

# **INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

## *SITUACIÓN DE TESORERÍA*

**31 de agosto de 2006**

**(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 agosto de 2006..... 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 agosto de 2006.....	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 agosto de 2006 .....	Pág. 14
Estado de situación de tesorería (Fondos propios) a 31 de agosto de 2006 .....	Pág. 15
Evolución del estado de situación de tesorería acumulado a fin de cada mes de 2006.....	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 AGOSTO DE 2006****SUPERÁVIT (+) O DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO**

- A 31 de agosto de 2006 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 4.598,92 millones de euros, inferior en un 40,68% al del ejercicio anterior. Este resultado se obtiene como consecuencia del incremento interanual del 8,30% registrado en la recaudación líquida de operaciones no financieras a esa fecha, mientras que los pagos no financieros presentan un aumento del 15,81%. La cifra de cobros incluye los correspondientes al mes corriente (agosto), que son comunicados a la Tesorería General por las entidades financieras en los primeros días de septiembre, con fecha de valor 31 de agosto.
- Los cobros por operaciones no financieras del periodo han ascendido a 63.163,61 millones de euros, correspondiendo al presupuesto corriente la cantidad de 62.798,20 millones de euros<sup>1</sup>, que experimenta un incremento interanual del 9,53%, mientras que, los procedentes de ejercicios cerrados que se elevan a 365,41 millones de euros, presentan un aumento del 3,87% respecto a 2005.
- Los pagos no financieros registrados durante el periodo se sitúan en 58.564,69 millones, de los que 53.258,57 millones corresponden a presupuesto del ejercicio corriente, con un aumento del 7,34% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, y 990,94 millones de euros son pagos efectuados de ejercicios cerrados, cantidad que presenta un aumento interanual del 4,02%. Asimismo, la variación neta por operaciones no presupuestarias presenta unos pagos netos de 4.315,18 millones de euros a finales de agosto de 2006, de los que 14.620,97 millones, se corresponde con los pagos netos pendientes de aplicación existentes y 10.305,79 millones son cobros netos aplicados a esa fecha.

<sup>1</sup> De ellos, 14.813,75 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 agosto de 2006, una capacidad de endeudamiento que se cifra en 1.035,59 millones de euros, con un incremento respecto al mismo periodo del ejercicio anterior del 132,71%. Esta variación interanual es consecuencia tanto de la disminución del 40,68% experimentada por el superávit de caja de las operaciones no financieras, como a la variación de activos financieros que registra una disminución de pagos netos, que representan un 51,24.%.
- La variación de activos financieros presenta un importe de 3.563,33 millones de euros, atribuibles en su casi totalidad al aumento que experimentan los pagos netos de operaciones no presupuestarias, como consecuencia de la adquisición de activos financieros afectos al Fondo de Reserva.

### **FINANCIACIÓN OBTENIDA**

- En cuanto a la financiación obtenida a 31 de agosto de 2006, resulta destacable la disminución que presenta, en este periodo, el endeudamiento de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social, que alcanza un importe de 875,09 millones de euros.
- La variación de pasivos financieros no presenta movimiento en presupuestos cerrados y en presupuesto corriente. Asimismo, las operaciones no presupuestarias registran unos pagos netos, de 875,09 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 agosto de 2006 el saldo acumulado en cuentas de tesorería de las Entidades gestoras y Servicios comunes de la Seguridad Social se eleva a 17.527,58 millones de euros, lo que representa un aumento del 7,68% respecto al mismo periodo del ejercicio anterior, correspondiendo al saldo inicial del ejercicio el importe de 17.367,08 millones de euros, mientras que el flujo neto obtenido en el periodo se eleva a 160,50 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 556,89 millones de euros, situándose el saldo de fondos propios a 31 de agosto en 13.856,43 millones de euros, lo que representa un aumento del 14,17% respecto a la misma magnitud en el ejercicio 2005.
- No obstante hay que considerar que en las cuentas de tesorería, figura incluido el saldo por importe de 5.397,71 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**

