 millones de euros, situándose el saldo de fondos propios a 31 de octubre en 15.607,48 millones de euros, lo que representa un aumento del 0,85% respecto a la misma magnitud en el ejercicio 2004. Esta variación interanual es consecuencia de la disminución que registran los otros Entes acreedores.

- No obstante hay que considerar que en las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 940,20 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 31 de octubre de 2005 (cifras en millones de euros)



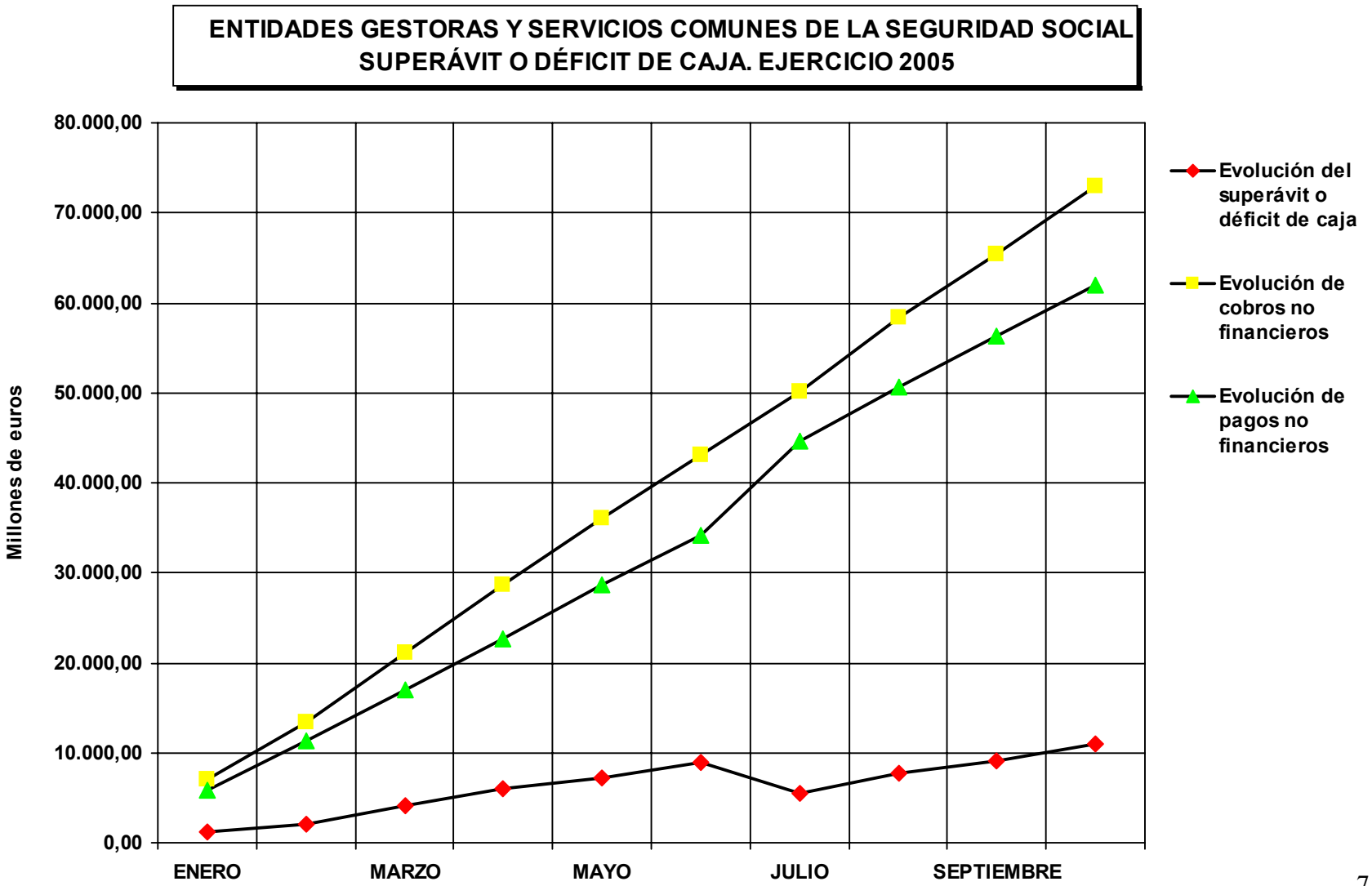
ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA A 31 DE OCTUBRE DE 2005 (*)

(Millones de euros)

