

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		402.101.236,09
(+) del presupuesto corrientes	128.150.305,59	
(+) de presupuestos cerrados	325.254.210,18	
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro	51.303.279,68	
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		703.358.473,34
(+) del presupuesto corriente	401.140.126,47	
(+) de presupuestos cerrados	127.431.615,14	
(+) otros acreedores	2.274.092,61	
(+) de operaciones no presupuestarias	172.512.639,12	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		111.067.723,07
I Remanente de tesorería afectado		495.981,24
II Remanente de tesorería no afectado		-190.685.495,42
Remanente de tesorería total (1-2+3)=(I+II).....		-190.189.514,18

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		5.375.956.139,83
(+) Del presupuesto corriente	3.555.777.815,43	
(+) De presupuestos cerrados.....	85.493.178,56	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.734.685.145,84	
2. PAGOS		5.410.588.235,99
(+) Del presupuesto corriente	3.264.635.987,53	
(+) De presupuestos cerrados	432.917.126,88	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.713.035.121,58	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-34.632.096,16
3. Saldo inicial de tesorería		145.698.624,15
II. Saldo final de tesorería (I+3)		111.066.527,99

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		5.388.160.427,94	
(+) Del presupuesto corriente	3.566.796.415,85		
(+) De presupuestos cerrados.....	85.493.178,56		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.734.685.145,84		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente	1.185.687,69		
2. PAGOS		5.422.792.524,10	
(+) Del presupuesto corriente	3.265.821.675,22		
(+) De presupuestos cerrados	432.917.126,88		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.713.035.121,58		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	11.018.600,42		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-34.632.096,16	
3. Saldo inicial de tesorería		145.698.624,15	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			111.066.527,99

4.3.4. Cuadro de financiación





CUADRO DE FINANCIACIÓN

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012	Fondos obtenidos	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión	3.469.742.381,43	3.619.482.122,40	1. Recursos procedentes de operaciones de gestión	3.343.551.502,10	3.307.174.546,61
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	205.823.402,39	209.198.471,43	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales	1.088.997.823,32	1.045.338.888,39
d) Tributos	4.089.508,38	4.032.281,23	d) Impuestos indirectos	1.110.548.809,47	992.215.393,49
e) Gastos de personal	667.716.871,91	652.083.411,59	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	59.934.895,25	65.996.339,92
f) Prestaciones sociales		0,00	f) Transferencias y subvenciones	889.001.612,94	1.122.727.420,11
g) Transferencias y subvenciones	2.317.802.477,03	2.591.013.236,31	g) Ingresos financieros	2.652.073,37	675.719,71
h) Gastos financieros	104.722.816,99	81.662.953,29	h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	158.371.653,76	47.966.489,95
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción	118.284.025,05	47.447.134,56	i) Provisiones aplicadas de activos circulantes	34.044.633,99	32.254.295,04
j) Dotación provisiones de activos circulantes	51.303.279,68	34.044.633,99	2. Cobros pendientes de aplicación	0,00	0,00
2. Pagos pendientes de aplicación			3. Incrementos directos de patrimonio	5.891.419,67	0,00
3. Gastos de formalización de deudas			a) En adscripción		
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado	149.789.649,04	171.661.802,13	b) En cesión		
a) Destinados al uso general	103.709.609,65	82.353.747,53	c) Otras aportaciones de entes matrices		
b) I. Inmateriales	13.807.929,40	9.336.904,96	d) Otros incrementos	5.891.419,67	
c) I. materiales	-17.573.828,44	-9.900.030,90	4. Deudas a largo plazo	246.234.915,88	489.110.622,07
d) I. gestionadas	38.335.077,18	51.774.901,89	a) Empréstitos y pasivos análogos		
e) I. financieras	11.510.861,25	38.096.278,65	b) Préstamos recibidos	246.234.915,88	489.110.622,07
5. Disminuciones directas de patrimonio	2.320.742,54	0,00	c) Otros conceptos		
a) En adscripción	1.105.574,14		5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado	0,00	0,00
b) En cesión	1.215.168,40		a) Destinados al uso general		
c) Entregado al uso general			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
7. Provisiones por riesgos y gastos		0,00			
TOTAL APLICACIONES	3.621.852.773,01	3.791.143.924,53	TOTAL ORIGENES	3.595.677.837,65	3.796.285.168,68
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)		5.141.244,15	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)	26.174.935,36	

