

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





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







ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2012		
CONCEPTOS	IMPORTES	
1. Derechos pendientes de cobro .....		13.646.378,49
(+) del presupuesto corrientes .....		
(+) de presupuestos cerrados .....	2.458.266,87	
(+) de operaciones no presupuestarias .....	11.188.111,62	
(-) de dudoso cobro .....		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva .....		
2. Obligaciones pendientes de pago .....		39.017.091,08
(+) del presupuesto corriente .....	1.797.798,65	
(+) de presupuestos cerrados .....	2.200.000,00	
(+) de operaciones no presupuestarias .....	35.019.292,43	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva .....		
3. Fondos líquidos .....		25.534.335,52
Remanente de tesorería total (1-2+3) .....		<b>163.622,93</b>



#### **4.3.2. Estado de tesorería**









ESTADO DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....			52.209.236,48
(+) Del presupuesto corriente .....	1.999.925,45		
(+) De presupuestos cerrados.....	6.332.383,10		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	43.876.927,93		
2. PAGOS .....			39.055.511,56
(+) Del presupuesto corriente .....	11.516.045,75		
(+) De presupuestos cerrados .....	645.944,78		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	26.893.521,03		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....			13.153.724,92
3. Saldo inicial de tesorería .....			12.380.610,60
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....			25.534.335,52



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







ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		58.541.619,58	
(+) Del presupuesto corriente .....	8.332.308,55		
(+) De presupuestos cerrados.....	6.332.383,10		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	43.876.927,93		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente .....			
2. PAGOS .....		45.387.894,66	
(+) Del presupuesto corriente .....	11.516.045,75		
(+) De presupuestos cerrados .....	645.944,78		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	26.893.521,03		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios .....	6.332.383,10		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		13.153.724,92	
3. Saldo inicial de tesorería .....		12.380.610,60	
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....			25.534.335,52



#### 4.3.4. Cuadro de financiación









## ENTE PÚBLICO DE SERVICIOS TRIBUTARIOS DEL PRINCIPADO DE ASTURIAS - CUADRO DE FINANCIACIÓN PARA EL EJERCICIO 2012

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011
<b>1. Recursos aplicados en operaciones de gestión</b>	<b>13.261.485,48</b>	<b>12.681.992,57</b>	<b>1. Recursos procedentes de operaciones de gestión</b>	<b>1.942.880,77</b>	<b>13.315.949,24</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	3.034.839,79	3.394.543,93	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	108,15	208,80	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	8.569.437,54	9.285.239,84	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones		
g) Transferencias y subvenciones	1.657.100,00	2.000,00	g) Ingresos financieros	19.265,47	13.575,07
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	1.923.615,30	13.302.374,17
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción			i) Provisiones aplicadas de activos circulantes		
j) Dotación provisiones de activos circulantes					
<b>2. Pagos pendientes de aplicación</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3. Incrementos directos de patrimonio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Gastos de formalización de deudas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) En adscripción		
<b>4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado</b>	<b>0,00</b>	<b>67.447,40</b>	b) En cesión		
a) Destinados al uso general			c) Otras aportaciones de entes matrices		
b) I. Inmateriales			<b>4. Deudas a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) I. materiales	0,00	67.447,40	a) Empréstitos y pasivos análogos		
d) I. gestionadas			b) Préstamos recibidos		
e) I. financieras			c) Otros conceptos		
<b>5. Disminuciones directas de patrimonio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) En adscripción			a) Destinados al uso general		
b) En cesión			b) I. inmateriales		
c) Entregado al uso general			c) I. materiales		
<b>6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	e) I. gestionadas		
a) Empréstitos y otros pasivos			<b>6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizados financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b) Por préstamos recibidos					
c) Otros conceptos					
<b>7. Provisiones por riesgos y gastos</b>					
<b>TOTAL APLICACIONES</b>	<b>13.261.485,48</b>	<b>12.749.439,97</b>	<b>TOTAL ORIGENES</b>	<b>1.942.880,77</b>	<b>13.315.949,24</b>
<b>EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>		<b>566.509,27</b>	<b>EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>	<b>11.318.604,71</b>	



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







Ente publ Serv Trib PA		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2012				Página 1	
	EJERCICIO 2012		EJERCICIO 2011				
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES			
<b>1. EXISTENCIAS</b>							
<b>2. DEUDORES</b>							
a) Presupuestarios		6.332.383,10					
b) No presupuestarios	4.298,92				854,68		
c) Por administración de recursos de otros entes							
d) Otros deudores							
<b>3. ACREEDORES</b>							
a) Presupuestarios		1.151.853,87	99.451,15				
b) No presupuestarios	86.851,39		364.192,14				
c) Por administración de recursos de otros entes							
<b>4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES</b>		8.984,68	4.928,69				
<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>		17.070.258,29	4.722.099,24				
<b>7. TESORERÍA</b>							
a) Caja							
b) Banco de España							
c) Otros bancos e instituciones de crédito	13.153.724,92				4.623.307,27		
<b>8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN</b>							
<b>TOTAL</b>	<b>13.244.875,23</b>	<b>24.563.479,94</b>	<b>5.190.671,22</b>	<b>4.624.161,95</b>			
<b>VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE</b>		<b>11.318.604,71</b>	<b>566.509,27</b>				



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









Ente publ Serv Trib PA		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERIA PARA EL EJERCICIO 2012		Página 1	
PAGOS		APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN	
1. Operaciones de Gestión		11.467.985,75	1. Operaciones de gestión	1.942.880,77	
a) Servicios exteriores		2.898.440,06	a) Impuestos directos		
b) Tributos		108,15	b) Impuestos indirectos		
c) Gastos de personal		8.569.437,54	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		
d) Prestaciones sociales			d) Transferencias y subvenciones		
e) Transferencias y subvenciones			e) Ingresos financieros	19.265,47	
f) Gastos financieros			f) Otros ingresos de gestión	1.923.615,30	
2. Gastos de formalización de deudas		0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00	
3. Adquisición de inmovilizado		0,00	a) Empréstitos y pasivos análogos		
a) Destinados al uso general			b) Préstamos recibidos		
b) Inmaterial			c) Otros conceptos		
c) Material			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		48.060,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	57.044,68	



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos	48.060,00	c) Créditos	57.044,68
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>6.332.383,10</b>
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	6.332.383,10
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
<b>7. Presupuestos cerrados</b>	<b>645.944,78</b>	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	645.597,86	<b>7. Cuentas no presupuestarias</b>	<b>43.876.927,93</b>
b) Adquisición de inmovilizado	346,92	a) Acreedores no presupuestarios	27.871.795,00
c) Cancelación de deudas		b) Deudores no presupuestarios	
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo		c) Por administración de recursos de otros entes	16.005.132,93
<b>8. Cuentas no presupuestarias</b>	<b>26.893.521,03</b>		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	15.484.840,70		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes	11.408.680,33		
<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>39.055.511,56</b>	<b>TOTAL COBROS</b>	<b>52.209.236,48</b>
<b>SUPERÁVIT DE TESORERÍA</b>	<b>13.153.724,92</b>	<b>DÉFICIT DE TESORERÍA</b>	