OPERACIONES NO FINANCIERAS	ACUMULADO A FIN DE MES 2005 (1)	ACUMULADO A FIN DE MES 2004 (2)	VARIACIÓN Absoluta (3)=(1)-(2)	VARIACIÓN Relativa (4)=(3)/(2)
COBROS	**72.930,58**	**67.384,27**	**5.546,31**	**8,23**
del Presupuesto corriente	72.008,35	66.888,60	5.119,75	7,65
de Presupuestos cerrados	429,06	495,67	-66,61	-13,44
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	493,17		493,17	-
PAGOS	**62.006,62**	**57.855,69**	**4.150,93**	**7,17**
del Presupuesto corriente	61.048,84	56.974,12	4.074,72	7,15
de Presupuestos cerrados	957,78	645,68	312,10	48,34
de operaciones no presupuestarias (variación neta)		235,89	-235,89	-
(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO	**10.923,96**	**9.528,58**	**1.395,38**	**14,64**
VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS (Excepto ctas. de tesorería)	**-7.008,28**	**-7.143,11**	**134,83**	**-1,89**
del Presupuesto corriente	0,27	0,57	-0,30	-52,63
de Presupuestos cerrados	-0,21	-0,22	0,01	-4,55
de operaciones no presupuestarias	-7.008,34	-7.143,46	135,12	-1,89
(2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO	**3.915,68**	**2.385,47**	**1.530,21**	**64,15**
VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	**-837,14**	**111,17**	**-948,31**	**-853,03**
del Presupuesto corriente	-0,08	-0,07	-0,01	14,29
de Presupuestos cerrados	0,00	-0,04	0,04	-100,00
de operaciones no presupuestarias	-837,06	111,28	-948,34	-852,21
(3) FINANCIACIÓN OBTENIDA	**-837,14**	**111,17**	**-948,31**	**-853,03**
(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)	**3.078,54**	**2.496,64**	**581,90**	**23,31**

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de octubre que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de noviembre.


ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERÁVIT O DÉFICIT DE CAJA. EJERCICIO 2005
Millones de euros
80.000,00
70.000,00
60.000,00
50.000,00
40.000,00
30.000,00
20.000,00
10.000,00
0,00
ENERO
MARZO
MAYO
JULIO
SEPTIEMBRE
Evolución del superávit o déficit de caja
Evolución de cobros no financieros
Evolución de pagos no financieros

COBROS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.- MES DE OCTUBRE.-EJERCICIO 2005

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Octubre 2005		Octubre 2004		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
EJERCICIO CORRIENTE						
1.- Cotizaciones sociales	**51.378,85**	**6.578,24**	**47.836,59**	**6.084,77**	**7,40**	**8,11**
. Régimen general	40.230,53	5.178,90	37.387,96	4.796,36	7,60	7,98
. R.E. Trabajadores Autónomos	5.408,37	680,49	5.197,54	641,58	4,06	6,06
. R.E. Agrario	808,67	98,31	829,00	99,21	-2,45	-0,91
. R.E. Trabajadores del Mar	180,65	24,46	173,64	23,09	4,04	5,93
. R.E. Minería del carbón	132,06	15,88	135,75	15,74	-2,72	0,89
. R.E. Empleados de hogar	225,49	38,29	173,90	22,18	29,67	72,63
. Accidentes de trabajo y E.P.	187,84	24,08	178,63	23,17	5,16	3,93
. Desempleados	4.205,24	517,83	3.760,17	463,44	11,84	11,74
3.- Tasas y otros ingresos	**273,26**	**32,97**	**246,18**	**26,11**	**11,00**	**26,27**
4.- Transferencias corrientes	**5.641,08**	**234,54**	**5.437,83**	**317,86**	**3,74**	**-26,21**
. Del Estado	3.629,37	0,05	3.521,25	75,45	3,07	-99,93
. De Organismos Autónomos Adtvos.	3,35	0,00	0,61	0,01	449,18	-100,00
. De la Seguridad Social	1.971,44	228,87	1.879,74	239,28	4,88	-4,35
. De Comunidades Autónomas	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
. De Otros	36,92	5,62	36,23	3,12	1,90	80,13
5.- Ingresos patrimoniales	**877,15**	**17,80**	**586,56**	**17,85**	**49,54**	**-0,28**
6.- Enajenación de invers. reales	**45,04**	**0,19**	**25,08**	**15,11**	**79,59**	**-98,74**
7.- Transferencias de capital	**53,89**	**-0,01**	**61,56**	**0,00**	**-12,46**	**0,00**
Total	**58.269,27**	**6.863,73**	**54.193,80**	**6.461,70**	**-84,82**	**6,22**
Cobros pendientes de aplicación	**13.739,08**	**-**	**12.694,80**	**-**	**8,23**	**-**
Por recaudación de septiembre	6.502,71	-	6.005,60	-	8,28	-
Por recaudación de octubre	6.720,20		6.215,26		8,12	
Por transferencias Internas	516,17	-	473,94	-	8,91	-
Total	**72.008,35**	**-**	**66.888,60**	**-**	**7,65**	**-**
EJERCICIOS CERRADOS						
1.- Cotizaciones sociales	268,23	23,36	297,22	25,59	-9,75	-8,71
3.- Tasas y otros ingresos	123,90	9,99	115,44	10,10	7,33	-1,09
4.- Transferencias corrientes	21,08	0,01	58,93	0,00	-64,23	-
Resto de capítulos	15,85	-0,06	24,08	-0,03	-34,18	100,00
Total	**429,06**	**33,30**	**495,67**	**35,66**	**-13,44**	**-6,62**

