

# INFORMACIÓN DE SEGUIMIENTO SOBRE EL PLAN DE AJUSTE EN VIGOR

COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ILLES BALEARS  
*4º TRIMESTRE 2016*



MINISTERIO  
DE HACIENDA  
Y FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA

SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL



## Índice

1. Condicionalidad fiscal .....	5
1.1. Medidas correctoras de ingresos y gastos .....	5
1.2. Acuerdos de no disponibilidad .....	6
1.3. Escenario trimestral.....	6
2. Reordenación del sector público autonómico.....	9
3. Deuda no financiera y comercial .....	10
3.1. Deuda no financiera y comercial susceptible de incorporarse al mecanismo. ....	10
I. Deuda no financiera y comercial a fin de diciembre 2016 .....	10
II. Deuda susceptible de incorporarse al FLA a fin de diciembre de 2016.....	11
3.2. Periodo medio de pago .....	11
4. Endeudamiento financiero y Tesorería .....	13
4.1. Endeudamiento .....	13
4.2. Información sobre Operaciones con derivados, Líneas de Crédito y Avales públicos otorgados.....	15

Fecha de publicación: 26 de mayo de 2017



## 1. Condicionalidad fiscal

La información relacionada hace referencia, respecto al ejercicio 2016, a datos de avence.

### 1.1. Medidas correctoras de ingresos y gastos

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Diciembre	
I12. RESUMEN INGRESOS	
<i>(miles de euros)</i>	
Por tipo de ingreso	2016
	Cuantificación del efecto (+, - ó 0) de la medida en 2016 sobre el cierre del ejercicio 2015
	94.500,94
ISD	13.000,00
I. Patrimonio	15.970,00
Otros tributos	33.997,94
ITPAJD	26.177,00
Otras de naturaleza no tributaria	5.356,00

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Diciembre		
I13. RESUMEN GASTOS		
<i>(miles de euros)</i>		
Según tipología	Capítulo afectado	2016
		Cuantificación del efecto (+, - ó 0) de la medida en 2016 sobre el cierre del ejercicio 2015
		-82.127,89
Medidas retributivas generales	I	-21.323,37
Supresión/reducción paga extra	I, IV	16.534,52
Medidas de gestión/planificación de personal	I	-19.984,60
Otras medidas del capítulo I	I	-8.883,43
Gastos farmacéuticos derivados de la compra centralizada de medicamentos	II	500,00
Otras medidas en materia de farmacia hospitalaria	II	250,00
Otras medidas en materia de farmacia extrahospitalaria	IV	500,00
Otras medidas conciertos	IV	500,00
Ahorro de intereses mecanismos de liquidez	III	-29.632,12
Subvenciones/ayudas	IV	-20.000,00
Otras medidas del capítulo IV	IV	-588,89

Nota: En los cuadros de resumen de medidas de ingresos y gastos el importe se consigna con signo positivo o negativo en función de que genere un menor o mayor déficit público, respectivamente.

## **1.2. Acuerdos de no disponibilidad**

---

No se adoptan acuerdos de no disponibilidad.

