

4.3

INFORMACIÓN DE CARÁCTER FINANCIERO

4.3.2

REMANENTE DE TESORERÍA

REMANENTE DE TESORERÍA. INSTITUTO ARAGONÉS DE SERVICIOS SOCIALES		
CONCEPTO		IMPORTE
1.	(+) Derechos pendientes de cobro	82.016.254,07
	(+) del Presupuesto corriente	76.507.489,46
	(+) de Presupuestos cerrados	4.892.761,34
	(+) de operaciones no presupuestarias	905.758,81
	(+) de operaciones comerciales	0,00
	(-) de dudoso cobro	158.778,84
	(-) ingresos realizados pendientes de aplicación definitiva	130.976,70
2.	(-) Obligaciones pendientes de pago	28.061.959,39
	(+) del Presupuesto corriente	27.497.948,29
	(+) de Presupuestos cerrados	267.093,62
	(+) de operaciones no presupuestarias	296.917,48
	(+) de operaciones comerciales	0,00
	(-) pagos pendientes de aplicación definitiva	0,00
3.	(+) Fondos líquidos	14.181.091,59
I. Remanente de Tesorería afectado		256.921,28
II. Remanente de Tesorería no afectado		67.878.464,99
III. Remanente de Tesorería Total (1-2+3) = (I+II)		68.135.386,27

4.3.3

ESTADO DE LA TESORERÍA

ESTADO DE LA TESORERÍA. INSTITUTO ARAGONÉS DE SERVICIOS SOCIALES		
CONCEPTO		IMPORTE
1.	Cobros	326.228.481,92
	(+) del Presupuesto corriente	211.221.989,44
	(+) de Presupuestos cerrados	82.479.008,61
	(+) de operaciones no presupuestarias	32.527.483,87
	(+) de Operaciones Comerciales	0,00
2.	Pagos	321.576.058,62
	(+) del Presupuesto corriente	259.827.544,93
	(+) de Presupuestos cerrados	25.853.610,03
	(+) de operaciones no presupuestarias	35.894.903,66
	(+) de Operaciones Comerciales	0,00
I. Flujo neto de Tesorería del ejercicio (1 - 2)		4.652.423,30
3.	Saldo inicial de Tesorería	9.528.668,29
II. Saldo final de Tesorería (I + 3)		14.181.091,59

4.3.4

FLUJO NETO DE TESORERÍA

FLUJO NETO DE TESORERÍA. INSTITUTO ARAGONÉS DE SERVICIOS SOCIALES			
PAGOS	IMPORTE	COBROS	IMPORTE
1. Operaciones de Gestión	259.443.308,85	1. Operaciones de gestión	211.221.989,44
A\ Compras netas		A\ Ventas netas	
B\ Servicios exteriores	71.207.092,73	B\ Impuestos directos	
C\ Tributos	57.983,91	C\ Impuestos indirectos	
D\ Gastos de personal	70.910.001,62	D\ Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	330.792,69
E\ Prestaciones sociales	274.751,16	E\ Cotizaciones sociales	
F\ Transferencias y subvenciones	116.993.479,43	F\ Transferencias y subvenciones	199.850.202,11
G\ Gastos financieros		G\ Ingresos financieros	53.059,84
H\ Otros ingresos de gestión		H\ Otros ingresos de gestión	10.987.934,80
2. Gastos de formalización de deudas		2. Deudas a largo plazo	
3. Adquisiciones de inmovilizado	363.207,29	A\ Empréstitos y pasivos análogos	
A\ Destinados al uso general		B\ Préstamos recibidos	
B\ Inmaterial		C\ Otros conceptos	
C\ Material	363.207,29	3. Enajenaciones de inmovilizado	
D\ Gestionadas		A\ Inmaterial	
E\ Financiero		B\ Material	
4. Cancelación anticipada de deudas a largo plazo		C\ Financiero	
A\ Empréstitos y pasivos análogos		4. Deudas a corto plazo	
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		5. Enajenación o reintegro de las inversiones financieras a	
A\ En capital		A\ Inversiones en capital	
B\ Valores de renta fija		B\ Inversiones en valores de renta fija	
C\ Créditos		C\ Créditos	
D\ Otros conceptos		D\ Otros conceptos	
6. Cancelación de deudas a corto plazo	21.028,79	6. Presupuestos cerrados	82.479.008,61
A\ Empréstitos y pasivos análogos		A\ Operaciones de gestión	82.479.008,61
B\ Préstamos recibidos		B\ Deudas	
C\ Otros conceptos	21.028,79	C\ Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	25.853.610,03	D\ Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
A\ Operaciones de gestión	21.744.633,18	7. Cuentas no presupuestarias	32.527.483,87
B\ Adquisiciones de inmovilizado	4.108.976,85	A\ Acreedores no presupuestarios	32.215.371,52
C\ Cancelación de deudas		B\ Deudores no presupuestarios	312.112,35
D\ Adquisición de inversiones financieras a corto plazo		C\ Por administración de recursos de otros entes	
8. Cuentas no presupuestarias	35.894.903,66	TOTAL COBROS	326.228.481,92
A\ Anticipos de tesorería		DEFICIT DE TESORERÍA	
B\ Acreedores no presupuestarios	34.327.376,98		
C\ Deudores no presupuestarios	1.567.526,68		
D\ Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	321.576.058,62		
SUPERAVIT DE TESORERÍA	4.652.423,30		

