Cuentas Anuales 2023 y Anteproyecto de Presupuestos 2025

**pendientes del Informe definitivo de auditoría de la Intervención General de la Seguridad Social*

GESTIÓN DEL PATRIMONIO DE LA SEGURIDAD SOCIAL - BALANCE

ACTIVO (euros)		2023
A)	**Activo no corriente**	**133.728.367,25**
I.	**Inmovilizado intangible**	**5.880.525,15**
	Aplicaciones informáticas	394.557,70
	Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos	5.449.575,88
	Otro inmovilizado intangible	36.391,57
II.	**Inmovilizado material**	**121.321.944,52**
	Terrenos	31.562.343,24
	Construcciones	71.740.009,59
	Otro inmovilizado material	15.741.691,20
	Inmovilizado en curso y anticipos	2.277.900,49
IV.	**Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas**	**2.087.950,95**
	Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público	2.087.950,95
V.	**Inversiones financieras a largo plazo**	4.126.989,75
	Créditos y valores representativos de deuda	4.075.043,46
	Otras inversiones financieras	51.946,29
VI.	**Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo**	**310.956,88**
B)	**Activo corriente**	**585.214.129,63**
I.	**Activos en estado de venta**	**2.176.203,70**
II.	**Existencias**	**961.467,17**
	Productos farmacéuticos	144.527,73
	Material sanitario de consumo	816.939,44
III.	**Deudores y otras cuentas a cobrar**	**534.172.009,54**
	Deudores por operaciones de gestión	5.285.915,07
	Otras cuentas a cobrar	528.533.239,58
	Administraciones públicas	352.854,89
V.	**Inversiones financieras a corto plazo**	**40.470.454,57**
	Créditos y valores representativos de deuda	40.167.116,95
	Otras inversiones financieras	303.337,62
VII.	**Efectivo y otros activos líquidos equivalentes**	**7.433.994,65**
	Tesorería	7.433.994,65
TOTAL ACTIVO (A+B)		**718.942.496,88**

GESTIÓN DEL PATRIMONIO DE LA SEGURIDAD SOCIAL - BALANCE

PATRIMONIO NETO Y PASIVO (euros)		2023
A)	**Patrimonio neto**	**384.233.830,72**
II.	**Patrimonio generado**	**384.197.439,15**
	Reservas	303.600.644,70
	Resultado neto generado por cuotas	99.171.699,20
	Resultado del ejercicio	-18.574.904,75
IV.	**Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados**	**36.391,57**
B)	**Pasivo no corriente**	**9.552,27**
II.	**Deudas a largo plazo**	**9.552,27**
	Otras deudas	9.552,27
C)	**Pasivo corriente**	**334.699.113,89**
I.	**Provisiones a corto plazo**	**69.180.162,90**
II.	**Deudas a corto plazo**	**1.832.877,25**
	Otras deudas	1.832.877,25
IV.	**Acreedores y otras cuentas a pagar**	**263.686.073,74**
	Acreedores por operaciones de gestión	17.850.881,42
	Otras cuentas a pagar	241.800.964,37
	Administraciones públicas	4.034.227,95
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		**718.942.496,88**

GESTIÓN DEL PATRIMONIO DE LA SEGURIDAD SOCIAL CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA

	2023
1. Cotizaciones sociales	**1.664.537.193,81**
Régimen general	616.012.534,93
Régimen especial de personas trabajadoras autónomas	68.519.261,60
Régimen especial del mar	2.065.962,15
Accidentes de trabajo y enfermedades profesionales	977.939.435,13
2. Transferencias y subvenciones recibidas	**5.617.575,63**
Transferencias	5.617.000,27
Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	575,36
3. Prestaciones de servicios	**3.918.279,59**
5. Otros ingresos de gestión ordinaria	**79.409.004,02**
Arrendamientos	20.997,00
Otros ingresos	168.486,63
Reversión del deterioro de créditos	14.216.281,35
Provisión para contingencias aplicada	65.003.239,04
6. Exceso de provisiones	**1.899.963,46**
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	**1.755.382.016,51**

