

### **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 .....		46.387.159,57
(+) del presupuesto corrientes .....	16.231.777,93	
(+) de presupuestos cerrados .....	30.155.381,64	
(+) de operaciones no presupuestarias .....		
(-) de dudoso cobro .....		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva .....		
2. Obligaciones pendientes de pago .....		13.578.104,41
(+) del presupuesto corriente .....	13.564.564,84	
(+) de presupuestos cerrados .....		
(+) de operaciones no presupuestarias .....	13.539,57	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva .....		
3. Fondos líquidos .....		25.611,83
<b>Remanente de tesorería total (1-2+3) .....</b>		<b>32.834.666,99</b>



#### **4.3.2. Estado de tesorería**









ESTADO DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		60.100.613,35	
(+) Del presupuesto corriente .....	40.311.941,26		
(+) De presupuestos cerrados.....	19.585.114,46		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	203.557,63		
2. PAGOS .....		60.214.869,97	
(+) Del presupuesto corriente .....	43.241.354,31		
(+) De presupuestos cerrados .....	16.744.747,35		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	228.768,31		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-114.256,62	
3. Saldo inicial de tesorería .....		139.868,45	
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....			25.611,83



### **4.3.3. Estado de movimientos de tesorería**







ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		60.100.613,35	
(+) Del presupuesto corriente .....	40.311.941,26		
(+) De presupuestos cerrados.....	19.585.114,46		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	203.557,63		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente .....			
2. PAGOS .....		60.214.869,97	
(+) Del presupuesto corriente .....	43.241.354,31		
(+) De presupuestos cerrados .....	16.744.747,35		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	228.768,31		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios .....			
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-114.256,62	
3. Saldo inicial de tesorería .....		139.868,45	
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....			25.611,83



#### 4.3.4. Cuadro de financiación









## JUNTA DE SANEAMIENTO DEL PRINCIPADO DE ASTURIAS - CUADRO DE FINANCIACIÓN PARA EL EJERCICIO 2014.

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
<b>1. Recursos aplicados en operaciones de gestión</b>	<b>39.787.226,08</b>	<b>38.030.836,42</b>	<b>1. Recursos procedentes de operaciones de gestión</b>	<b>56.536.394,19</b>	<b>65.220.961,47</b>
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	1.120.374,47	1.266.896,52	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	184,00	120,00	d) Impuestos indirectos	56.449.373,16	51.325.240,24
e) Gastos de personal	489.920,55	486.714,65	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones		13.789.773,00
g) Transferencias y subvenciones	32.344.382,90	30.382.721,62	g) Ingresos financieros	32.862,25	3.489,74
h) Gastos financieros	5.830.162,10	5.894.383,63	h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	54.158,78	102.458,49
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción	2.202,06		i) Provisiones aplicadas de activos circulantes		
j) Dotación provisiones de activos circulantes					
<b>2. Pagos pendientes de aplicación</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3. Incrementos directos de patrimonio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Gastos de formalización de deudas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) En adscripción		
<b>4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado</b>	<b>17.005.792,27</b>	<b>28.374.481,87</b>	b) En cesión		
a) Destinados al uso general			c) Otras aportaciones de entes matrices		
b) I. Inmateriales			<b>4. Deudas a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) I. materiales	-4.092,37	-607.290,86	a) Empréstitos y pasivos análogos		
d) I. gestionadas	17.009.884,64	28.981.772,73	b) Préstamos recibidos		
e) I. financieras			c) Otros conceptos		
<b>5. Disminuciones directas de patrimonio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado</b>	<b>-2.820,80</b>	<b>0,00</b>
a) En adscripción			a) Destinados al uso general		
b) En cesión			b) I. inmateriales		
c) Entregado al uso general			c) I. materiales	-2.820,80	
<b>6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	e) I. gestionadas		
a) Empréstitos y otros pasivos			<b>6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizados financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b) Por préstamos recibidos					
c) Otros conceptos					
<b>7. Provisiones por riesgos y gastos</b>					
<b>TOTAL APLICACIONES</b>	<b>56.793.018,35</b>	<b>66.405.318,29</b>	<b>TOTAL ORIGENES</b>	<b>56.533.573,39</b>	<b>65.220.961,47</b>
<b>EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>			<b>EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>	<b>259.444,96</b>	<b>1.184.356,82</b>



