

### **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 .....		383.570.760,77
(+) del presupuesto corrientes .....	190.363.352,65	
(+) de presupuestos cerrados .....	225.461.703,16	
(+) de operaciones no presupuestarias .....		
(-) de dudoso cobro .....	32.254.295,04	
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva .....		
2. Obligaciones pendientes de pago .....		632.940.871,36
(+) del presupuesto corriente .....	445.233.105,69	
(+) de presupuestos cerrados .....	92.086.467,88	
(+) otros acreedores .....	1.771.233,16	
(+) de operaciones no presupuestarias .....	93.850.064,63	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva .....		
3. Fondos líquidos .....		94.499.129,55
I Remanente de tesorería afectado		10.568.666,19
II Remanente de tesorería no afectado		-165.439.647,23
Remanente de tesorería total (1-2+3)=(I+II).....		-154.870.981,04



#### 4.3.2. Estado de tesorería









ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		5.535.976.483,89
(+) Del presupuesto corriente .....	3.644.709.675,78	
(+) De presupuestos cerrados.....	188.206.514,43	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.703.060.293,68	
2. PAGOS .....		5.829.888.180,30
(+) Del presupuesto corriente .....	3.559.086.933,96	
(+) De presupuestos cerrados .....	556.350.148,07	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.714.451.098,27	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-293.911.696,41
3. Saldo inicial de tesorería .....		388.441.055,56
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....		94.529.359,15



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







ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		5.542.719.798,13	
(+) Del presupuesto corriente .....	3.648.433.839,42		
(+) De presupuestos cerrados.....	188.206.514,43		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.703.060.293,68		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente .....	3.019.150,60		
2. PAGOS .....		5.836.631.494,54	
(+) Del presupuesto corriente .....	3.562.106.084,56		
(+) De presupuestos cerrados .....	556.350.148,07		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.714.451.098,27		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios .....	3.724.163,64		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-293.911.696,41	
3. Saldo inicial de tesorería .....		388.441.055,56	
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....			94.529.359,15



#### 4.3.4. Cuadro de financiación









## CUADRO DE FINANCIACIÓN

FONDOS APLICADOS		Ejercicio 2011	Ejercicio 2010	Fondos obtenidos		Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
<b>1. Recursos aplicados en operaciones de gestión</b>		<b>3.613.268.176,92</b>	<b>3.727.329.178,18</b>	<b>1. Recursos procedentes de operaciones de gestión</b>		<b>3.669.828.976,16</b>	<b>3.717.367.776,33</b>
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	230.234.789,67	233.107.406,70		c) Impuestos directos y cotizaciones sociales	1.075.686.901,16	800.170.631,45	
d) Tributos	3.810.401,03	2.964.976,27		d) Impuestos indirectos	1.129.311.462,92	788.050.593,17	
e) Gastos de personal	706.542.463,11	733.827.532,00		e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	63.499.001,73	67.717.918,98	
f) Prestaciones sociales	0,00			f) Transferencias y subvenciones	1.088.706.800,66	1.990.892.453,15	
g) Transferencias y subvenciones	2.537.109.726,36	2.591.389.406,97		g) Ingresos financieros	2.080.488,82	1.879.480,71	
h) Gastos financieros	57.745.327,66	31.984.510,30		h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	277.808.501,07	41.623.932,69	
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción	45.571.174,05	101.319.526,14		i) Provisiones aplicadas de activos circulantes	32.735.819,80	27.032.766,18	
j) Dotación provisiones de activos circulantes	32.254.295,04	32.735.819,80		<b>2. Cobros pendientes de aplicación</b>			
<b>2. Pagos pendientes de aplicación</b>				<b>3. Incrementos directos de patrimonio</b>	<b>18.705.900,74</b>	<b>-10.165.370,17</b>	
<b>3. Gastos de formalización de deudas</b>				a) En adscripción			
<b>4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado</b>	<b>620.201.994,36</b>	<b>313.031.424,74</b>		b) En cesión			
a) Destinados al uso general	143.225.735,99	85.695.869,62		c) Otras aportaciones de entes matrices			-10.165.370,17
b) I. Inmateriales	23.905.815,86			d) otros incrementos	18.705.900,74		
c) I. materiales	271.117.121,48	34.936.392,15		<b>4. Deudas a largo plazo</b>	<b>303.205.806,40</b>	<b>609.533.178,54</b>	
d) I. gestionadas	118.419.179,80	123.865.534,62		a) Empréstitos y pasivos análogos			
e) I. financieras	63.534.141,23	68.533.628,35		b) Préstamos recibidos	303.205.806,40	565.628.686,64	
<b>5. Disminuciones directas de patrimonio</b>	<b>3.488.937,50</b>	<b>122.375.220,55</b>		c) Otros conceptos			43.904.491,90
a) En adscripción	2.480.810,90			<b>5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado</b>	<b>0,00</b>	<b>29.974.597,00</b>	
b) En cesión	1.008.126,60	1.123.269,65		a) Destinados al uso general			
c) Entregado al uso general	0,00	121.251.950,90		b) I. inmateriales			29.974.597,00
<b>6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo</b>	<b>0,00</b>			c) I. materiales			
a) Empréstitos y otros pasivos				d) I. financieras			
b) Por préstamos recibidos				e) I. gestionadas			
c) Otros conceptos				<b>6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo</b>			
<b>7. Provisiones por riesgos y gastos</b>							
<b>TOTAL APLICACIONES</b>	<b>4.236.959.108,78</b>	<b>4.162.735.823,47</b>		<b>TOTAL ORIGENES</b>	<b>3.991.740.683,30</b>	<b>4.346.710.181,70</b>	
<b>EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>		<b>183.974.358,23</b>		<b>EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>	<b>245.218.425,48</b>		