GESTIÓN DEL PATRIMONIO DE LA SEGURIDAD SOCIAL CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA

	2023
7. Prestaciones sociales	**-1.053.123.713,57**
Incapacidad temporal	-949.693.994,19
Nacimiento y cuidado de menor y otras prestaciones	-45.145.976,84
Indemnizaciones y entregas únicas	-17.331.835,24
Prestaciones sociales	-123.274,84
Protesis y vehiculos para invalidos y entregas únicas	-1.687.332,24
Farmacia	-3.308.555,69
Otras prestaciones	-35.832.744,53
8. Gastos de personal	**-113.192.043,76**
Sueldos, salarios y asimilados	-81.675.821,51
Cargas sociales	-31.516.222,25
9. Transferencias y subvenciones concedidas	**-398.522.742,14**
Transferencias	-263.459.008,00
Subvenciones	-135.063.734,14
10. Aprovisionamientos	**-56.120.006,97**
Compras y consumos	-56.120.006,97
11. Otros gastos de gestión ordinaria	**-154.715.321,50**
Suministros y servicios exteriores	-24.991.351,98
Tributos	-380.357,70
Otros	-751,57
Deterioro de valor de créditos	-22.286.114,80
Variación del deterioro de créditos	-39.754.968,57
Dotación a la provisión para contingencias	-67.301.776,88
12. Amortización del inmovilizado	**-4.498.224,62**
TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA	**-1.780.172.052,56**

GESTIÓN DEL PATRIMONIO DE LA SEGURIDAD SOCIAL CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

RESULTADOS

	2023
RESULTADO DE LA GESTIÓN ORDINARIA	**-24.790.036,05**
13. Resultados por enajenación y deterioro de inmovilizado no financiero	**-332.568,34**
14. Otras partidas no ordinarias	**4.719.845,12**
Ingresos	4.750.954,69
Gastos	-31.109,57
RESULTADO DE LAS OPERACIONES NO FINANCIERAS	**-20.402.759,27**
15. Ingresos financieros	**1.827.854,52**
16. Gastos financieros	**0,00**
20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	**0,00**
RESULTADO DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	**1.827.854,52**
RESULTADO DEL EJERCICIO	**-18.574.904,75**

CONCILIACIÓN RESULTADO DEL BALANCE DE SITUACIÓN VS. RESULTADO DEL EJERCICIO A DISTRIBUIR

Resultados procedentes de las diferentes actividades	Contingencias profesionales	Contingencias comunes	Cese de actividad	Total
Resultado neto del ejercicio (ahorro/desahorro)	203.872.034,33	-242.204.099,85	19.757.160,77	-18.574.904,75
Aumento/disminución por variación de resultados de ejercicios anteriores	21.568.189,48	15.293.301,72	1.076.936,85	37.938.428,05
Aumento/disminución por variación de resultados netos generados por cuotas	-5.907.117,51	7.377.691,83	-3.411,96	1.467.162,36
Resultado del ejercicio a distribuir	**219.533.106,30**	**-219.533.106,30**	**20.830.685,66**	**20.830.685,66**

	Contingencias Profesionales	Contingencias Comunes	Cese de Actividad	Total
Reservas de Estabilización	219.533.106,30	-219.533.106,30	-411.061,43	-411.061,43
Reserva Complementaria	0,00	-	-	0,00
Reserva de Asistencia Social	0,00	-	-	0,00
Reintegros a la TGSS	0,00	-	21.241.747,09	21.241.747,09
Resultado a distribuir	**219.533.106,30**	**-219.533.106,30**	**20.830.685,66**	**20.830.685,66**

Reservas	Contingencias profesionales	Contingencias comunes	Cese de actividad	Reserva complementaria	Reserva de asistencia social	Total
Saldos a 31.12.2022	235.304.985,56	29.887.446,08	6.715.662,16	5.139.993,61	25.168.160,37	302.216.247,78
Dotación del ejercicio	219.533.106,30	222.344.995,31	-411.061,43	-	-	441.467.040,18
Aplicación del ejercicio	-217.205.001,70	-219.533.106,30	-	-5.139.993,61	-123.274,84	-442.001.376,45
Importe liberado con cargo a la reserva complementaria	-	-	-	-	-	0,00
Saldos a 31.12.2023	**237.633.090,16**	**32.699.335,09**	**6.304.600,73**	**0,00**	**25.044.885,53**	**301.681.911,51**

GESTIÓN DEL PATRIMONIO PRIVATIVO - **BALANCE** ACTIVO

		2023
	Activo no corriente	**9.841.576,35**
I.	**Inmovilizado intangible**	**0,00**
II.	**Inmovilizado material**	**75.945,65**
	Otro inmovilizado material	75.945,65
III.	**Inversiones inmobiliarias**	**7.857.743,62**
	Terrenos	3.589.558,65
	Construcciones	4.268.184,97
IV.	**Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas**	**0,00**
	Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles	0,00
V.	**Inversiones financieras a largo plazo**	**1.907.887,08**
	Inversiones financieras en patrimonio	5.616,88
	Créditos y valores representativos de deuda	0,00
VI.	**Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo**	**0,00**
	Activo corriente	**9.732.271,64**
I.	**Activos en estado de venta**	**961.749,02**
II.	**Existencias**	**0,00**
III.	**Deudores y otras cuentas a cobrar**	**20.776,36**
	Otras cuentas a cobrar	600,00
	Administraciones públicas	20.176,36
V.	**Inversiones financieras a corto plazo**	**6.016.124,03**
	Créditos y valores representativos de deuda	6.016.124,03
VI.	**Ajustes por periodificación**	**49.492,57**
VII.	**Efectivo y otros activos líquidos equivalentes**	**2.684.129,66**
	Tesorería	2.684.129,66
	TOTAL ACTIVO	**19.573.847,99**

