

### **4.3. Información de carácter financiero**





#### **4.3.1. Remanente de tesorería**







ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2011		
CONCEPTOS	IMPORTES	
1. Derechos pendientes de cobro .....		754.587,34
(+) del presupuesto corrientes .....	754.587,34	
(+) de presupuestos cerrados .....	4.150,59	
(+) de operaciones no presupuestarias .....		
(-) de dudoso cobro .....	4.150,59	
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva .....		
2. Obligaciones pendientes de pago .....		290.851,81
(+) del presupuesto corriente .....	19.196,38	
(+) de presupuestos cerrados .....		
(+) de operaciones no presupuestarias .....	271.655,43	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva .....		
3. Fondos líquidos .....		285.989,62
Remanente de tesorería total (1-2+3) .....		749.725,15



#### **4.3.2. Estado de tesorería**







ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		6.792.410,13
(+) Del presupuesto corriente .....	4.331.534,46	
(+) De presupuestos cerrados.....	836.083,86	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.624.791,81	
2. PAGOS .....		6.721.556,82
(+) Del presupuesto corriente .....	4.903.775,58	
(+) De presupuestos cerrados .....	178.011,18	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.639.770,06	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		70.853,31
3. Saldo inicial de tesorería .....		215.136,31
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....		285.989,62



### **4.3.3. Estado de movimientos de tesorería**







ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		6.793.274,84
(+) Del presupuesto corriente .....	4.331.534,46	
(+) De presupuestos cerrados.....	836.083,86	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.624.791,81	
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente .....	864,71	
2. PAGOS .....		6.722.421,53
(+) Del presupuesto corriente .....	4.904.640,29	
(+) De presupuestos cerrados .....	178.011,18	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.639.770,06	
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios .....	0,00	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		70.853,31
3. Saldo inicial de tesorería .....		215.136,31
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....		285.989,62



#### 4.3.4. Cuadro de financiación







Org.Sinf.Princip.Asturias

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2011

Página 1

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión			1. Recursos procedentes de operaciones de gestión		
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	1.034.429,31	937.834,33	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	1.077,56	1.314,31	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	3.919.714,91	4.101.477,00	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	129.301,99-	181.526,69-
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	4.797.524,00-	4.553.709,00-
g) Transferencias y subvenciones		2.570,00	g) Ingresos financieros	242,72-	268,87-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	125.044,63-	54.668,14-
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción		250.171,10	i) Provisiones aplicadas de activos circulantes		
j) Dotación provisiones de activos circulantes		4.150,59			
			2. Cobros pendientes de aplicación		
2. Pagos pendientes de aplicación					
			3. Incrementos directos de patrimonio		
3. Gastos de formalización de deudas			a) En adscripción		
			b) En cesión		
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado			c) Otras aportaciones de entes matrices		
a) Destinados al uso general					
b) I. Inmateriales		11.438,50-	4. Deudas a largo plazo		



Orq.Sinf.Princip.Asturias

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2011

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
c) I. materiales	1.784,31	231.750,29-	a) Empréstitos y pasivos análogos		
d) I. gestionadas			b) Préstamos recibidos		
e) I. financieras			c) Otros conceptos		
5. Disminuciones directas de patrimonio			5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado		
a) En adscripción			a) Destinados al uso general		
b) En cesión			b) I. inmateriales		
c) Entregado al uso general			c) I. materiales		
			d) I. financieras		
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo			e) I. gestionadas		
a) Empréstitos y otros pasivos			6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo		
b) Por préstamos recibidos					
c) Otros conceptos					
7. Provisiones por riesgos y gastos					
TOTAL APLICACIONES	4.957.006,09	5.054.328,54	TOTAL ORIGENES	5.052.113,34-	4.790.172,70-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	95.107,25		EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)		264.155,84-

#### **4.3.5. Variación del capital circulante**







Org.Sinf.Princip.Asturias		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2011		Página 1	
	EJERCICIO 2011		EJERCICIO 2010		
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	
<b>1. EXISTENCIAS</b>					
<b>2. DEUDORES</b>					
a) Presupuestarios		81.496,52			17.226,07
b) No presupuestarios		71.654,13	20.250,00		
c) Por administración de recursos de otros entes					
d) Otros deudores					
<b>3. ACREEDORES</b>					
a) Presupuestarios	158.814,80				146.659,70
b) No presupuestarios	14.978,25		31.824,96		
c) Por administración de recursos de otros entes					
<b>4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES</b>	3.611,54		16.645,86		
<b>5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO</b>					
a) Empréstitos y otras emisiones					
b) Préstamos recibidos y otros conceptos					
<b>6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS</b>					
<b>7. TESORERÍA</b>					
a) Caja					
b) Banco de España					
c) Otros bancos e instituciones de crédito	70.853,31				168.990,89
<b>8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>248.257,90</b>	<b>153.150,65</b>	<b>68.720,82</b>		<b>332.876,66</b>
<b>VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE</b>	<b>95.107,25</b>				<b>264.155,84</b>



#### **4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería**







Orq.Sinf.Princip.Asturias		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERIA PARA EL EJERCICIO 2011		Página 1			
PAGOS		APLICACIÓN		COBROS		APLICACIÓN	
1. Operaciones de Gestión		4.864.371,27		1. Operaciones de gestión		4.297.526,00	
a) Servicios exteriores		943.578,80		a) Impuestos directos			
b) Tributos		1.077,56		b) Impuestos indirectos			
c) Gastos de personal		3.919.714,91		c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		129.301,99	
d) Prestaciones sociales				d) Transferencias y subvenciones		4.042.936,66	
e) Transferencias y subvenciones				e) Ingresos financieros		242,72	
f) Gastos financieros				f) Otros ingresos de gestión		125.044,63	
2. Gastos de formalización de deudas		0,00		2. Deudas a largo plazo		0,00	
3. Adquisición de inmovilizado		1.784,31		a) Empréstitos y pasivos análogos			
a) Destinados al uso general				b) Préstamos recibidos			
b) Inmaterial				c) Otros conceptos			
c) Material		1.784,31		3. Enajenaciones de inmovilizado		0,00	
d) Gestionadas				a) Inmaterial			
e) Financiero				b) Material			
4. Cancelación anticipada de deudas a largo plazo		0,00		c) Financiero			
a) Empréstitos y pasivos análogos				4. Deudas a corto plazo		0,00	
b) Préstamos recibidos				a) Empréstitos y pasivos análogos			
c) Otros conceptos				b) Préstamos recibidos			
d) Provisiones para riesgos y gastos				c) Otros conceptos			
5. Adquisiciones de inversiones financieras a corto plazo		37.620,00		5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo		34.008,46	



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos	37.620,00	c) Créditos	34.008,46
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
<b>6. Cancelación de deuda a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>6. Presupuestos cerrados</b>	<b>836.083,86</b>
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	836.083,86
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
<b>7. Presupuestos cerrados</b>	<b>178.011,18</b>	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	177.251,18	<b>7. Cuentas no presupuestarias</b>	<b>1.624.791,81</b>
b) Adquisición de inmovilizado	760,00	a) Acreedores no presupuestarios	1.624.791,81
c) Cancelación de deudas		b) Deudores no presupuestarios	
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo		c) Por administración de recursos de otros entes	
<b>8. Cuentas no presupuestarias</b>	<b>1.639.770,06</b>		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	1.639.770,06		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>6.721.556,82</b>	<b>TOTAL COBROS</b>	<b>6.792.410,13</b>
<b>SUPERÁVIT DE TESORERÍA</b>	<b>70.853,31</b>	<b>DÉFICIT DE TESORERÍA</b>	