

4.3. Información de carácter financiero



4.3.1. Remanente de tesorería





ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2014		
CONCEPTOS	IMPORTES	
1. Derechos pendientes de cobro		392.249.365,72
(+) del presupuesto corrientes	145.871.148,35	
(+) de presupuestos cerrados	355.761.336,68	
(+) de operaciones no presupuestarias	58.600,32	
(-) de dudoso cobro	109.441.719,63	
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		507.088.870,59
(+) del presupuesto corriente	353.894.006,36	
(+) de presupuestos cerrados	65.760.006,16	
(+) otros acreedores	1.144.176,50	
(+) de operaciones no presupuestarias	86.290.681,57	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		41.639.443,12
I Remanente de tesorería afectado		251.250,19
II Remanente de tesorería no afectado		-73.451.311,94
Remanente de tesorería total (1-2+3)=(I+II).....		-73.200.061,75

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		5.013.442.193,06	
(+) Del presupuesto corriente	3.735.142.104,53		
(+) De presupuestos cerrados.....	70.202.477,97		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.208.097.610,56		
2. PAGOS		5.082.870.473,01	
(+) Del presupuesto corriente	3.325.688.725,24		
(+) De presupuestos cerrados	462.803.579,35		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.294.378.168,42		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-69.428.279,95	
3. Saldo inicial de tesorería		111.067.723,07	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			41.639.443,12

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		5.024.088.239,09	
(+) Del presupuesto corriente	3.743.598.404,80		
(+) De presupuestos cerrados.....	70.202.477,97		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.208.097.610,56		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente	2.189.745,76		
2. PAGOS		5.093.516.519,04	
(+) Del presupuesto corriente	3.327.878.471,00		
(+) De presupuestos cerrados	462.803.579,35		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.294.378.168,42		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	8.456.300,27		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-69.428.279,95	
3. Saldo inicial de tesorería		111.067.723,07	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			41.639.443,12

4.3.4. Cuadro de financiación





CUADRO DE FINANCIACIÓN

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013	Fondos obtenidos	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión	3.360.839.230,47	3.469.742.381,43	1. Recursos procedentes de operaciones de gestión	3.183.290.132,09	3.343.551.502,10
a) Reducción de existencias de prod. terminados y en curso de fab			a) Ventas		
b) Aprovisionamientos			b) Aumento de existencias de prod. terminados y en curso de fabr		
c) Servicios exteriores	189.500.421,17	205.823.402,39	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales	1.052.455.010,98	1.088.997.823,32
d) Tributos	5.611.246,89	4.089.508,38	d) Impuestos indirectos	1.154.193.712,95	1.110.548.809,47
e) Gastos de personal	668.371.628,10	667.716.871,91	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	59.101.111,44	59.934.895,25
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	805.109.551,22	889.001.612,94
g) Transferencias y subvenciones	2.255.026.344,75	2.317.802.477,03	g) Ingresos financieros	6.093.252,69	2.652.073,37
h) Gastos financieros	113.605.290,89	104.722.816,99	h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	53.222.182,65	158.371.653,76
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción	19.282.579,04	118.284.025,05	i) Provisiones aplicadas de activos circulantes	53.115.310,16	34.044.633,99
j) Dotación provisiones de activos circulantes	109.441.719,63	51.303.279,68	2. Cobros pendientes de aplicación	0,00	0,00
2. Pagos pendientes de aplicación			3. Incrementos directos de patrimonio	0,00	5.891.419,67
3. Gastos de formalización de deudas			a) En adscripción		
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado	119.601.390,51	149.789.649,04	b) En cesión		
a) Destinados al uso general	53.934.138,99	103.709.609,65	c) Otras aportaciones de entes matrices		
b) I. Inmateriales	11.631.959,76	13.807.929,40	d) Otros incrementos		5.891.419,67
c) I. materiales	19.113.482,79	-17.573.828,44	4. Deudas a largo plazo	433.624.022,03	246.234.915,88
d) I. gestionadas	27.811.706,39	38.335.077,18	a) Empréstitos y pasivos análogos		
e) I. financieras	7.110.102,58	11.510.861,25	b) Préstamos recibidos	433.624.022,03	246.234.915,88
5. Disminuciones directas de patrimonio	7.893.645,89	2.320.742,54	c) Otros conceptos		
a) En adscripción		1.105.574,14	5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado	0,00	0,00
b) En cesión		1.215.168,40	a) Destinados al uso general		
c) Entregado al uso general			b) I. inmateriales		
d) otras	7.893.645,89		c) I. materiales		
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo	32.057.671,28	0,00	d) I. financieras		
a) Empréstitos y otros pasivos			e) I. gestionadas		
b) Por préstamos recibidos			6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo	1.114.241,90	
c) Otros conceptos	32.057.671,28				
7. Provisiones por riesgos y gastos					
TOTAL APLICACIONES	3.520.391.938,15	3.621.852.773,01	TOTAL ORIGENES	3.618.028.396,02	3.595.677.837,65
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	97.636.457,87		EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)		26.174.935,36

