

4.3. Información de carácter financiero



4.3.1. Remanente de tesorería





ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2013		
CONCEPTOS	IMPORTES	
1. Derechos pendientes de cobro		9.665.966,68
(+) del presupuesto corrientes	5.303,42	
(+) de presupuestos cerrados	1.410.250,00	
(+) de operaciones no presupuestarias	8.250.413,26	
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		20.939.571,52
(+) del presupuesto corriente	428,48	
(+) de presupuestos cerrados	3.857.100,00	
(+) de operaciones no presupuestarias	17.082.043,04	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		13.139.324,97
Remanente de tesorería total (1-2+3)		1.865.720,13

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....			19.204.974,20
(+) Del presupuesto corriente	14.044.557,62		
(+) De presupuestos cerrados.....	1.048.016,87		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	4.112.399,71		
2. PAGOS			31.599.984,75
(+) Del presupuesto corriente	12.347.335,36		
(+) De presupuestos cerrados	140.698,65		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	19.111.950,74		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....			-12.395.010,55
3. Saldo inicial de tesorería			25.534.335,52
II. Saldo final de tesorería (I+3)			13.139.324,97

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		19.206.697,88	
(+) Del presupuesto corriente	14.044.557,62		
(+) De presupuestos cerrados.....	1.048.016,87		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	4.112.399,71		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente	1.723,68		
2. PAGOS		31.601.708,43	
(+) Del presupuesto corriente	12.349.059,04		
(+) De presupuestos cerrados	140.698,65		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	19.111.950,74		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios			
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-12.395.010,55	
3. Saldo inicial de tesorería		25.534.335,52	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			13.139.324,97

4.3.4. Cuadro de financiación





ENTE PÚBLICO DE SERVICIOS TRIBUTARIOS DEL PRINCIPADO DE ASTURIAS - CUADRO DE FINANCIACIÓN PARA EL EJERCICIO 2013

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión	11.996.972,87	13.261.485,48	1. Recursos procedentes de operaciones de gestión	13.992.044,69	1.942.880,77
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	2.583.577,36	3.034.839,79	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	223,80	108,15	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	8.913.171,71	8.569.437,54	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	23.659,75	
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	300.000,00	
g) Transferencias y subvenciones	500.000,00	1.657.100,00	g) Ingresos financieros	22.635,07	19.265,47
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	13.645.749,87	1.923.615,30
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción			i) Provisiones aplicadas de activos circulantes		
j) Dotación provisiones de activos circulantes					
2. Pagos pendientes de aplicación	0,00	0,00	3. Incrementos directos de patrimonio	0,00	0,00
3. Gastos de formalización de deudas	0,00	0,00	a) En adscripción		
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado	279.993,36	0,00	b) En cesión		
a) Destinados al uso general			c) Otras aportaciones de entes matrices		
b) I. Inmateriales			4. Deudas a largo plazo	0,00	0,00
c) I. materiales	279.993,36	0,00	a) Empréstitos y pasivos análogos		
d) I. gestionadas			b) Préstamos recibidos		
e) I. financieras			c) Otros conceptos		
5. Disminuciones directas de patrimonio	0,00	0,00	5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado	0,00	0,00
a) En adscripción			a) Destinados al uso general		
b) En cesión			b) I. inmateriales		
c) Entregado al uso general			c) I. materiales		
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo	0,00	0,00	e) I. gestionadas		
a) Empréstitos y otros pasivos			6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizados financieros	0,00	0,00
b) Por préstamos recibidos					
c) Otros conceptos					
7. Provisiones por riesgos y gastos					
TOTAL APLICACIONES	12.276.966,23	13.261.485,48	TOTAL ORIGENES	13.992.044,69	1.942.880,77
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	1.715.078,46		EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)		11.318.604,71

4.3.5. Variación del capital circulante





Ente publ Serv Trib PA		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2013				Página 1	
	EJERCICIO 2013		EJERCICIO 2012				
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES			
1. EXISTENCIAS							
2. DEUDORES							
a) Presupuestarios		1.042.713,45			6.332.383,10		
b) No presupuestarios	797,61		4.298,92				
c) Por administración de recursos de otros entes							
d) Otros deudores							
3. ACREEDORES							
a) Presupuestarios	140.270,17				1.151.853,87		
b) No presupuestarios		102.954,94	86.851,39				
c) Por administración de recursos de otros entes							
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	12.183,65				8.984,68		
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO							
a) Empréstitos y otras emisiones							
b) Préstamos recibidos y otros conceptos							
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS	15.102.505,97				17.070.258,29		
7. TESORERÍA							
a) Caja							
b) Banco de España							
c) Otros bancos e instituciones de crédito		12.395.010,55	13.153.724,92				
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN							
TOTAL	15.255.757,40	13.540.678,94	13.244.875,23	24.563.479,94			
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	1.715.078,46			11.318.604,71			

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





Ente Público de Servicios Tributarios		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2013	
Pagos	Aplicación	Cobros	Aplicación
1. Operaciones de Gestión	11.997.342,00	1. Operaciones de gestión	13.986.741,27
a) Servicios exteriores	2.583.946,49	a) Impuestos directos	
b) Tributos	223,80	b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	8.913.171,71	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	18.356,33
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	300.000,00
e) Transferencias y subvenciones	500.000,00	e) Ingresos financieros	22.635,07
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	13.645.749,87
2. Gastos de formalización de deudas		2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	279.993,36	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general		b) Préstamos recibidos	
b) Inmaterial		c) Otros conceptos	
c) Material	279.993,36	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	70.000,00	5. Enajenación o reintegro de inversiones financieras a corto plazo	57.816,35
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos	70.000,00	c) Créditos	57.816,35



Ente Público de Servicios Tributarios		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2013	
Pagos	Aplicación	Cobros	Aplicación
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	1.048.016,87
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	1.048.016,87
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	140.698,65	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	140.698,65	7. Cuentas no presupuestarias	4.112.399,71
b) Adquisición de inmovilizado		a) Acreedores no presupuestarios	-7.867.827,61
c) Cancelación de deudas		b) Deudores no presupuestarios	
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo		c) Por administración de recursos de otros entes	11.980.227,32
8. Cuentas no presupuestarias	19.111.950,74	TOTAL COBROS	19.204.974,20
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	9.467.648,24		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes	9.644.302,50		
TOTAL PAGOS	31.599.984,75	DÉFICIT DE TESORERÍA	12.395.010,55