

4.3. Información de carácter financiero



4.3.1. Remanente de tesorería





ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2014		
CONCEPTOS	IMPORTES	
1. Derechos pendientes de cobro		8.178.680,75
(+) del presupuesto corrientes	2.495,68	
(+) de presupuestos cerrados	1.410.250,00	
(+) de operaciones no presupuestarias	6.765.935,07	
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		61.967.878,80
(+) del presupuesto corriente	58.609,19	
(+) de presupuestos cerrados	0,00	
(+) de operaciones no presupuestarias	61.909.269,61	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		58.140.305,60
Remanente de tesorería total (1-2+3)		4.351.107,55

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		534.918.162,47
(+) Del presupuesto corriente	14.393.979,63	
(+) De presupuestos cerrados.....	5.303,42	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	520.518.879,42	
2. PAGOS		489.917.181,84
(+) Del presupuesto corriente	11.852.478,70	
(+) De presupuestos cerrados	3.857.528,48	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	474.207.174,66	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		45.000.980,63
3. Saldo inicial de tesorería		13.139.324,97
II. Saldo final de tesorería (I+3)		58.140.305,60

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		534.918.606,79	
(+) Del presupuesto corriente	14.393.979,63		
(+) De presupuestos cerrados.....	5.303,42		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	520.518.879,42		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente	444,32		
2. PAGOS		489.917.626,16	
(+) Del presupuesto corriente	11.852.923,02		
(+) De presupuestos cerrados	3.857.528,48		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	474.207.174,66		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios			
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		45.000.980,63	
3. Saldo inicial de tesorería		13.139.324,97	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			58.140.305,60

4.3.4. Cuadro de financiación





ENTE PÚBLICO DE SERVICIOS TRIBUTARIOS DEL PRINCIPADO DE ASTURIAS - CUADRO DE FINANCIACIÓN PARA EL EJERCICIO 2014.

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión	11.799.032,36	11.996.972,87	1. Recursos procedentes de operaciones de gestión	14.336.878,75	13.992.044,69
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	2.456.368,93	2.583.577,36	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	223,80	223,80	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	8.935.939,63	8.913.171,71	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	21.797,63	23.659,75
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	70.000,00	300.000,00
g) Transferencias y subvenciones	406.500,00	500.000,00	g) Ingresos financieros	38.940,07	22.635,07
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	14.206.141,05	13.645.749,87
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	69.775,50	279.993,36	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	69.775,50	279.993,36	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	11.868.807,86	12.276.966,23	TOTAL ORIGENES	14.336.878,75	13.992.044,69
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	2.468.070,89	1.715.078,46	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)		

4.3.5. Variación del capital circulante





Ente publ Serv Trib PA		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2014				Página 1	
	EJERCICIO 2014		EJERCICIO 2013				
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES			
1. EXISTENCIAS							
2. DEUDORES							
a) Presupuestarios		2.807,74		1.042.713,45			
b) No presupuestarios	748,73		797,61				
c) Por administración de recursos de otros entes							
d) Otros deudores							
3. ACREEDORES							
a) Presupuestarios	3.798.350,59		140.270,17				
b) No presupuestarios	7.081,17			102.954,94			
c) Por administración de recursos de otros entes							
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		17.496,56	12.183,65				
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO							
a) Empréstitos y otras emisiones							
b) Préstamos recibidos y otros conceptos							
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS		46.318.785,93	15.102.505,97				
7. TESORERÍA							
a) Caja							
b) Banco de España							
c) Otros bancos e instituciones de crédito	45.000.980,63			12.395.010,55			
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN							
TOTAL	48.807.161,12	46.339.090,23	15.255.757,40	13.540.678,94			
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	2.468.070,89		1.715.078,46				

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





Ente Público de Servicios Tributarios		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2014	
Pagos	Aplicación	Cobros	Aplicación
1. Operaciones de Gestión	11.740.603,20	1. Operaciones de gestión	14.336.878,75
a) Servicios exteriores	2.397.939,77	a) Impuestos directos	0,00
b) Tributos	223,80	b) Impuestos indirectos	0,00
c) Gastos de personal	8.935.939,63	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	21.797,63
d) Prestaciones sociales	0,00	d) Transferencias y subvenciones	70.000,00
e) Transferencias y subvenciones	406.500,00	e) Ingresos financieros	38.940,07
f) Gastos financieros	0,00	f) Otros ingresos de gestión	14.206.141,05
2. Gastos de formalización de deudas	0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	69.775,50	a) Empréstitos y pasivos análogos	0,00
a) Destinados al uso general	0,00	b) Préstamos recibidos	0,00
b) Inmaterial	0,00	c) Otros conceptos	0,00
c) Material	69.775,50	3. Enajenaciones de inmovilizado	0,00
d) Gestionadas	0,00	a) Inmaterial	0,00
e) Financiero	0,00	b) Material	0,00
4. Cancelación anticipada de deudas a largo plazo	0,00	c) Financiero	0,00
a) Empréstitos y pasivos análogos	0,00	4. Deudas a corto plazo	0,00
b) Préstamos recibidos	0,00	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	42.100,00	5. Enajenación o reintegro de inversiones financieras a corto plazo	57.100,88
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	42.100,00	c) Créditos	57.100,88



Ente Público de Servicios Tributarios		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2014	
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	5.303,42
a) Empréstitos y pasivos análogos	0,00	a) Operaciones de gestión	5.303,42
b) Préstamos recibidos	0,00	b) Deudas	0,00
c) Otros conceptos	0,00	c) Enajenación de inmovilizado	0,00
7. Presupuestos cerrados	3.857.528,48	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	0,00
a) Operaciones de gestión	3.857.528,48	7. Cuentas no presupuestarias	520.518.879,42
b) Adquisición de inmovilizado	0,00	a) Acreedores no presupuestarios	514.161.779,42
c) Cancelación de deudas	0,00	b) Deudores no presupuestarios	0,00
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo	0,00	c) Por administración de recursos de otros entes	6.357.100,00
8. Cuentas no presupuestarias	474.207.174,66	TOTAL COBROS	534.918.162,47
a) Anticipos de tesorería	0,00		
b) Acreedores no presupuestarios	467.993.472,80		
c) Deudores no presupuestarios	0,00		
d) Por administración de recursos de otros entes	6.213.701,86		
TOTAL PAGOS	489.917.181,84	SUPERÁVIT DE TESORERÍA	45.000.980,63