

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		390.067.111,94
(+) del presupuesto corrientes	178.494.943,45	
(+) de presupuestos cerrados	245.616.802,48	
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro	34.044.633,99	
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		711.799.335,23
(+) del presupuesto corriente	449.039.882,16	
(+) de presupuestos cerrados	111.703.421,69	
(+) otros acreedores	126.385,37	
(+) de operaciones no presupuestarias	150.929.646,01	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		141.323.042,87
I Remanente de tesorería afectado		1.842.694,98
II Remanente de tesorería no afectado		-182.251.875,40
Remanente de tesorería total (1-2+3)=(I+II).....		-180.409.180,42

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		6.451.064.876,16	
(+) Del presupuesto corriente	3.771.014.235,41		
(+) De presupuestos cerrados.....	156.789.825,32		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.523.260.815,43		
2. PAGOS		6.404.269.997,36	
(+) Del presupuesto corriente	3.512.519.003,41		
(+) De presupuestos cerrados	425.569.759,90		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.466.181.234,05		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		46.794.878,80	
3. Saldo inicial de tesorería		94.499.129,55	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			141.294.008,35

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		6.459.512.866,55	
(+) Del presupuesto corriente	3.778.409.855,73		
(+) De presupuestos cerrados.....	156.789.825,32		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.523.260.815,43		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente	1.052.370,07		
2. PAGOS		6.412.717.987,75	
(+) Del presupuesto corriente	3.513.571.373,48		
(+) De presupuestos cerrados	425.569.759,90		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.466.181.234,05		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	7.395.620,32		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		46.794.878,80	
3. Saldo inicial de tesorería		94.499.129,55	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			141.294.008,35

4.3.4. Cuadro de financiación





CUADRO DE FINANCIACIÓN

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011	Fondos obtenidos	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión	3.619.482.122,40	3.613.268.176,92	1. Recursos procedentes de operaciones de gestión	3.307.174.546,61	3.669.828.976,16
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	209.198.471,43	230.234.789,67	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales	1.045.338.888,39	1.075.686.901,16
d) Tributos	4.032.281,23	3.810.401,03	d) Impuestos indirectos	992.215.393,49	1.129.311.462,92
e) Gastos de personal	652.083.411,59	706.542.463,11	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	65.996.339,92	63.499.001,73
f) Prestaciones sociales	0,00	0,00	f) Transferencias y subvenciones	1.122.727.420,11	1.088.706.800,66
g) Transferencias y subvenciones	2.591.013.236,31	2.537.109.726,36	g) Ingresos financieros	675.719,71	2.080.488,82
h) Gastos financieros	81.662.953,29	57.745.327,66	h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	47.966.489,95	277.808.501,07
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción	47.447.134,56	45.571.174,05	i) Provisiones aplicadas de activos circulantes	32.254.295,04	32.735.819,80
j) Dotación provisiones de activos circulantes	34.044.633,99	32.254.295,04	2. Cobros pendientes de aplicación	0,00	0,00
2. Pagos pendientes de aplicación			3. Incrementos directos de patrimonio	0,00	18.705.900,74
3. Gastos de formalización de deudas			a) En adscripción		
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado	171.661.802,13	620.201.994,36	b) En cesión		
a) Destinados al uso general	82.353.747,53	143.225.735,99	c) Otras aportaciones de entes matrices		
b) I. Inmateriales	9.336.904,96	23.905.815,86	d) Otros incrementos		18.705.900,74
c) I. materiales	-9.900.030,90	271.117.121,48	4. Deudas a largo plazo	489.110.622,07	303.205.806,40
d) I. gestionadas	51.774.901,89	118.419.179,80	a) Empréstitos y pasivos análogos		
e) I. financieras	38.096.278,65	63.534.141,23	b) Préstamos recibidos	489.110.622,07	303.205.806,40
5. Disminuciones directas de patrimonio	0,00	3.488.937,50	c) Otros conceptos		
a) En adscripción		2.480.810,90	5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado	0,00	0,00
b) En cesión		1.008.126,60	a) Destinados al uso general		
c) Entregado al uso general		0,00	b) I. inmateriales		
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo	0,00	0,00	c) I. materiales		
a) Empréstitos y otros pasivos			d) I. financieras		
b) Por préstamos recibidos			e) I. gestionadas		
c) Otros conceptos			6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo	0,00	0,00
7. Provisiones por riesgos y gastos	0,00	0,00			
TOTAL APLICACIONES	3.791.143.924,53	4.236.959.108,78	TOTAL ORIGENES	3.796.285.168,68	3.991.740.683,30
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	5.141.244,15		EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)		245.218.425,48