GESTIÓN DEL PATRIMONIO PRIVATIVO - **BALANCE** PATRIMONIO NETO Y PASIVO

		2023
	Patrimonio neto	**-7.275.644,00**
I.	**Patrimonio aportado**	**0,00**
II.	**Patrimonio generado**	**-7.275.644,00**
	Reservas	27.569.381,40
	Resultados de ejercicios anteriores	-37.983.819,60
	Resultados de ejercicio	3.138.794,20
III.	**Ajustes por cambios de valor**	**0,00**
IV.	**Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados**	**0,00**
	Pasivo no corriente	**25.864.046,76**
I.	**Provisiones a largo plazo**	**25.863.842,41**
II.	**Deudas a largo plazo**	**204,35**
	Deudas con entidades de crédito	0,00
	Otras deudas	204,35
	Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	0,00
	Pasivo corriente	**985.445,23**
I.	**Provisiones a corto plazo**	**682.336,60**
II.	**Deudas a corto plazo**	**0,00**
	Fianzas recibidas	0,00
	Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	0,00
IV.	**Acreedores y otras cuentas a pagar**	**303.108,63**
	Otras cuentas a pagar	85.019,88
	Administraciones públicas	218.088,75
V.	**Ajustes por periodificación**	**0,00**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	**19.573.847,99**

GESTION DEL PATRIMONIO PRIVATIVO
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

	2023
INGRESOS Y GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA	
Cotizaciones sociales	0,00
Tranferencias y subvenciones recibidas	0,00
Prestaciones de servicios	0,00
Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado	0,00
Otros ingresos de gestión ordinaria	1.100.683,50
Arrendamientos	903.379,72
Reversión del deterioro de créditos por operaciones de gestión	197.303,78
Excesos de provisiones	0,00
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	**1.100.683,50**
Prestaciones sociales	0,00
Gastos de personal	0,00
Trasferencias y subvenciones concedidas	0,00
Aprovisionamientos	0,00
Otros gastos de gestión ordinaria	-527.693,08
Suministros y servicios exteriores	-322.674,27
Tributos	-205.018,81
Amortización del inmovilizado	-76.462,78

GESTION DEL PATRIMONIO PRIVATIVO
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

	2023
TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA	**-604.155,86**
RESULTADO DE LA GESTIÓN ORDINARIA	**496.527,64**
Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta	1.806.884,84
Deterioro de valor	-18.677,76
Bajas y enajenaciones	1.825.562,60
Otras partidas no ordinarias	-21.731,57
Ingresos	387.306,75
Gastos	-409.038,32
RESULTADO DE LAS OPERACIONES NO FINANCIERAS	**2.281.680,91**
Ingresos financieros	1.081.205,21
De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	1.081.205,21
Gastos financieros	-14.377,97
Gastos financieros imputados al activo	0,00
Variación del valor razonable en activos financieros	0,00
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0,00
Diferencias de cambio	0,00
Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	-319,04
RESULTADO DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	**1.066.508,20**
Impuesto sobre beneficios	-209.394,91
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	**3.138.794,20**

GESTIÓN DEL PATRIMONIO DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

2023

		I. Patrimonio aportado	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Otros incrementos patrimoniales	TOTAL
A.	PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2022	0,00	455.115.889,65	0,00	36.966,93	455.152.856,58
B.	AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES	0,00	37.938.428,05	0,00	0,00	37.938.428,05
C.	PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2023	0,00	493.054.317,70	0,00	36.966,93	493.091.284,63
D.	VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2023	0,00	-108.856.878,55	0,00	-575,36	-108.857.453,91
	Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio	0,00	-18.574.904,75	0,00	-575,36	-18.575.480,11
	Operaciones con la entidad o entidades propietarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	-90.281.973,80	0,00	0,00	-90.281.973,80
E.	PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2023	0,00	384.197.439,15	0,00	36.391,57	384.233.830,72