#### **4.3.5. Variación del capital circulante**







Junta de Saneamiento	VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2014				Página 1
	EJERCICIO 2014		EJERCICIO 2013		
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	
<b>1. EXISTENCIAS</b>					
<b>2. DEUDORES</b>					
a) Presupuestarios		3.353.336,53		5.471.218,15	
b) No presupuestarios					
c) Por administración de recursos de otros entes					
d) Otros deudores					
<b>3. ACREEDORES</b>					
a) Presupuestarios	3.180.182,51		4.215.556,96		
b) No presupuestarios	25.210,68			32.673,31	
c) Por administración de recursos de otros entes					
<b>4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES</b>	2.755,00		4.945,00		
<b>5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO</b>					
a) Empréstitos y otras emisiones					
b) Préstamos recibidos y otros conceptos					
<b>6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS</b>					
<b>7. TESORERÍA</b>					
a) Caja					
b) Banco de España					
c) Otros bancos e instituciones de crédito		114.256,62	99.032,68		
<b>8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>3.208.148,19</b>	<b>3.467.593,15</b>	<b>4.319.534,64</b>	<b>5.503.891,46</b>	
<b>VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE</b>		<b>259.444,96</b>		<b>1.184.356,82</b>	



#### **4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería**









PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	30.550.285,46	1. Operaciones de gestión	40.304.616,26
a) Servicios exteriores	863.492,75	a) Impuestos directos	
b) Tributos	184,00	b) Impuestos indirectos	40.225.033,12
c) Gastos de personal	482.527,45	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	
e) Transferencias y subvenciones	23.373.919,16	e) Ingresos financieros	32.862,25
f) Gastos financieros	5.830.162,10	f) Otros ingresos de gestión	46.720,89
2. Gastos de formalización de deudas	0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	12.680.988,85	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general		b) Préstamos recibidos	
b) Inmaterial		c) Otros conceptos	
c) Material	930,49	3. Enajenaciones de inmovilizado	0,00
d) Gestionadas	12.680.058,36	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	10.080,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	7.325,00



Junta de Saneamiento		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2014		Página 2			
PAGOS		APLICACIÓN		COBROS		APLICACIÓN	
a) En capital				a) En capital			
b) Valores de renta fija				b) Valores de renta fija			
c) Créditos		10.080,00		c) Créditos		7.325,00	
d) Otros conceptos				d) Otros conceptos			
<b>6. Cancelación de deuda a corto plazo</b>		<b>0,00</b>		<b>6. Presupuestos cerrados</b>		<b>19.585.114,46</b>	
a) Empréstitos y pasivos análogos				a) Operaciones de gestión		19.585.114,46	
b) Préstamos recibidos				b) Deudas			
c) Otros conceptos				c) Enajenación de inmovilizado			
<b>7. Presupuestos cerrados</b>		<b>16.744.747,35</b>		d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo			
a) Operaciones de gestión		8.249.952,11		<b>7. Cuentas no presupuestarias</b>		<b>203.557,63</b>	
b) Adquisición de inmovilizado		8.494.795,24		a) Acreedores no presupuestarios		203.557,63	
c) Cancelación de deudas				b) Deudores no presupuestarios			
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo				c) Por administración de recursos de otros entes			
<b>8. Cuentas no presupuestarias</b>		<b>228.768,31</b>					
a) Anticipos de tesorería							
b) Acreedores no presupuestarios		228.768,31					
c) Deudores no presupuestarios							
d) Por administración de recursos de otros entes							
<b>TOTAL PAGOS</b>		<b>60.214.869,97</b>		<b>TOTAL COBROS</b>		<b>60.100.613,35</b>	
<b>SUPERÁVIT DE TESORERÍA</b>				<b>DÉFICIT DE TESORERÍA</b>		<b>114.256,62</b>	