4.3.5

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA (DEUDORES). IASS					
CONCEPTO		SALDOS INICIALES	PAGOS EFECTUADOS	INGRESOS RECIBIDOS	SALDOS FINALES
4490000001	Anexos de Reintegros - Anticipos Nómina	420,06	0,00	0,00	420,06
4490000012	Anticipo Retribuciones al Personal	72.564,92	140.627,42	143.663,30	69.529,04
4490000013	Deudores Mecanismo Especial Proveedores 2012 (CPFF)	0,00	11.895,58	0,00	11.895,58
4490000099	Otros Anticipos al Personal	41.997,80	40.572,14	29.589,36	52.980,58
4490100002	Anticipo IVA Liquidación Definitiva	0,00	27.085,07	27.085,07	0,00
4490100007	Anticipos anuncios BOE-BOA y prensa	104.845,04	14.056,23	4.661,85	114.239,42
4490100009	Otros deudores no presupuestarios	604.400,61	110,41	0,00	604.511,02
4700100000	Hacienda Pública Deudora por IVA	47.510,73	27.085,07	22.637,30	51.958,50
4710000000	Pago a cuenta SS Nómina	911.804,60	21.180.000,00	19.954.321,31	2.137.483,29
4720100000	Hacienda Pública IVA Soportado	58,08	30.271,25	30.271,25	58,08
5580100000	Facturas ACF pendientes de reposición	88.862,76	828.566,13	834.773,63	82.655,26
5580100013	ACF Dotación Caja Metálico	0,00	107.579,14	107.579,14	0,00
TOTAL GENERAL		1.872.464,60	22.407.848,44	21.154.582,21	3.125.730,83

OPER. NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA (ACREEDORES). IASS					
CONCEPTO		SALDOS INICIALES	INGRESOS RECIBIDOS	PAGOS EFECTUADOS	SALDOS FINALES
1800200099	Fianzas Recibidas a L/P Antiguas	1.761,22	0,00	0,00	1.761,22
4190000000	Acreeedores Extrapresupuestarios	92,32	110.419,92	110.475,04	37,20
4190000001	Acreeedor DGA. Mecanismo Especial Proveedores 2012	0,00	1.876.678,05	0,00	1.876.678,05
4190200002	Anticipos Retribuciones Personal DGA	782,38	2,35	0,00	784,73
4190200007	Cuota sindical CCOO	10,85	133,20	144,05	0,00
4190200008	Cuota sindical CSIF	0,00	152,34	152,34	0,00
4190200009	Cuota sindical UGT	717,60	9.865,40	10.583,00	0,00
4190200022	Otros Acreeedores no Presupuestarios	2.405,60	0,00	0,00	2.405,60
4190200030	Retenciones Legales	8.558,68	68.852,82	77.311,50	100,00
4190200099	Liquidacion Parcial IVA	0,00	52.908,55	52.908,55	0,00
4190210024	Plan Pensiones DGA Aportación Participes ZA	0,00	122.898,48	122.898,48	0,00
4190220024	Plan Pensiones DGA Aportación Participes HU	0,00	34.621,11	34.621,11	0,00
4190230024	Plan Pensiones DGA Aportación Participes TE	0,00	61.062,45	61.062,45	0,00
4199999999	Acreeedores no presupuestarios	1.788.233,66	30.030.667,30	31.803.990,62	14.910,34
4751200000	Irpf trabajo personal	1.170.866,26	7.451.115,22	8.082.954,74	539.026,74
4751200002	Retenciones capital mobiliario e impuest. Soc.	4,50	0,00	4,50	0,00
4751200003	Irpf y sociedades arrendamientos	8.048,12	3.569,95	11.618,07	0,00
4751200013	IRPF y Sociedades Arrendamientos 21%	0,00	2.310,03	1.841,88	468,15
4760200000	Cuota trabajador s.social	294.211,91	3.547.514,54	3.841.726,45	0,00
4760200003	Cuota patronal s.social	1.117.477,67	14.082.929,46	15.200.407,13	0,00