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

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Octubre 2005		Octubre 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	**943,06**	**95,87**	**896,35**	**103,63**	**5,21**	**-7,49**
2.- Gastos corrientes b. y servicios	**357,10**	**38,20**	**355,48**	**39,39**	**0,46**	**-3,02**
3.- Gastos financieros	**10,18**	**1,24**	**57,34**	**0,15**	**-82,25**	**726,67**
4.- Transferencias corrientes	**59.639,76**	**5.579,66**	**55.582,32**	**5.183,75**	**7,30**	**7,64**
. Al Estado	2,94	0,00	0,66	0,66	345,45	-100,00
. A la Seguridad Social	2,14	0,22	2,34	0,23	-8,55	-4,35
. A Comunidades Autónomas	274,63	10,14	56,76	4,91	383,84	106,52
. 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	54.785,76	5.073,18	51.271,04	4.728,31	6,86	7,29
. Incapacidad temporal	2.389,43	300,18	2.180,33	262,43	9,59	14,38
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	24,25	2,94	17,79	1,68	36,31	75,00
. Maternidad y riesgo embarazo	1.025,07	109,80	925,10	103,05	10,81	6,55
. Prestaciones familiares	796,37	52,60	769,10	49,33	3,55	6,63
. Prestaciones y entregas unicas regl.	83,30	8,12	0,00	0,00	-	-
. Prestaciones sociales	234,79	20,42	256,79	23,51	-8,57	-13,14
. Otras prestaciones e indemnizaciones	1,62	0,21	82,68	7,72	-98,04	-97,28
. Farmacia	17,87	1,79	16,25	1,67	9,97	7,19
. Otras transferencias	1,59	0,06	3,47	0,25	-54,18	-76,00
6.- Inversiones reales	**89,37**	**15,68**	**72,21**	**17,04**	**23,76**	-7,98
7.- Transferencias de capital	**9,37**	**5,42**	**10,42**	**-0,01**	**-10,08**	-54.300,00
Total	**61.048,84**	**5.736,07**	**56.974,12**	**5.343,95**	**7,15**	**7,34**
EJERCICIOS CERRADOS						
2.- Gastos corrientes bienes y servicios	107,87	0,21	127,96	0,90	-15,70	-76,67
4.- Transferencias corrientes	689,15	0,00	377,82	0,03	82,40	-100,00
6.- Inversiones reales	134,55	0,10	116,20	1,78	15,79	-94,38
Resto de capítulos	26,21	0,02	23,70	0,01	10,59	100,00
Total	**957,78**	**0,33**	**645,68**	**2,72**	**48,34**	**-87,87**

MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

MES DE OCTUBRE.-EJERCICIO 2005

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Octubre 2005		Octubre 2004		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
EJERCICIO CORRIENTE						
COBROS	4,41	0,45	4,36	0,48	1,15	-6,25
PAGOS	4,14	0,43	3,79	0,40	9,23	7,50
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	**0,27**	**0,02**	**0,57**	**0,08**	**-52,63**	**-75,00**
EJERCICIOS CERRADOS						
COBROS	0,00	0,00	0,04	0,00	-100,00	-
PAGOS	0,21	0,00	0,26	0,00	-19,23	-
MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS	**-0,21**	**0,00**	**-0,22**	**0,00**	**-4,55**	**-**
TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS	**0,06**	**0,02**	**0,35**	**0,08**	**-82,86**	**-75,00**

MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS

MES DE OCTUBRE.-EJERCICIO 2005

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Octubre 2005		Octubre 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	0,08	0,04	0,07	0,01	14,29	300,00
MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE	**-0,08**	**-0,04**	**-0,07**	**-0,01**	**14,29**	**300,00**
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	**-0,08**	**-0,04**	**-0,11**	**-0,01**	**-27,27**	**300,00**

MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS

MES DE OCTUBRE.- EJERCICIO 2005

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

(Millones de euros)

Conceptos	Octubre 2005		Octubre 2004		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
Operaciones no financieras						
Total variaciones netas	**8.682,59**	**200,89**	**7.363,66**	**-471,17**	**17,91**	**-142,64**
Deudores no presupuestarios	-176,47	-24,16	-234,80	-26,25	-24,84	-7,96
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-55,61	8,42	-15,25	0,23	264,66	3.560,87
Acreedores no presupuestarios	774,17	-58,04	744,64	-13,06	3,97	344,41
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	8.140,81	274,58	6.869,37	-431,77	18,51	-163,59
Otras partidas netas	-0,31	0,09	-0,30	-0,32	3,33	-128,13
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	**-8.189,42**	**255,22**	**-7.599,55**		**7,76**	**-**
Total no financiero	**493,17**	**456,11**	**-235,89**	**-471,17**	**-309,07**	**-196,80**
Activos financieros						
Variación neta	**-7.008,34**	**300,06**	**-7.143,46**	**0,00**	**-1,89**	**0,00**
Deudores no presupuestarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-7.008,34	300,06	-7.143,46	0,00	-1,89	0,00
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación					0,00	0,00
Total Activos financieros	**-7.008,34**	**300,06**	**-7.143,46**	**0,00**	**-1,89**	**0,00**
Pasivos financieros						
Variación neta	**-3.758,13**	**-399,22**	**-2.568,13**	**251,84**	**46,34**	**-258,52**
Deudores no presupuestarios	-22.414,11	-2.823,80	-19.689,34	-1.977,23	13,84	42,82
Acreedores no presupuestarios	18.655,98	2.424,58	17.121,21	2.229,07	8,96	8,77
Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación	**2.921,07**		**2.679,41**		**9,02**	**0,00**
Total Pasivos financieros	**-837,06**	**-399,22**	**111,28**	**251,84**	**-852,21**	**-258,52**

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 31 DE OCTUBRE DE 2005 (*)

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2005 (1)	2004 (2)	Absoluta (3)=(1)-(2)	Relativa (4)=(3)/(2)
1. COBROS NO FINANCIEROS.	**72.930,58**	**67.384,27**	**5.546,31**	**8,23**
- (+) del Presupuesto corriente	72.008,35	66.888,60	5.119,75	7,65
- (+) de Presupuestos cerrados	429,06	495,67	-66,61	-13,44
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	493,17	0,00	493,17	-
2. PAGOS NO FINANCIEROS.	**62.006,62**	**57.855,69**	**4.150,93**	**7,17**
- (+) del Presupuesto corriente	61.048,84	56.974,12	4.074,72	7,15
- (+) de Presupuestos cerrados	957,78	645,68	312,10	48,34
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	235,89	-235,89	-100,00
3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS	**-7.845,42**	**-7.031,94**	**-813,48**	**11,57**
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)	**3.078,54**	**2.496,64**	**581,90**	**23,31**
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 31 de octubre (I + 4)	**19.297,18**	**20.438,01**	**-1.140,83**	**-5,58**

(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de octubre que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de noviembre.
Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de octubre presenta una saldo de 940,20 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)
A 31 DE OCTUBRE 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 31 de octubre	**3.078,54**	**2.496,64**	**581,90**	**23,31**
4. Saldo en cuentas de tesorería a 31 de octubre (1 + 3)	**19.297,18**	**20.438,01**	**-1.140,83**	**-5,58**
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,26	0,27	-0,01	-3,70
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-3.689,96	-4.961,85	1.271,89	-25,63
5. Saldo fondos propios a 31 de octubre	**15.607,48**	**15.476,43**	**131,05**	**0,85**
6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 31 de octubre (5 - 2)	**3.918,31**	**2.394,28**	**1.524,03**	**63,65**