---



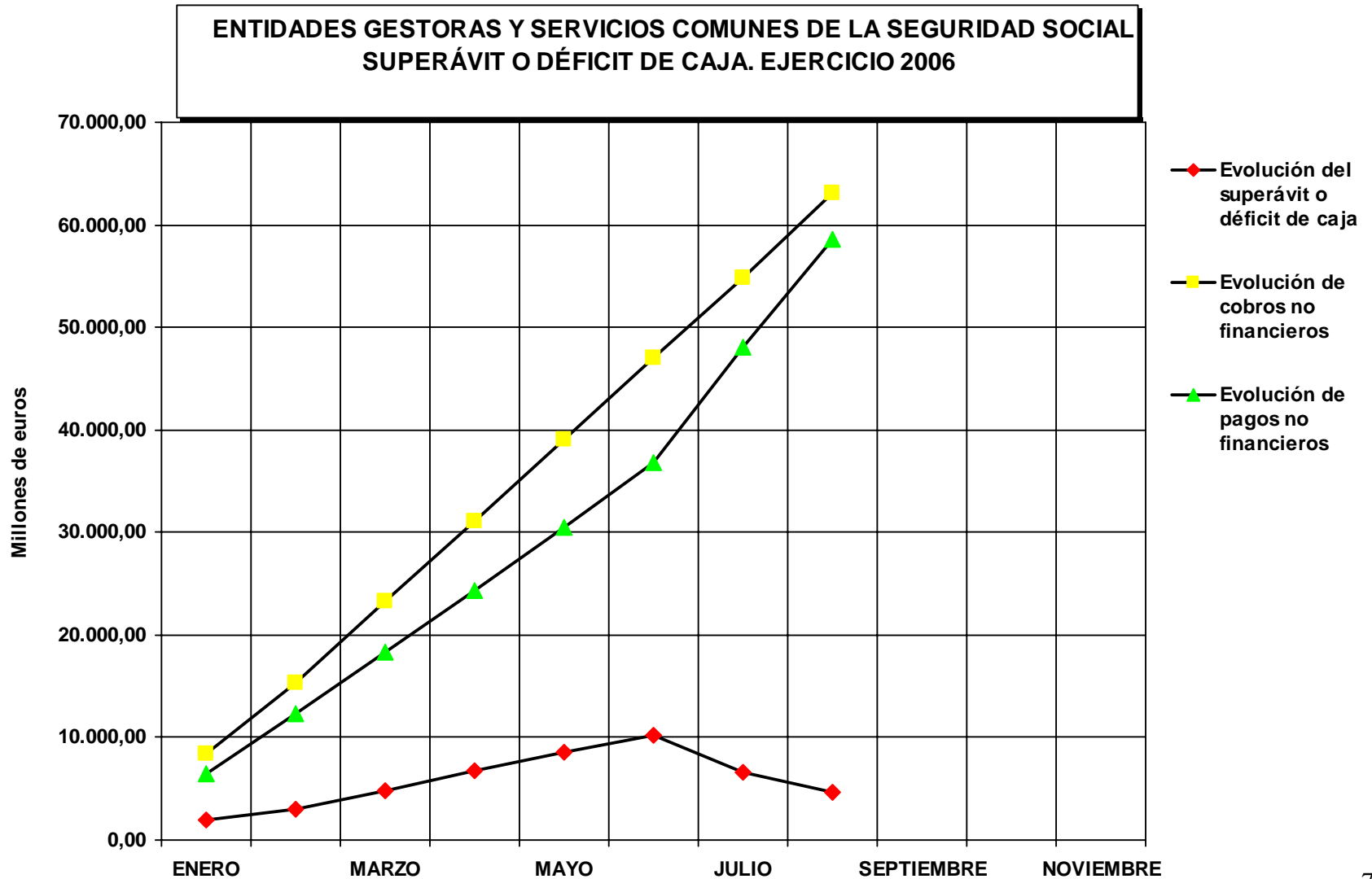
**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**
**SUPERAVIT Ó DÉFICIT DE CAJA A 31 DE AGOSTO DE 2006 (\*)**

(Millones de euros)