OPER. NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA (ACREEDORES). IASS					
CONCEPTO		SALDOS INICIALES	INGRESOS RECIBIDOS	PAGOS EFECTUADOS	SALDOS FINALES
4761200000	Muface	678,04	10.378,48	11.056,52	0,00
4769200000	Derechos pasivos	1.438,23	23.816,74	25.254,97	0,00
4770200000	Hacienda Pública IVA Repercutido	0,00	54.248,85	54.248,85	0,00
5540300001	CPA IASS DPZ 30062	0,00	620.512,68	620.512,68	0,00
5540300002	CPA PSIQUIATRICO ALCAÑIZ 18382	0,00	270.313,31	270.313,31	0,00
5540300003	CPA RESIDENCIA 3 EDAD DOZ TA 59662	0,00	556.484,01	556.484,01	0,00
5540300004	CPA CENTRO ATENCION MINUS. 75501	0,00	840.653,75	840.653,75	0,00
5540300006	CPA RESIDENCIA ROMAREDA 52407	116.001,95	1.434.547,35	1.430.944,82	119.604,48
5540300007	CPA RESIDENCIA PENSIONISTAS BORJA 64497	0,00	616.596,19	564.508,00	52.088,19
5540300008	CPA IASS RESIDENCIA MOVERA 19908	74.981,71	876.893,55	882.922,40	68.952,86
5540300009	CPA IASS DPT 54114	0,00	144.668,80	144.668,80	0,00
5540300010	CPA CAI 329991	2.317,98	245.189.664,33	245.190.253,57	1.728,74
5540300011	CPA IASS RESIDENCIA MIXTA 95298	0,00	2.588.338,67	2.588.338,67	0,00
5540300012	CPA IASS RESIDENCIA GERIATRICA ALBAR 39605	0,00	442.585,61	442.585,61	0,00
5540300013	CPA IASS RESIDENCIA VALIDOS UTRIL 82592	0,00	296.292,92	296.292,92	0,00
5540300014	CPA IASS RESIDENCIA DE VALIDOS TERUEL 56491	0,00	438.050,88	438.050,88	0,00
5540300015	CPA DPH 11436	269,76	236.322,67	236.592,43	0,00
5540300016	CPA IASS RESIDENCIA ANCIANOS SAGRADA 79474	0,00	723.583,18	723.583,18	0,00
5540300017	CPA IASS RESIDENCIA VALIDOS 3 EDAD 76184	0,00	774.996,08	709.713,38	65.282,70
5540300018	CPA IASS CENTRO EL PI 53607	0,00	615.130,04	561.598,65	53.531,39
5540300019	CPA IASS RESID TIEMPO LIBRE ORIHUELA TREMED 37473	0,00	711.768,94	711.768,94	0,00

OPER. NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA (ACREEDORES). IASS					
CONCEPTO		SALDOS INICIALES	INGRESOS RECIBIDOS	PAGOS EFECTUADOS	SALDOS FINALES
5540300020	CPA IBERCAJA 1271705	8.743,59	11.411.174,54	11.407.755,52	12.162,61
5540300030	CPA CAIXA 261912	0,00	237,20	237,20	0,00
5540300040	CPA IBERCAJA 54310	0,00	885,15	885,15	0,00
5540300070	CPA BANESTO 0870007271	0,00	1.767.768,47	1.767.768,47	0,00
5540300080	CPA B SANTANDER 2310378481	0,00	36.000.000,00	36.000.000,00	0,00
5580100010	Reposiciones de ACF pendientes de pago	88.862,76	830.125,85	836.333,35	82.655,26
5590000002	PPA - FSE	26.252,32	0,00	0,00	26.252,32
5590000005	Intereses pendientes aplicacion ctas cajeros	0,00	2.845,08	2.840,78	4,30
5590200000	Retenciones y Formalización Servicios Centrales	0,00	154,22	146,84	7,38
5590200008	Partidas Ptes.de Aplicación - SSCC	112.691,92	9.852,80	122.544,72	0,00
5590200021	Partidas Ptes. Aplicación - Tasas	205.038,69	113.395,96	318.434,65	0,00
5590200026	Ingresos Pendientes de Retrocesión. Ctas. Finales	0,00	294.357,43	294.357,43	0,00
5590200028	Ingresos Pendientes de Retrocesión. Ctas. Restring	0,00	274.762,21	274.762,21	0,00
5590200030	Cta. Ingresos Ptes de Aplicar Fianzas Ingresadas	2.975,00	0,00	0,00	2.975,00
5590210008	Partidas Ptes. Aplicación - ZA	6.575,52	0,00	0,00	6.575,52
TOTAL GENERAL		5.039.998,24	365.627.107,11	367.739.112,57	2.927.992,78