GESTIÓN DEL PATRIMONIO DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

		2023
I.	**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN**	
A)	**Cobros:**	**726.120.223,10**
	Transferencias y subvenciones recibidas	8.173.413,81
	Prestaciones de servicios	2.295.752,88
	Intereses y dividendos cobrados	1.468.406,00
	Otros cobros	714.182.650,41
B)	**Pagos:**	**775.283.514,82**
	Prestaciones sociales	352.946.708,82
	Gastos de personal	116.289.548,33
	Transferencias y subvenciones concedidas	223.622.700,65
	Aprovisionamientos	54.678.418,98
	Otros gastos de gestión	27.746.138,04
	Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes	0,00
	Intereses pagados	0,00
	Otros pagos	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión		**-49.163.291,72**

GESTIÓN DEL PATRIMONIO DE LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

		2023
II.	**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**	
C)	**Cobros:**	**17.075.934,93**
	Venta de activos financieros	16.056.178,21
	Otros cobros de las actividades de inversión	1.019.756,72
D)	**Pagos:**	**7.041.598,83**
	Compra de inversiones reales	5.999.826,07
	Compra de activos financieros	0,00
	Otros pagos de las actividades de inversión	1.041.772,76
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión		**10.034.336,10**
III.	**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**	**0,00**
IV.	**FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN**	**0,00**
V.	**EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO**	**0,00**
VI.	**INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**-39.128.955,62**
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		**46.562.950,27**
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		**7.433.994,65**

GESTION DEL PATRIMONIO PRIVATIVO

ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

		I. Patrimonio aportado	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Otros incrementos patrimoniales	TOTAL
A.	PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2022	0,00	-10.414.438,20	0,00	0,00	-10.414.438,20
B.	AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00
C.	PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2023	0,00	-10.414.438,20	0,00	0,00	-10.414.438,20
D.	VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2023	0,00	3.138.794,20	0,00	0,00	3.138.794,20
	Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio	0,00	3.138.794,20	0,00	0,00	3.138.794,20
	Operaciones con la entidad o entidades propietarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2023	0,00	-7.275.644,00	0,00	0,00	-7.275.644,00

GESTIÓN DEL PATRIMONIO PRIVATIVO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

		2023
I.	**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN**	
A)	**Cobros:**	**1.091.863,60**
	Cotizaciones sociales	0,00
	Transferencias y subvenciones recibidas	0,00
	Prestaciones de servicios	0,00
	Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes	0,00
	Intereses y dividendos cobrados	0,00
	Otros cobros	1.091.863,60
B)	**Pagos:**	**1.262.320,86**
	Prestaciones sociales	0,00
	Gastos de personal	0,00
	Transferencias y subvenciones concedidas	0,00
	Aprovisionamientos	0,00
	Otros gastos de gestión	1.183.599,90
	Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes	0,00
	Intereses pagados	0,00
	Otros pagos	78.720,96
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión		**-170.457,26**

II.	**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**	
C)	**Cobros:**	**9.245.902,82**
	Venta de inversiones reales	0,00
	Venta de activos financieros	583.552,76
	Otros cobros de las actividades de inversión	8.662.350,06
D)	**Pagos:**	**7.911.793,65**
	Compra de inversiones reales	0,00
	Compra de activos financieros	7.895.837,55
	Otros pagos de las actividades de inversión	15.956,10
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión		**1.334.109,17**

GESTIÓN DEL PATRIMONIO PRIVATIVO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

2023

III.	**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**	**0,00**
IV.	**FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN**	**0,00**
V.	**EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO**	**0,00**
VI.	**INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**1.163.651,9**
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		**1.520.477,75**
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		**2.684.129,66**

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO EJERCICIO 2025

GESTIÓN DE LA COLABORACIÓN CON LA SEGURIDAD SOCIAL

PRESUPUESTO DE GASTOS	euros
Gastos de personal	125.544.000,00
Gastos en bienes y servicios	95.628.000,00
Gastos financieros	500.000,00
Transferencias realizadas	1.633.086.000,00
Total Operaciones corrientes	**1.854.758.000,00**
Inversiones reales	9.080.000,00
Transferencias de capital	20.000.000,00
Total Operaciones de capital	**29.080.000,00**
Activos financieros	103.800.000,00
Total Operaciones financieras	**103.800.000,00**
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**1.987.638.000,00**

PRESUPUESTO DE INGRESOS	euros
Cotizaciones sociales	1.867.761.000,00
Otros ingresos	9.180.000,00
Transferencias recibidas	100.000,00
Ingresos financieros	2.024.000,00
Total Operaciones corrientes	**1.879.065.000,00**
Activos financieros	108.573.000,00
Total Operaciones financieras	**108.573.000,00**
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	**1.987.638.000,00**