

6.23.8

ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA.

El Remanente de tesorería refleja la situación de liquidez de la entidad al cierre del ejercicio, que se encuentra disponible para financiar gastos, resultando un indicador muy importante para valorar la solvencia financiera a corto plazo. Se obtiene como suma de los fondos líquidos más los derechos pendientes de cobro, deduciendo las obligaciones pendientes de pago y agregando las partidas pendientes de aplicación. Es el indicador que presenta la situación financiera de la entidad si, a 31 de diciembre, tuviese que pagar todas sus deudas con sus recursos a corto plazo.

El remanente de tesorería del ejercicio 2022 presenta un valor negativo, lo que indica que nuestra entidad tendría dificultad para afrontar las deudas al finalizar el ejercicio. No obstante, es muy relevante señalar que, del importe total de las deudas a 31 de diciembre, 838 millones son obligaciones contraídas con los Organismos Autónomos. En el ejercicio 2022 se han anulado obligaciones pendientes de ejercicios anteriores con estas entidades por importe de 132 millones.

REMANENTE DE TESORERÍA. DGA					
Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	EJERCICIO 2022		EJERCICIO 2021	
57,556	1. Fondos líquidos (+)	0,00	568.750.343,34	0,00	824.165.908,00
	2. Derechos pendientes de cobro (+)	0,00	150.848.742,01	0,00	197.143.939,04
430	(+) del Presupuesto corriente	60.037.932,40	0,00	84.554.636,87	0,00
431	(+) de Presupuestos cerrados	78.546.478,26	0,00	90.672.160,55	0,00
246,247,260,265,440,442,449,456,470,471,472,537,538,550,565,566	(+) de operaciones no presupuestarias	12.264.331,35	0,00	21.917.141,62	0,00
435,436	(+) de operaciones comerciales	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Obligaciones pendientes de pago (-)	0,00	1.797.422.356,48	0,00	1.602.619.701,21
400	(+) del Presupuesto corriente	1.342.597.256,54	0,00	1.133.020.515,71	0,00
401	(+) de Presupuestos cerrados	135.900.570,74	0,00	199.402.606,56	0,00
167,168,180,185,410,412,419,453,456,475,476,477,517,518,550,560,561	(+) de operaciones no presupuestarias	318.924.529,20	0,00	270.196.578,94	0,00
405, 406	(+) de operaciones comerciales	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Partidas pendientes de aplicación (+)	0,00	26.536.747,51-	0,00	43.875.162,19-
554, 559	(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	26.536.747,51	0,00	43.875.162,19	0,00
555, 5581, 5585	(+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00	0,00	0,00	0,00
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		1.104.360.018,64-		625.185.016,36-
	II. Exceso de financiación afectada		592.813.184,58		410.088.095,23
295, 298, 490, 595,598	III. Saldos de dudoso cobro		94.831.539,56		107.762.777,41
	IV. Remanente de tesorería no afectado = (I - II - III)		1.792.004.742,78-		1.143.035.889,00-