	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2006	2005	Absoluta	Relativa
<b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3)=(1)-(2)</b>	<b>(4)=(3)/(2)</b>
<b>COBROS</b>	<b>63.163,61</b>	<b>58.322,38</b>	<b>4.841,23</b>	<b>8,30</b>
del Presupuesto corriente	62.798,20	57.331,95	5.466,25	9,53
de Presupuestos cerrados	365,41	351,81	13,60	3,87
de operaciones no presupuestarias (variación neta)		638,62	-638,62	-100,00
<b>PAGOS</b>	<b>58.564,69</b>	<b>50.569,01</b>	<b>7.995,68</b>	<b>15,81</b>
del Presupuesto corriente	53.258,57	49.616,41	3.642,16	7,34
de Presupuestos cerrados	990,94	952,60	38,34	4,02
de operaciones no presupuestarias (variación neta)	4.315,18		4.315,18	
<b>(1) SUPERÁVIT (+) Ó DÉFICIT (-) DE CAJA NO FINANCIERO</b>	<b>4.598,92</b>	<b>7.753,37</b>	<b>-3.154,45</b>	<b>-40,68</b>
<b>VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS</b> (Excepto ctas. de tesorería)	<b>-3.563,33</b>	<b>-7.308,36</b>	<b>3.745,03</b>	<b>-51,24</b>
del Presupuesto corriente	-0,36	0,24	-0,60	-250,00
de Presupuestos cerrados	-0,08	-0,20	0,12	-60,00
de operaciones no presupuestarias	-3.562,89	-7.308,40	3.745,51	-51,25
<b>(2) CAPACIDAD (+) Ó NECESIDAD (-) DE ENDEUDAMIENTO</b>	<b>1.035,59</b>	<b>445,01</b>	<b>590,58</b>	<b>132,71</b>
<b>VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>-875,09</b>	<b>-386,38</b>	<b>-488,71</b>	<b>126,48</b>
del Presupuesto corriente	0,00	-0,04	0,04	-100,00
de Presupuestos cerrados	0,00	0,00	0,00	0,00
de operaciones no presupuestarias	-875,09	-386,34	-488,75	126,51
<b>(3) FINANCIACIÓN OBTENIDA</b>	<b>-875,09</b>	<b>-386,38</b>	<b>-488,71</b>	<b>126,48</b>
<b>(4) FLUJO NETO EN CUENTAS DE TESORERÍA (2)+(3)</b>	<b>160,50</b>	<b>58,63</b>	<b>101,87</b>	<b>173,75</b>

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





**COBROS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.- MES DE AGOSTO.-EJERCICIO 2006**
**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

(Millones de euros)

Conceptos	Agosto 2006		Agosto 2005		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
<b>EJERCICIO CORRIENTE</b>						
<b>1.- Cotizaciones sociales</b>	<b>41.563,12</b>	<b>7.044,34</b>	<b>38.169,34</b>	<b>6.419,94</b>	<b>8,89</b>	<b>9,73</b>
. Régimen general	32.541,52	5.540,21	29.796,15	5.023,88	9,21	10,28
. R.E. Trabajadores Autónomos	4.268,19	719,05	4.053,50	684,16	5,30	5,10
. R.E. Agrario	630,80	119,10	608,30	102,98	3,70	15,65
. R.E. Trabajadores del Mar	138,02	24,68	133,10	23,15	3,70	6,61
. R.E. Minería del carbón	96,68	16,09	98,71	15,82	-2,06	1,71
. R.E. Empleados de hogar	279,58	46,96	152,75	30,70	83,03	52,96
. Accidentes de trabajo y E.P.	144,81	23,97	141,07	26,76	2,65	-10,43
. Desempleados	3.463,52	554,28	3.185,76	512,49	8,72	8,15
<b>3.- Tasas y otros ingresos</b>	<b>227,62</b>	<b>48,41</b>	<b>207,07</b>	<b>33,98</b>	<b>9,92</b>	<b>42,47</b>
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	<b>4.973,90</b>	<b>1.184,28</b>	<b>4.385,09</b>	<b>922,49</b>	<b>13,43</b>	<b>28,38</b>
. Del Estado	3.519,60	896,01	2.850,54	472,72	23,47	89,54
. De Organismos Autónomos Advtos.	0,58	0,61	3,09	0,16	-81,23	281,25
. De la Seguridad Social	1.427,82	284,75	1.506,46	446,62	-5,22	-36,24
. De Comunidades Autónomas	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
. De Otros	25,90	2,91	25,00	2,99	3,60	-2,68
<b>5.- Ingresos patrimoniales</b>	<b>1.153,46</b>	<b>394,80</b>	<b>846,03</b>	<b>392,67</b>	<b>36,34</b>	<b>0,54</b>
<b>6.- Enajenación de invers. reales</b>	<b>18,69</b>	<b>0,00</b>	<b>10,13</b>	<b>0,02</b>	<b>84,50</b>	<b>-100,00</b>
<b>7.- Transferencias de capital</b>	<b>47,66</b>	<b>3,20</b>	<b>40,64</b>	<b>4,42</b>	<b>17,27</b>	<b>-27,60</b>
<b>Total</b>	<b>47.984,45</b>	<b>8.675,03</b>	<b>43.658,30</b>	<b>7.773,52</b>	<b>9,91</b>	<b>11,60</b>
<b>Cobros pendientes de aplicación</b>	<b>14.813,75</b>	<b>-</b>	<b>13.673,65</b>	<b>-</b>	<b>8,34</b>	<b>-</b>
Por recaudación de julio	7.201,95	-	6.628,50	-	8,65	-
Por recaudación de agosto	7.058,59	-	6.547,50	-	7,81	-
Por transferencias Internas	553,21	-	497,65	-	11,16	-
<b>Total</b>	<b>62.798,20</b>	<b>-</b>	<b>57.331,95</b>	<b>-</b>	<b>9,53</b>	<b>-</b>
<b>EJERCICIOS CERRADOS</b>						
<b>1.- Cotizaciones sociales</b>	248,64	40,44	213,84	35,96	16,27	12,46
<b>3.- Tasas y otros ingresos</b>	99,47	17,32	101,02	15,76	-1,53	9,90
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	1,19	0,03	21,06	0,00	-94,35	-
Resto de capítulos	16,11	0,00	15,89	0,00	1,38	3,91
<b>Total</b>	<b>365,41</b>	<b>57,79</b>	<b>351,81</b>	<b>51,72</b>	<b>3,87</b>	<b>11,74</b>