4.3.5. Variación del capital circulante





Principado de Asturias		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2012		Página 1	
	EJERCICIO 2012		EJERCICIO 2011		
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	
1. EXISTENCIAS					
2. DEUDORES					
a) Presupuestarios	6.496.351,17			20.933.603,71	
b) No presupuestarios	34.624.498,23			50.434.311,57	
c) Por administración de recursos de otros entes					
d) Otros deudores					
3. ACREEDORES					
a) Presupuestarios		25.386.492,92	109.387.090,17		
b) No presupuestarios		37.066.067,16		839.842,38	
c) Por administración de recursos de otros entes					
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		540.989,85		482.933,37	
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO					
a) Empréstitos y otras emisiones					
b) Préstamos recibidos y otros conceptos		9.793.313,42		203.545,58	
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS		10.016.655,22	12.230.646,97		
7. TESORERÍA					
a) Caja					
b) Banco de España					
c) Otros bancos e instituciones de crédito	46.823.913,32			293.941.926,01	
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN					
TOTAL	87.944.762,72	82.803.518,57	121.617.737,14	366.836.162,62	
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	5.141.244,15			245.218.425,48	

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





Principado de Asturias		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2012	
Pagos	Aplicación	Cobros	Aplicación
1. Operaciones de Gestión	3.188.095.937,79	1. Operaciones de gestión	3.097.765.806,14
a) Servicios exteriores	154.364.443,07	a) Impuestos directos	1.013.133.594,68
b) Tributos	3.509.414,54	b) Impuestos indirectos	976.181.067,72
c) Gastos de personal	648.920.956,32	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	59.165.977,54
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	1.027.185.430,04
e) Transferencias y subvenciones	2.301.793.247,54	e) Ingresos financieros	675.719,71
f) Gastos financieros	79.507.876,32	f) Otros ingresos de gestión	21.424.016,45
2. Gastos de formalización de deudas	2.226.203,84	2. Deudas a largo plazo	666.471.688,14
3. Adquisición de inmovilizado	142.466.607,19	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general	66.650.326,12	b) Préstamos recibidos	666.471.688,14
b) Inmaterial	12.621.952,48	c) Otros conceptos	
c) Material	16.319.942,72	3. Enajenaciones de inmovilizado	3.065.465,52
d) Gestionadas	43.668.865,95	a) Inmaterial	
e) Financiero	3.205.519,92	b) Material	3.065.465,52
4. Cancelación anticipada de deudas a largo plazo	176.835.460,10	c) Financiero	
a) Empréstitos y pasivos análogos		4. Deudas a corto plazo	0,00
b) Préstamos recibidos	176.835.460,10	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	2.894.794,49	5. Enajenación o reintegro de inversiones financieras a corto plazo	3.711.275,61
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos	2.894.794,49	c) Créditos	3.711.275,61



Principado de Asturias		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2012	
Pagos	Aplicación	Cobros	Aplicación
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	156.789.825,32
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	156.789.825,32
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	425.569.759,90	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	349.551.131,83	7. Cuentas no presupuestarias	2.523.260.815,43
b) Adquisición de inmovilizado	75.997.378,07	a) Acreedores no presupuestarios	2.280.292.092,07
c) Cancelación de deudas		b) Deudores no presupuestarios	
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo	21.250,00	c) Por administración de recursos de otros entes	242.968.723,36
8. Cuentas no presupuestarias	2.466.181.234,05	TOTAL COBROS	6.451.064.876,16
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	2.225.665.123,62		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes	240.516.110,43		
TOTAL PAGOS	6.404.269.997,36	SUPERÁVIT DE TESORERÍA	46.794.878,80