

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 2021 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, 1.075 millones son obligaciones contraídas con entidades del grupo.

REMANENTE DE TESORERÍA. DGA			
Nº DE CUENTA	COMPONENTES	2021	2020
57,556	1. (+) Fondos líquidos	824.165.908,00	296.394.222,83
	2. (+) Derechos pendientes de cobro	197.143.939,04	181.180.907,56
430	(+) del Presupuesto corriente	84.554.636,87	38.825.527,35
431	(+) de Presupuestos cerrados	90.672.160,55	127.999.700,47
246,247,260,265,440,4 42,449,456,470,471,472 ,537,538,550,565,566	(+) de operaciones no presupuestarias	2197.141,62	14.355.679,74
435,436	(+) de operaciones comerciales	0	0
	3. (-) Obligaciones pendientes de pago	1.602.619.701,21	1.385.992.534,07
400	(+) del Presupuesto corriente	1133.020.515,71	905.533.518,38
401	(+) de Presupuestos cerrados	199.402.606,56	172.181.841,88
167,168,180,185,410,412, 419,453,456,475,476,477 7,517,518,550,560,561	(+) de operaciones no presupuestarias	270.196.578,94	308.276.722,80
405,406	(+) de operaciones comerciales	0	0
	4. (+) Partidas pendientes de aplicación	-43.875.162,19	-35.511.150,96
554,559	(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	43.875.162,19	35.511.150,96
555,5581,5585	(+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)	-625.185.016,36	-943.928.554,64
	II. Exceso de financiación afectada	410.088.095,23	95.399.229,45
295,298,490,595,598	III. Saldos de dudoso cobro	107.762.777,41	131.322.251,77
	IV. Remanente de tesorería no afectado = (I - II - III)	-1.143.035.889,00	-1.170.650.035,86