**PAGOS NO FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS.- MES DE AGOSTO.-EJERCICIO 2006**  
**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

(Millones de euros)

Conceptos	Agosto 2006		Agosto 2005		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
<b>EJERCICIO CORRIENTE</b>						
<b>1.- Gastos de personal</b>	<b>766,59</b>	<b>85,25</b>	<b>764,59</b>	<b>84,24</b>	<b>0,26</b>	<b>1,20</b>
<b>2.- Gastos corrientes b. y servicios</b>	<b>336,75</b>	<b>58,92</b>	<b>293,21</b>	<b>37,44</b>	<b>14,85</b>	<b>57,37</b>
<b>3.- Gastos financieros</b>	<b>1,96</b>	<b>0,25</b>	<b>8,19</b>	<b>3,80</b>	<b>-76,07</b>	<b>-93,42</b>
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	<b>52.029,16</b>	<b>5.950,00</b>	<b>48.482,34</b>	<b>5.799,35</b>	<b>7,32</b>	<b>2,60</b>
. Al Estado	2,25	0,00	2,94	0,00	-23,47	-
. A la Seguridad Social	1,24	0,15	1,71	0,21	-27,49	-28,57
. A Comunidades Autónomas	73,57	4,37	254,67	126,37	-71,11	-96,54
. A Corporaciones Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. A Empresas privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
. Pensiones	48.127,21	5.433,28	44.668,31	5.171,06	7,74	5,07
. Incapacidad temporal	1.918,34	295,68	1.765,71	283,30	8,64	4,37
. Recgs. falta medidas seguridad e hig	27,75	3,41	18,35	2,41	51,23	41,49
. Maternidad y riesgo embarazo	897,65	127,80	801,82	111,95	11,95	14,16
. Prestaciones familiares	710,58	54,06	693,40	73,74	2,48	-26,69
. Prestaciones y entregas unicas regl.	70,07	7,75	68,80	7,23	1,85	7,19
. Prestaciones sociales	181,49	21,37	189,72	20,15	-4,34	6,05
. Otras prestaciones e indemnizaciones	1,54	0,17	1,26	0,33	22,22	-48,48
. Farmacia	15,13	1,93	14,48	1,93	4,49	0,00
. Otras transferencias	2,34	0,03	1,17	0,67	100,00	-95,52
<b>6.- Inversiones reales</b>	<b>90,13</b>	<b>28,04</b>	<b>65,91</b>	<b>13,44</b>	<b>36,75</b>	<b>108,63</b>
<b>7.- Transferencias de capital</b>	<b>33,98</b>	<b>1,31</b>	<b>2,17</b>	<b>0,82</b>	<b>1.465,90</b>	<b>59,76</b>
<b>Total</b>	<b>53.258,57</b>	<b>6.123,77</b>	<b>49.616,41</b>	<b>5.939,09</b>	<b>7,34</b>	<b>3,11</b>
<b>EJERCICIOS CERRADOS</b>						
<b>2.- Gastos corrientes bienes y servicios</b>	<b>74,02</b>	<b>0,00</b>	<b>107,65</b>	<b>0,10</b>	<b>-31,24</b>	<b>-100,00</b>
<b>4.- Transferencias corrientes</b>	<b>818,70</b>	<b>0,00</b>	<b>689,15</b>	<b>0,00</b>	<b>18,80</b>	<b>-</b>
<b>6.- Inversiones reales</b>	<b>87,95</b>	<b>0,26</b>	<b>129,61</b>	<b>11,53</b>	<b>-32,14</b>	<b>-97,75</b>
<b>Resto de capítulos</b>	<b>10,27</b>	<b>0,00</b>	<b>26,19</b>	<b>0,01</b>	<b>-60,78</b>	<b>-90,00</b>
<b>Total</b>	<b>990,94</b>	<b>0,26</b>	<b>952,60</b>	<b>11,64</b>	<b>4,02</b>	<b>-97,76</b>

**MOVIMIENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS**
**MES DE AGOSTO.-EJERCICIO 2006**
**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

(Millones de euros)

Conceptos	Agosto 2006		Agosto 2005		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
<b>EJERCICIO CORRIENTE</b>						
<b>COBROS</b>	3,39	0,46	3,49	0,64	-2,87	-28,13
<b>PAGOS</b>	3,75	0,56	3,25	0,59	15,38	-5,08
<b>MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE</b>	<b>-0,36</b>	<b>-0,10</b>	<b>0,24</b>	<b>0,05</b>	<b>-250,00</b>	<b>-300,00</b>
<b>EJERCICIOS CERRADOS</b>						
<b>COBROS</b>	0,15	0,03	0,01	0,00	1.400,00	-
<b>PAGOS</b>	0,23	0,01	0,21	0,00	9,52	-
<b>MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS</b>	<b>-0,08</b>	<b>0,02</b>	<b>-0,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-60,00</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL MOVIMIENTO ACT. FINANCIEROS</b>	<b>-0,44</b>	<b>-0,08</b>	<b>0,04</b>	<b>0,05</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-260,00</b>

**MOVIMIENTO DE PASIVOS FINANCIEROS PRESUPUESTARIOS**
**MES DE AGOSTO.-EJERCICIO 2006**
**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

(Millones de euros)

Conceptos	Agosto 2006		Agosto 2005		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
<b>EJERCICIO CORRIENTE</b>						
<b>COBROS</b>						
Préstamos del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Otros pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>SUMA COBROS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>PAGOS</b>	0,00	0,00	0,04	0,00	-100,00	-
<b>MOVIMIENTO EJERCICIO CORRIENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,04</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-</b>
<b>EJERCICIOS CERRADOS</b>						
<b>COBROS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>PAGOS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>MOVIMIENTO EJERCICIOS CERRADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL MOVIMIENTO PASIV.FINANCIEROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,04</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-</b>

**MOVIMIENTO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS**
**MES DE AGOSTO.- EJERCICIO 2006**
**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

(Millones de euros)