4.3.5. Variación del capital circulante





Principado de Asturias		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2013		Página 1	
	EJERCICIO 2013		EJERCICIO 2012		
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	
1. EXISTENCIAS					
2. DEUDORES					
a) Presupuestarios	9.607.242,43		6.496.351,17		
b) No presupuestarios		18.189.336,11	34.624.498,23		
c) Por administración de recursos de otros entes					
d) Otros deudores					
3. ACREEDORES					
a) Presupuestarios	29.457.573,11				25.386.492,92
b) No presupuestarios		14.754.095,46			37.066.067,16
c) Por administración de recursos de otros entes					
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	4.787.898,12				540.989,85
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO					
a) Empréstitos y otras emisiones					
b) Préstamos recibidos y otros conceptos		8.532.313,33			9.793.313,42
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS	1.703.415,68				10.016.655,22
7. TESORERÍA					
a) Caja					
b) Banco de España					
c) Otros bancos e instituciones de crédito		30.255.319,80	46.823.913,32		
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN					
TOTAL	45.556.129,34	71.731.064,70	87.944.762,72	82.803.518,57	
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE		26.174.935,36	5.141.244,15		

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





Principado de Asturias		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2013	
Pagos	Aplicación	Cobros	Aplicación
1. Operaciones de Gestión	2.946.379.926,17	1. Operaciones de gestión	3.081.799.993,95
a) Servicios exteriores	157.709.899,52	a) Impuestos directos	1.030.945.932,50
b) Tributos	3.813.768,60	b) Impuestos indirectos	1.100.507.319,62
c) Gastos de personal	665.502.871,91	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	51.138.143,97
d) Prestaciones sociales	0,00	d) Transferencias y subvenciones	867.255.383,28
e) Transferencias y subvenciones	2.019.653.150,03	e) Ingresos financieros	2.652.073,37
f) Gastos financieros	99.700.236,11	f) Otros ingresos de gestión	29.301.141,21
2. Gastos de formalización de deudas	4.422.367,12	2. Deudas a largo plazo	468.498.575,66
3. Adquisición de inmovilizado	87.383.946,79	a) Empréstitos y pasivos análogos	0,00
a) Destinados al uso general	44.929.693,74	b) Préstamos recibidos	468.498.575,66
b) Inmaterial	10.665.618,25	c) Otros conceptos	0,00
c) Material	4.326.685,13	3. Enajenaciones de inmovilizado	1.873.327,63
d) Gestionadas	25.861.949,67	a) Inmaterial	0,00
e) Financiero	1.600.000,00	b) Material	1.867.500,07
4. Cancelación anticipada de deudas a largo plazo	221.722.374,38	c) Financiero	5.827,56
a) Empréstitos y pasivos análogos	0,00	4. Deudas a corto plazo	0,00
b) Préstamos recibidos	221.722.374,38	a) Empréstitos y pasivos análogos	0,00
c) Otros conceptos	0,00	b) Préstamos recibidos	0,00
d) Provisiones para riesgos y gastos	0,00	c) Otros conceptos	0,00
5. Adquisiciones de inversiones financieras a corto plazo	4.727.373,07	5. Enajenación o reintegro de inversiones financieras a corto plazo	3.605.918,19
a) En capital	0,00	a) En capital	0,00
b) Valores de renta fija	0,00	b) Valores de renta fija	0,00
c) Créditos	4.727.373,07	c) Créditos	3.605.918,19



Principado de Asturias		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2013	
Pagos	Aplicación	Cobros	Aplicación
d) Otros conceptos	0,00	d) Otros conceptos	0,00
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	85.493.178,56
a) Empréstitos y pasivos análogos	0,00	a) Operaciones de gestión	83.733.054,71
b) Préstamos recibidos	0,00	b) Deudas	0,00
c) Otros conceptos	0,00	c) Enajenación de inmovilizado	1.755.571,62
7. Presupuestos cerrados	432.917.126,88	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	4.552,23
a) Operaciones de gestión	382.025.756,75	7. Cuentas no presupuestarias	1.734.685.145,84
b) Adquisición de inmovilizado	50.287.787,71	a) Acreedores no presupuestarios	1.483.713.648,31
c) Cancelación de deudas	191.082,42	b) Deudores no presupuestarios	0,00
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo	412.500,00	c) Por administración de recursos de otros entes	250.971.497,53
8. Cuentas no presupuestarias	1.713.035.121,58	TOTAL COBROS	5.375.956.139,83
a) Anticipos de tesorería	0,00		
b) Acreedores no presupuestarios	1.454.327.054,22		
c) Deudores no presupuestarios	0,00		
d) Por administración de recursos de otros entes	258.708.067,36		
TOTAL PAGOS	5.410.588.235,99	SUPERÁVIT DE TESORERÍA	-34.632.096,16