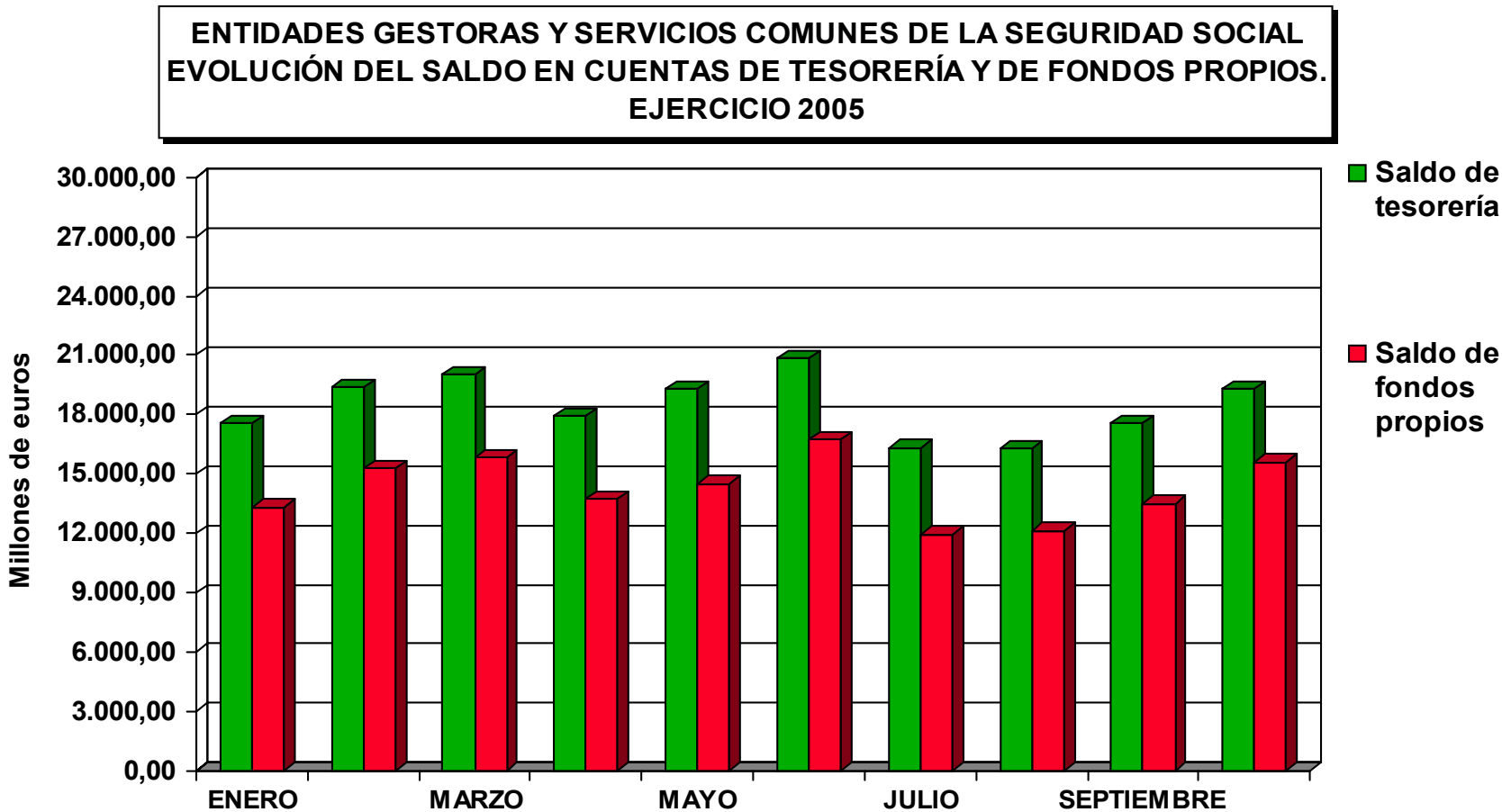
(*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de octubre que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de noviembre.
Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de octubre presenta una saldo de 940,20 millones de euros.

ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL
EVOLUCIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERIA I. EJERCICIO 2005
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	**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**	**72.930,58**	**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	72.008,35		
De Presupuestos cerrados	36,23	36,41	36,50	134,51	196,56	248,34	300,09	351,81	395,76	429,06		
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	560,73	202,31	213,15	0,00	0,00	175,24	356,84	638,62	37,05	493,17		
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**	**62.006,62**	**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	61.048,84		
De presupuestos cerrados	723,51	769,78	906,23	920,70	930,52	937,39	940,96	952,60	957,45	957,78		
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	0,00	0,00	103,27	342,91	0,00	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**	**-7.845,42**		
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**	**3.078,54**	**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**	**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**	**19.297,18**	**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 31 octubre presenta una saldo de 940,20 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
Millones de euros
30.000,00
27.000,00
24.000,00
21.000,00
18.000,00
15.000,00
12.000,00
9.000,00
6.000,00
3.000,00
0,00
ENERO
MARZO
MAYO
JULIO
SEPTIEMBRE
Saldo de tesorería
Saldo de fondos propios

MINISTERIO DE TRABAJO
Y ASUNTOS SOCIALES

Secretaría de Estado de la
Seguridad Social

INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA SEGURIDAD SOCIAL