Conceptos	Agosto 2006		Agosto 2005		Variación interanual %	
	acumulado	mes	acumulado	mes	acumulado	mes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)/(3)	(6)=(2)/(4)
<b><u>Operaciones no financieras</u></b>						
<b>Total variaciones netas</b>	<b>10.305,79</b>	<b>872,15</b>	<b>8.857,36</b>	<b>636,42</b>	<b>16,35</b>	<b>37,04</b>
Deudores no presupuestarios	-2.705,48	-506,34	-129,82	-25,17	1.984,02	1.911,68
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-24,35	-2,83	-83,92	-20,86	-70,98	-86,43
Acreedores no presupuestarios	3.746,03	874,59	1.044,67	408,84	258,59	113,92
Partidas pendientes de aplicación acreedoras	9.289,45	506,73	8.026,83	275,74	15,73	83,77
Otras partidas netas	0,14	0,00	-0,40	-2,13	-135,00	-100,00
<b>Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación</b>	<b>-14.620,97</b>	<b>-</b>	<b>-8.218,74</b>	<b>-</b>	<b>77,90</b>	<b>-</b>
<b>Total no financiero</b>	<b>-4.315,18</b>	<b>872,15</b>	<b>638,62</b>	<b>636,42</b>	<b>-775,70</b>	<b>37,04</b>
<b><u>Activos financieros</u></b>						
<b>Variación neta</b>	<b>-3.562,89</b>	<b>250,01</b>	<b>-7.308,40</b>	<b>-3.524,73</b>	<b>-51,25</b>	<b>-107,09</b>
Deudores no presupuestarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partidas pendientes de aplicación deudoras	-3.562,89	250,01	-7.308,40	-3.524,73	-51,25	-107,09
<b>Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación</b>					0,00	0,00
<b>Total Activos financieros</b>	<b>-3.562,89</b>	<b>250,01</b>	<b>-7.308,40</b>	<b>-3.524,73</b>	<b>-51,25</b>	<b>-107,09</b>
<b><u>Pasivos financieros</u></b>						
<b>Variación neta</b>	<b>-4.177,19</b>	<b>-165,97</b>	<b>-3.295,79</b>	<b>-310,35</b>	<b>26,74</b>	<b>-46,52</b>
Deudores no presupuestarios	-19.474,03	-2.789,16	-17.117,01	-2.667,77	13,77	4,55
Acreedores no presupuestarios	15.296,84	2.623,19	13.821,22	2.357,42	10,68	11,27
<b>Cobros/Pagos netos pendientes de aplicación</b>	<b>3.302,10</b>		<b>2.909,45</b>		<b>13,50</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Pasivos financieros</b>	<b>-875,09</b>	<b>-165,97</b>	<b>-386,34</b>	<b>-310,35</b>	<b>126,51</b>	<b>-46,52</b>

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 AGOSTO DE 2006 (\*)**

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2006	2005	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
<b>1. COBROS NO FINANCIEROS.</b>	<b>63.163,61</b>	<b>58.322,38</b>	<b>4.841,23</b>	<b>8,30</b>
- (+) del Presupuesto corriente	62.798,20	57.331,95	5.466,25	9,53
- (+) de Presupuestos cerrados	365,41	351,81	13,60	3,87
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	638,62	-638,62	-100,00
<b>2. PAGOS NO FINANCIEROS.</b>	<b>58.564,69</b>	<b>50.569,01</b>	<b>7.995,68</b>	<b>15,81</b>
- (+) del Presupuesto corriente	53.258,57	49.616,41	3.642,16	7,34
- (+) de Presupuestos cerrados	990,94	952,60	38,34	4,02
- (+) de operaciones no presupuestarias (Variación neta)	4.315,18	0,00	4.315,18	-
<b>3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>-4.438,42</b>	<b>-7.694,74</b>	<b>3.256,32</b>	<b>-42,32</b>
<b>I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)</b>	<b>160,50</b>	<b>58,63</b>	<b>101,87</b>	<b>173,75</b>
<b>4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero</b>	<b>17.367,08</b>	<b>16.218,64</b>	<b>1.148,44</b>	<b>7,08</b>
<b>II. Saldo final de tesorería a 31 de agosto (I + 4)</b>	<b>17.527,58</b>	<b>16.277,27</b>	<b>1.250,31</b>	<b>7,68</b>

(\*) Incluye los ingresos correspondientes al mes de agosto que, con fecha de valor 31 de dicho mes, han sido comunicados a la Tesorería General en los primeros días de septiembre. Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de agosto presenta un saldo de 5.397,71 millones de euros.