4.3.5. Variación del capital circulante





Principado de Asturias		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2014		Página 1	
	EJERCICIO 2014		EJERCICIO 2013		
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	
1. EXISTENCIAS					
2. DEUDORES					
a) Presupuestarios		7.704.006,37	9.607.242,43		
b) No presupuestarios	13.363.404,96			18.189.336,11	
c) Por administración de recursos de otros entes					
d) Otros deudores					
3. ACREEDORES					
a) Presupuestarios	108.969.482,78		29.457.573,11		
b) No presupuestarios	29.609.943,46			14.754.095,46	
c) Por administración de recursos de otros entes					
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		1.728.429,82	4.787.898,12		
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO					
a) Empréstitos y otras emisiones					
b) Préstamos recibidos y otros conceptos		13.528.498,95		8.532.313,33	
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS	38.082.841,76		1.703.415,68		
7. TESORERÍA					
a) Caja					
b) Banco de España					
c) Otros bancos e instituciones de crédito		69.428.279,95		30.255.319,80	
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN					
TOTAL	190.025.672,96	92.389.215,09	45.556.129,34	71.731.064,70	
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	97.636.457,87			26.174.935,36	

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





Principado de Asturias		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2014	
Pagos	Aplicación	Cobros	Aplicación
1. Operaciones de Gestión	2.928.032.194,18	1. Operaciones de gestión	2.991.174.327,00
a) Servicios exteriores	145.612.069,35	a) Impuestos directos	978.947.872,67
b) Tributos	4.394.704,81	b) Impuestos indirectos	1.143.151.919,05
c) Gastos de personal	664.692.214,21	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	50.784.062,77
d) Prestaciones sociales	0,00	d) Transferencias y subvenciones	786.325.430,70
e) Transferencias y subvenciones	2.002.625.460,54	e) Ingresos financieros	6.310.827,27
f) Gastos financieros	110.707.745,27	f) Otros ingresos de gestión	25.654.214,54
2. Gastos de formalización de deudas	1.674.884,73	2. Deudas a largo plazo	736.104.857,41
3. Adquisición de inmovilizado	87.452.362,57	a) Empréstitos y pasivos análogos	0,00
a) Destinados al uso general	40.250.146,56	b) Préstamos recibidos	736.104.857,41
b) Inmaterial	12.868.833,92	c) Otros conceptos	0,00
c) Material	9.513.510,56	3. Enajenaciones de inmovilizado	1.914.259,57
d) Gestionadas	21.333.263,10	a) Inmaterial	0,00
e) Financiero	3.486.608,43	b) Material	1.846.759,57
4. Cancelación anticipada de deudas a largo plazo	301.138.861,85	c) Financiero	67.500,00
a) Empréstitos y pasivos análogos	0,00	4. Deudas a corto plazo	0,00
b) Préstamos recibidos	301.138.861,85	a) Empréstitos y pasivos análogos	0,00
c) Otros conceptos	0,00	b) Préstamos recibidos	0,00
d) Provisiones para riesgos y gastos	0,00	c) Otros conceptos	0,00
5. Adquisiciones de inversiones financieras a corto plazo	7.390.421,92	5. Enajenación o reintegro de inversiones financieras a corto plazo	5.948.660,55
a) En capital	0,00	a) En capital	0,00
b) Valores de renta fija	0,00	b) Valores de renta fija	0,00
c) Créditos	7.390.421,92	c) Créditos	5.948.660,55



Principado de Asturias		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2014	
Pagos	Aplicación	Cobros	Aplicación
d) Otros conceptos	0,00	d) Otros conceptos	0,00
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	70.202.477,97
a) Empréstitos y pasivos análogos	0,00	a) Operaciones de gestión	68.880.328,41
b) Préstamos recibidos	0,00	b) Deudas	0,00
c) Otros conceptos	0,00	c) Enajenación de inmovilizado	1.315.752,98
7. Presupuestos cerrados	462.803.579,34	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	6.396,58
a) Operaciones de gestión	323.578.299,98	7. Cuentas no presupuestarias	1.208.097.610,56
b) Adquisición de inmovilizado	57.272.526,08	a) Acreedores no presupuestarios	1.206.662.336,28
c) Cancelación de deudas	46.647,44	b) Deudores no presupuestarios	0,00
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo	81.906.105,84	c) Por administración de recursos de otros entes	1.435.274,28
8. Cuentas no presupuestarias	1.294.378.168,42	TOTAL COBROS	5.013.442.193,06
a) Anticipos de tesorería	0,00		
b) Acreedores no presupuestarios	1.286.520.267,56		
c) Deudores no presupuestarios	0,00		
d) Por administración de recursos de otros entes	7.857.900,86		
TOTAL PAGOS	5.082.870.473,01	DÉFICIT DE TESORERÍA	69.428.279,95