

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		55.211.714,25
(+) del presupuesto corrientes	53.911.714,23	
(+) de presupuestos cerrados	1.300.000,02	
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		20.353.145,25
(+) del presupuesto corriente	20.347.068,31	
(+) de presupuestos cerrados		
(+) de operaciones no presupuestarias	6.076,94	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		40.835,77
Remanente de tesorería total (1-2+3)		34.899.404,77

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		23.564.619,99	
(+) Del presupuesto corriente	4.798.160,52		
(+) De presupuestos cerrados.....	18.604.046,89		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	162.412,58		
2. PAGOS		77.588.604,20	
(+) Del presupuesto corriente	61.316.528,78		
(+) De presupuestos cerrados	16.095.098,93		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	176.976,49		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-54.023.984,21	
3. Saldo inicial de tesorería		54.064.819,98	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			40.835,77

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		23.564.619,99	
(+) Del presupuesto corriente	4.798.160,52		
(+) De presupuestos cerrados.....	18.604.046,89		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	162.412,58		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente			
2. PAGOS		77.588.604,20	
(+) Del presupuesto corriente	61.316.528,78		
(+) De presupuestos cerrados	16.095.098,93		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	176.976,49		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios			
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-54.023.984,21	
3. Saldo inicial de tesorería		54.064.819,98	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			40.835,77

4.3.4. Cuadro de financiación





FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011
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	1.306.266,98	1.010.112,96	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	120,00	335,02	d) Impuestos indirectos	58.067.781,47-	47.113.061,36-
e) Gastos de personal	436.871,28	475.415,78	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones		4.000.000,00-
g) Transferencias y subvenciones	38.729.104,10	32.713.982,12	g) Ingresos financieros	637.301,50-	222.833,44-
h) Gastos financieros	5.698.700,00	2.586.200,00	h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	1.321,78-	2.418,04-
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción			i) Provisiones aplicadas de activos circulantes		
j) Dotación provisiones de activos circulantes					
			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			4. Deudas a largo plazo		



Junta de Saneamiento						CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2012						Página 2	
FONDOS APLICADOS		Ejercicio 2012	Ejercicio 2011	FONDOS OBTENIDOS		Ejercicio 2012	Ejercicio 2011						
c) I. materiales		613.236,00	1.728,89	a) Empréstitos y pasivos análogos									
d) I. gestionadas		35.487.494,73	53.947.228,17	b) Préstamos recibidos						75.000.000,00-			
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		82.271.793,09	90.735.002,94	TOTAL ORIGENES		58.706.404,75-	126.338.312,84-						
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)			35.603.309,90	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)		23.565.388,34-							

4.3.5. Variación del capital circulante





Junta de Saneamiento	VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2012				Página 1
	EJERCICIO 2012		EJERCICIO 2011		
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	
1. EXISTENCIAS					
2. DEUDORES					
a) Presupuestarios	35.307.667,34		12.844.372,50		
b) No presupuestarios				13.758,79	
c) Por administración de recursos de otros entes					
d) Otros deudores					
3. ACREEDORES					
a) Presupuestarios		4.865.205,38	10.992.328,30		
b) No presupuestarios	13.104,41			403,15	
c) Por administración de recursos de otros entes					
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	1.570,00			920,00	
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO					
a) Empréstitos y otras emisiones					
b) Préstamos recibidos y otros conceptos					
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS	1.459,50				
7. TESORERÍA					
a) Caja					
b) Banco de España					
c) Otros bancos e instituciones de crédito		54.023.984,21	11.781.691,04		
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN					
TOTAL	35.323.801,25	58.889.189,59	35.618.391,84	15.081,94	
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE		23.565.388,34	35.603.309,90		

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





Junta de Saneamiento		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERIA PARA EL EJERCICIO 2012		Página 1	
PAGOS		APLICACIÓN	COBROS		APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión		36.744.951,04	1. Operaciones de gestión		4.794.690,52
a) Servicios exteriores		1.293.561,50	a) Impuestos directos		
b) Tributos		120,00	b) Impuestos indirectos		4.160.391,74
c) Gastos de personal		429.913,22	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		
d) Prestaciones sociales			d) Transferencias y subvenciones		
e) Transferencias y subvenciones		29.322.656,32	e) Ingresos financieros		632.977,00
f) Gastos financieros		5.698.700,00	f) Otros ingresos de gestión		1.321,78
2. Gastos de formalización de deudas		0,00	2. Deudas a largo plazo		0,00
3. Adquisición de inmovilizado		24.566.537,74	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		24.566.537,74	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		5.040,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo		3.470,00



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos	5.040,00	c) Créditos	3.470,00
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	18.604.046,89
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	18.604.046,89
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	16.095.098,93	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	11.294.489,40	7. Cuentas no presupuestarias	162.412,58
b) Adquisición de inmovilizado	4.800.609,53	a) Acreedores no presupuestarios	162.412,58
c) Cancelación de deudas		b) Deudores no presupuestarios	
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo		c) Por administración de recursos de otros entes	
8. Cuentas no presupuestarias	176.976,49		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	176.976,49		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	77.588.604,20	TOTAL COBROS	23.564.619,99
SUPERÁVIT DE TESORERÍA		DÉFICIT DE TESORERÍA	54.023.984,21