**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**  
**ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA II (Fondos propios)**  
**A 31 DE AGOSTO DE 2006 (\*)**

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ACUMULADO A FIN DE MES		VARIACIÓN	
	2006	2005	Absoluta	Relativa
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
<b>1. Saldo en cuentas de tesorería a 1 de enero</b>	17.367,08	16.218,64	1.148,44	7,08
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,26	0,26	0,00	0,00
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-4.067,80	-4.529,73	461,93	-10,20
<b>2. Saldo fondos propios a 1 de enero (**)</b>	<b>13.299,54</b>	<b>11.689,17</b>	<b>1.610,37</b>	<b>13,78</b>
<b>3. Flujo neto en cuentas de tesorería a 31 de agosto</b>	<b>160,50</b>	<b>58,63</b>	<b>101,87</b>	<b>173,75</b>
<b>4. Saldo en cuentas de tesorería a 31 de agosto (1 + 3)</b>	<b>17.527,58</b>	<b>16.277,27</b>	<b>1.250,31</b>	<b>7,68</b>
A aumentar:				
* Otros Entes deudores por recursos administrados	0,26	0,26	0,00	0,00
A deducir:				
* Otros Entes acreedores por recursos administrados	-3.671,41	-4.141,22	469,81	-11,34
<b>5. Saldo fondos propios a 31 de agosto</b>	<b>13.856,43</b>	<b>12.136,31</b>	<b>1.720,12</b>	<b>14,17</b>
<b>6. Diferencia saldos fondos propios 1 de enero - 31 de agosto (5 - 2)</b>	<b>556,89</b>	<b>447,14</b>	<b>109,75</b>	<b>24,54</b>

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

Incluye el saldo de la cuenta del Banco de España afecta al Fondo de Reserva, que a 31 de agosto presenta un saldo de 5.397,71 millones de euros.

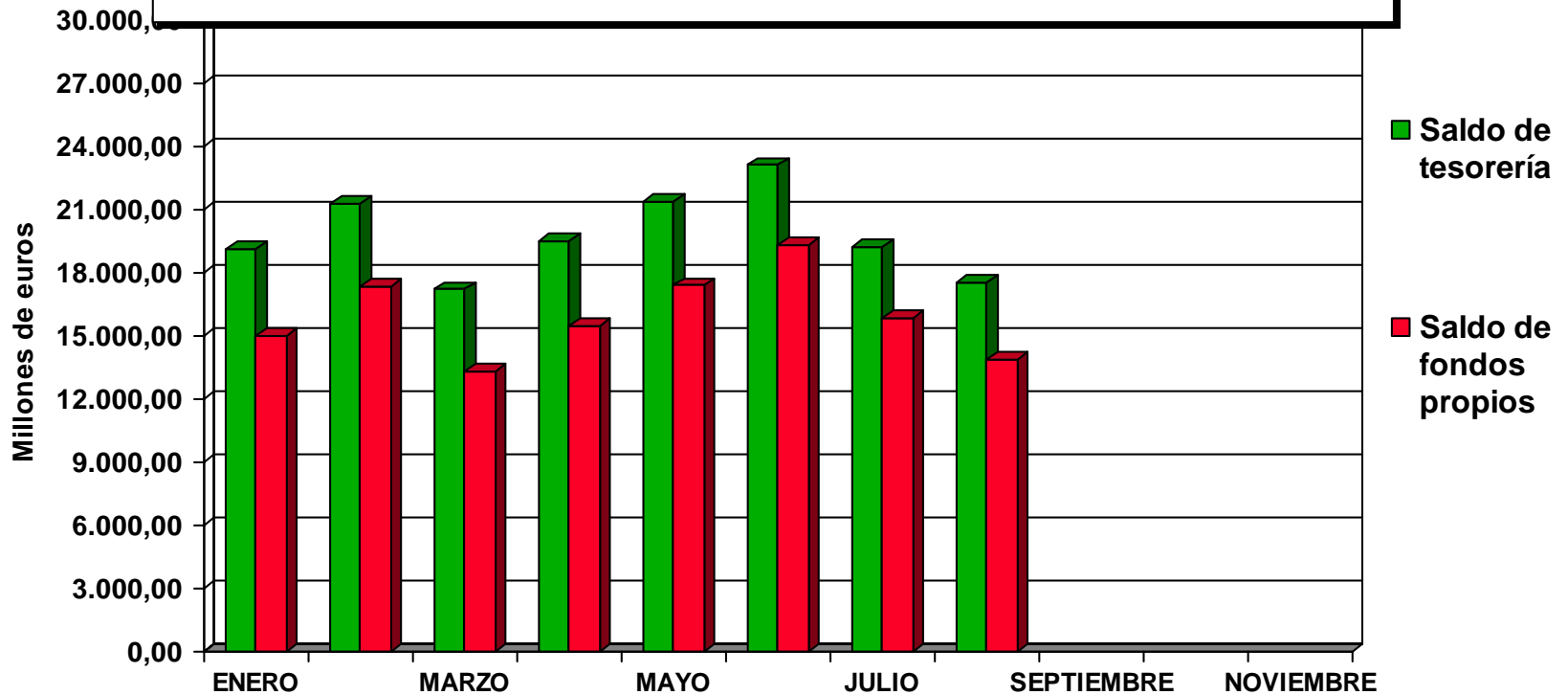
**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**  
**EVOLUCIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA I. EJERCICIO 2006**  
**ACUMULADO A FIN DE CADA MES (\*)**

