

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		1.162.172,93
(+) del presupuesto corrientes	1.162.172,93	
(+) de presupuestos cerrados	4.150,59	
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro	4.150,59	
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		411.891,36
(+) del presupuesto corriente	103.226,97	
(+) de presupuestos cerrados		
(+) de operaciones no presupuestarias	308.664,39	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		181.089,47
Remanente de tesorería total (1-2+3)		931.371,04

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		6.483.142,41
(+) Del presupuesto corriente	3.832.325,44	
(+) De presupuestos cerrados.....	934.270,98	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.716.545,99	
2. PAGOS		6.517.235,80
(+) Del presupuesto corriente	4.743.851,92	
(+) De presupuestos cerrados	106.933,38	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.666.450,50	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-34.093,39
3. Saldo inicial de tesorería		215.182,86
II. Saldo final de tesorería (I+3)		181.089,47

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		6.483.355,02	
(+) Del presupuesto corriente	3.832.325,44		
(+) De presupuestos cerrados.....	934.270,98		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.716.545,99		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente	212,61		
2. PAGOS		6.517.448,41	
(+) Del presupuesto corriente	4.744.064,53		
(+) De presupuestos cerrados	106.933,38		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.666.450,50		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	0,00		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-34.093,39	
3. Saldo inicial de tesorería		215.182,86	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			181.089,47

4.3.4. Cuadro de financiación





FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012
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	709.945,43	755.670,83	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	1.108,98	1.083,54	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	4.089.612,01	3.739.415,42	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	163.949,74-	146.418,69-
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	4.696.837,00-	4.313.084,00-
g) Transferencias y subvenciones			g) Ingresos financieros	144,64-	184,41-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	102.714,50-	47.043,69-
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		



Orq.Sinf.Princip.Asturias

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2013

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012
c) I. materiales		1.953,80	a) Empréstitos y pasivos análogos		
d) I. gestionadas			b) Préstamos recibidos		
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	4.800.666,42	4.498.123,59	TOTAL ORIGENES	4.963.645,88-	4.506.730,79-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	162.979,46	8.607,20	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)		

4.3.5. Variación del capital circulante





Org.Sinf.Princip.Asturias		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2013				Página 1	
	EJERCICIO 2013		EJERCICIO 2012				
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES			
1. EXISTENCIAS							
2. DEUDORES							
a) Presupuestarios	227.901,95		179.683,64				
b) No presupuestarios		6.000,00					
c) Por administración de recursos de otros entes							
d) Otros deudores							
3. ACREEDORES							
a) Presupuestarios	11.798,88				96.037,26		
b) No presupuestarios		50.095,49	13.086,53				
c) Por administración de recursos de otros entes							
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	13.467,51				17.318,95		
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO							
a) Empréstitos y otras emisiones							
b) Préstamos recibidos y otros conceptos							
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS							
7. TESORERÍA							
a) Caja							
b) Banco de España							
c) Otros bancos e instituciones de crédito		34.093,39			70.806,76		
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN							
TOTAL	253.168,34	90.188,88	192.770,17	184.162,97			
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	162.979,46		8.607,20				

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





Orq.Sinf.Princip.Asturias		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERIA PARA EL EJERCICIO 2013		Página 1	
PAGOS		APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN	
1. Operaciones de Gestión		4.699.531,92	1. Operaciones de gestión	3.801.472,95	
a) Servicios exteriores		608.810,93	a) Impuestos directos		
b) Tributos		1.108,98	b) Impuestos indirectos		
c) Gastos de personal		4.089.612,01	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	163.949,74	
d) Prestaciones sociales			d) Transferencias y subvenciones	3.534.664,07	
e) Transferencias y subvenciones			e) Ingresos financieros	144,64	
f) Gastos financieros			f) Otros ingresos de gestión	102.714,50	
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		44.320,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	30.852,49	



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos	44.320,00	c) Créditos	30.852,49
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	934.270,98
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	934.270,98
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	106.933,38	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	106.933,38	7. Cuentas no presupuestarias	1.716.545,99
b) Adquisición de inmovilizado		a) Acreedores no presupuestarios	1.716.545,99
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	1.666.450,50		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	1.666.450,50		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	6.517.235,80	TOTAL COBROS	6.483.142,41
SUPERÁVIT DE TESORERÍA		DÉFICIT DE TESORERÍA	34.093,39