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







Principado de 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		20.933.603,71			54.697.972,75
b) No presupuestarios		50.434.311,57	30.111.050,98		
c) Por administración de recursos de otros entes					
d) Otros deudores					
<b>3. ACREEDORES</b>					
a) Presupuestarios	109.387.090,17				7.902.705,89
b) No presupuestarios		839.842,38	10.721.897,69		
c) Por administración de recursos de otros entes					
<b>4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES</b>		482.933,37			180.205,97
<b>5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO</b>					
a) Empréstitos y otras emisiones					
b) Préstamos recibidos y otros conceptos		203.545,58			
<b>6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS</b>	12.230.646,97				18.181.430,87
<b>7. TESORERÍA</b>					
a) Caja					
b) Banco de España					
c) Otros bancos e instituciones de crédito		293.941.926,01	224.103.725,04		
<b>8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>121.617.737,14</b>	<b>366.836.162,62</b>	<b>264.936.673,71</b>	<b>80.962.315,48</b>	
<b>VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE</b>		<b>245.218.425,48</b>	<b>183.974.358,23</b>		



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









Principado de Asturias		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERIA PARA EL EJERCICIO 2011		Página 1	
PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN		
1. Operaciones de Gestión	3.166.741.894,59	1. Operaciones de gestión	3.216.842.388,62		
a) Servicios exteriores	169.236.413,64	a) Impuestos directos	1.057.194.429,08		
b) Tributos	3.427.018,09	b) Impuestos indirectos	1.120.238.198,61		
c) Gastos de personal	699.484.637,48	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	56.981.429,29		
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	955.384.881,66		
e) Transferencias y subvenciones	2.239.813.178,69	e) Ingresos financieros	2.080.488,82		
f) Gastos financieros	54.780.646,69	f) Otros ingresos de gestión	24.962.961,16		
2. Gastos de formalización de deudas	2.375.023,45	2. Deudas a largo plazo	423.000.000,00		
3. Adquisición de inmovilizado	267.569.124,66	a) Empréstitos y pasivos análogos			
a) Destinados al uso general	96.935.020,73	b) Préstamos recibidos	423.000.000,00		
b) Inmaterial	24.677.959,16	c) Otros conceptos			
c) Material	42.309.951,58	3. Enajenaciones de inmovilizado	1.157.581,12		
d) Gestionadas	98.656.199,69	a) Inmaterial			
e) Financiero	4.989.993,50	b) Material	1.157.581,12		
4. Cancelación anticipada de deudas a largo plazo	119.621.125,26	c) Financiero			
a) Empréstitos y pasivos análogos		4. Deudas a corto plazo	0,00		
b) Préstamos recibidos	119.621.125,26	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	2.779.766,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	3.709.706,04		



Principado de Asturias		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2011		Página 2			
PAGOS		APLICACIÓN		COBROS		APLICACIÓN	
a) En capital				a) En capital			
b) Valores de renta fija				b) Valores de renta fija			
c) Créditos		2.779.766,00		c) Créditos		3.709.706,04	
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>188.206.514,43</b>	
a) Empréstitos y pasivos análogos				a) Operaciones de gestión		188.206.514,43	
b) Préstamos recibidos				b) Deudas			
c) Otros conceptos				c) Enajenación de inmovilizado			
<b>7. Presupuestos cerrados</b>		<b>556.350.148,07</b>		d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo			
a) Operaciones de gestión		390.071.852,08		<b>7. Cuentas no presupuestarias</b>		<b>1.703.060.293,68</b>	
b) Adquisición de inmovilizado		135.657.045,99		a) Acreedores no presupuestarios		1.472.303.628,53	
c) Cancelación de deudas				b) Deudores no presupuestarios			
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo		30.621.250,00		c) Por administración de recursos de otros entes		230.756.665,15	
<b>8. Cuentas no presupuestarias</b>		<b>1.714.451.098,27</b>					
a) Anticipos de tesorería							
b) Acreedores no presupuestarios		1.477.052.049,28					
c) Deudores no presupuestarios							
d) Por administración de recursos de otros entes		237.399.048,99					
<b>TOTAL PAGOS</b>		<b>5.829.888.180,30</b>		<b>TOTAL COBROS</b>		<b>5.535.976.483,89</b>	
<b>SUPERÁVIT DE TESORERÍA</b>				<b>DÉFICIT DE TESORERÍA</b>		<b>293.911.696,41</b>	