(Millones de euros)

CONCEPTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEM.	OCTUBRE	NOVIEM.	DICIEMB.
<b>1. COBROS NO FINANCIEROS</b>	<b>8.449,45</b>	<b>15.306,16</b>	<b>23.221,45</b>	<b>31.112,94</b>	<b>39.094,78</b>	<b>47.002,56</b>	<b>54.805,75</b>	<b>63.163,61</b>				
Del Presupuesto corriente	7.354,05	15.105,80	22.835,04	30.448,18	38.084,78	45.681,40	54.075,52	62.798,20				
De Presupuestos cerrados	16,56	16,84	17,18	138,62	212,87	254,02	307,62	365,41				
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	1.078,84	183,52	369,23	526,14	797,13	1.067,14	422,61	0,00				
<b>2. PAGOS NO FINANCIEROS</b>	<b>6.428,73</b>	<b>12.332,47</b>	<b>18.377,31</b>	<b>24.394,70</b>	<b>30.489,89</b>	<b>36.792,19</b>	<b>48.125,48</b>	<b>58.564,69</b>				
Del Presupuesto corriente	5.571,30	11.343,40	17.388,12	23.405,18	29.500,24	35.802,03	47.134,80	53.258,57				
De presupuestos cerrados	857,43	989,07	989,19	989,52	989,65	990,16	990,68	990,94				
De operaciones no presupuestarias (Variación neta)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.315,18				
<b>3. VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANC.</b>	<b>72,50</b>	<b>1.272,95</b>	<b>-4.656,52</b>	<b>-4.256,73</b>	<b>-4.280,03</b>	<b>-4.131,43</b>	<b>-4.511,36</b>	<b>-4.438,42</b>				
<b>I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1 - 2 + 3)</b>	<b>2.093,22</b>	<b>4.246,64</b>	<b>187,62</b>	<b>2.461,51</b>	<b>4.324,86</b>	<b>6.078,94</b>	<b>2.168,91</b>	<b>160,50</b>				
<b>4. Saldo inicial de tesorería a 1 de enero de 2006</b>	<b>17.367,08</b>	<b>17.367,08</b>	<b>17.367,08</b>	<b>17.367,08</b>	<b>17.367,08</b>	<b>17.367,08</b>	<b>17.367,08</b>	<b>17.367,08</b>				
<b>II. Saldo final de tesorería a fin de mes</b>	<b>19.106,17</b>	<b>21.259,59</b>	<b>17.200,57</b>	<b>19.474,46</b>	<b>21.337,81</b>	<b>23.091,89</b>	<b>19.181,86</b>	<b>17.527,58</b>				

(\*) 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 de agosto presenta un saldo de 5.397,71 millones de euros.

**ENTIDADES GESTORAS Y SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL  
 EVOLUCIÓN DEL SALDO EN CUENTAS DE TESORERÍA Y DE FONDOS PROPIOS.  
 EJERCICIO 2006**





**MINISTERIO DE TRABAJO  
Y ASUNTOS SOCIALES**



**Secretaría de Estado de la  
Seguridad Social**

**INTERVENCIÓN GENERAL  
DE LA SEGURIDAD SOCIAL**