## **1.3. Escenario trimestral**

---

**Evolución financiera 2015-2016 (1)**

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Diciembre			
14. EVOLUCIÓN FINANCIERA: ESCENARIO PRESUPUESTARIO			
(miles de euros)			
CONCEPTOS	2015 Liquidación (provisional)	2016 Presupuesto aprobado	2016 Liquidación (avance)
<b>Capítulo I</b>	<b>1.004.506,60</b>	<b>1.099.254,83</b>	<b>1.113.676,47</b>
Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones	94.934,80	122.980,30	87.818,07
Impuesto Renta Personas Físicas	860.421,19	906.821,68	946.438,46
Entregas a cuenta	808.214,96	820.722,56	820.722,56
Previsión liquidación/liquidación	52.206,23	86.099,12	125.715,90
Liquidación aplazada 2009	0,00		0,00
I.R.P.F. (caso de C. F. de Navarra)	0,00		0,00
Impuesto sobre el Patrimonio	49.150,61	69.452,85	71.020,34
Resto capítulo 1	0,00		8.399,60
<b>Capítulo II</b>	<b>1.892.250,45</b>	<b>1.973.344,15</b>	<b>2.048.672,50</b>
Impuesto sobre Transmisiones Patrimoniales y Actos Jurídicos Documentados	459.500,51	452.846,87	544.389,41
Impuesto sobre el valor añadido	923.230,62	941.006,54	946.105,73
Entregas a cuenta	1.193.906,76	1.080.318,30	1.080.318,30
Previsión liquidación/liquidación	-202.590,33	-103.636,20	-98.537,01
Liquidación aplazada 2009	-68.085,81	-35.675,56	-35.675,56
I.V.A. (caso de C. F. de Navarra)	0,00		0,00
Impuestos especiales sujetos a entregas a cuenta	379.374,62	391.771,09	387.303,52
Entregas a cuenta	383.065,42	400.930,32	400.930,32
Previsión liquidación/liquidación	-3.690,80	-9.159,23	-13.626,80
Liquidación aplazada 2009	0,00		0,00
Otros impuestos especiales	48.797,86	51.598,79	55.512,41
Impuesto especial sobre determinados medios de transporte	12.435,68	16.574,20	17.794,71
Imposición sobre hidrocarburos (autonómico)	36.362,18	35.024,59	37.717,70
Otros	0,00		0,00
Resto capítulo 2	81.346,83	136.120,87	115.361,43
<b>Capítulo III</b>	<b>87.969,69</b>	<b>84.271,01</b>	<b>95.575,97</b>
<b>Capítulo IV</b>	<b>-14.488,36</b>	<b>21.240,31</b>	<b>-2.042,40</b>
Fondo de Suficiencia Global	-630.575,09	-666.301,47	-666.276,91
Entregas a cuenta	-668.969,64	-647.824,95	-647.824,95
Previsión liquidación/liquidación	38.394,55	-18.476,52	-18.451,96
Liquidación aplazada 2009	0,00		0,00
Fondo de Garantía	-114.735,91	-61.564,84	-78.636,23
Entregas a cuenta	-198.141,38	-132.521,25	-132.521,25
Previsión liquidación/liquidación	83.405,46	70.956,40	53.885,01
Fondos de Convergencia	586.132,80	633.520,90	629.175,81
Anticipo aplazamiento 240 mensualidades	55.402,68	22.992,48	22.992,48
Liq negativa 2009 Reintegro anticipos	0,00		0,00
Resto de recursos del sistema sometidos a entrega a cuenta y/o liquidación (liquidación 2014 participación provincial y otros recursos)	0,00		0,00
Anticipos de las entregas a cuentas y/o de la liquidación 2014	0,00		0,00
Otras transferencias del S. P. Estatal distintas de los recursos del sistema	88.201,94		87.853,92
Resto capítulo 4	1.085,22	92.593,24	2.848,54
<b>Capítulo V</b>	<b>4.352,58</b>	<b>5.163,49</b>	<b>4.249,03</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>2.974.590,96</b>	<b>3.183.273,79</b>	<b>3.260.131,57</b>
<b>INGRESOS DEL SISTEMA DE FINANCIACIÓN SUJETOS A ENTREGA A CUENTA Y LIQUIDACIÓN</b>	<b>2.059.250,92</b>	<b>2.168.246,37</b>	<b>2.187.102,85</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES DISTINTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA SUJETOS A ENTREGA A CUENTA Y LIQUIDACIÓN</b>	<b>915.340,04</b>	<b>1.015.027,42</b>	<b>1.073.028,72</b>
<b>Capítulo VI</b>	<b>1.472,43</b>	<b>2.715,95</b>	<b>201,44</b>
<b>Capítulo VII</b>	<b>17.493,03</b>	<b>35.271,62</b>	<b>14.438,45</b>
Fondo de compensación interterritorial	0,00		0,00
Otras transferencias del S. P. Estatal distintas del FCI	5.644,63		9.847,11
Resto capítulo 7	11.848,40	35.271,62	4.591,34
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>18.965,46</b>	<b>37.987,57</b>	<b>14.639,89</b>
<b>INGRESOS NO FINANCIEROS</b>	<b>2.993.556,42</b>	<b>3.221.261,36</b>	<b>3.274.771,46</b>
<b>INGRESOS NO FINANCIEROS DISTINTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA SUJETOS A ENTREGA A CUENTA Y LIQUIDACIÓN</b>	<b>934.305,50</b>	<b>1.053.014,99</b>	<b>1.087.668,61</b>
<b>Capítulo VIII</b>	<b>0,00</b>	<b>11.549,93</b>	<b>5.747,31</b>
<b>Capítulo IX</b>	<b>1.175.992,05</b>	<b>1.008.085,41</b>	<b>1.283.758,73</b>
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>1.175.992,05</b>	<b>1.019.635,34</b>	<b>1.289.506,04</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>4.169.548,47</b>	<b>4.240.896,70</b>	<b>4.564.277,50</b>
<b>Capítulo I</b>	<b>1.307.043,65</b>	<b>1.356.268,30</b>	<b>1.353.855,70</b>
<b>Capítulo II</b>	<b>605.240,98</b>	<b>533.467,42</b>	<b>619.579,23</b>
<b>Capítulo III</b>	<b>150.196,78</b>	<b>155.499,91</b>	<b>108.950,76</b>
<b>Capítulo IV</b>	<b>956.972,20</b>	<b>1.020.485,75</b>	<b>1.017.333,59</b>
<b>Capítulo V</b>	<b>0,00</b>	<b>3.870,00</b>	<b>0,00</b>
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>3.019.453,61</b>	<b>3.069.591,38</b>	<b>3.099.719,28</b>
<b>Capítulo VI</b>	<b>133.955,63</b>	<b>150.034,72</b>	<b>146.748,05</b>
<b>Capítulo VII</b>	<b>301.300,35</b>	<b>259.284,37</b>	<b>300.646,74</b>
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>435.255,98</b>	<b>409.319,09</b>	<b>447.394,79</b>
<b>GASTOS NO FINANCIEROS</b>	<b>3.454.709,59</b>	<b>3.478.910,47</b>	<b>3.547.114,07</b>
<b>Capítulo VIII</b>	<b>146.033,12</b>	<b>48.007,14</b>	<b>133.882,61</b>
<b>Capítulo IX</b>	<b>504.133,68</b>	<b>713.979,09</b>	<b>711.922,06</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>650.166,80</b>	<b>761.986,23</b>	<b>845.804,67</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>4.104.876,39</b>	<b>4.240.896,70</b>	<b>4.392.918,74</b>
<b>AHORRO BRUTO PRESUPUESTARIO</b>	<b>-44.862,65</b>	<b>113.682,41</b>	<b>160.412,29</b>
<b>SALDO OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>-416.290,52</b>	<b>-371.331,52</b>	<b>-432.754,90</b>
<b>DÉF/SUP PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO</b>	<b>-461.153,17</b>	<b>-257.649,11</b>	<b>-272.342,61</b>
<b>SALDO DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>-146.033,12</b>	<b>-36.457,21</b>	<b>-128.135,30</b>
<b>VARIACIÓN NETA PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>671.858,37</b>	<b>294.106,32</b>	<b>571.836,67</b>

(\*) La evolución prevista en la rúbrica de "Otras transferencias del Estado distintas de FCI" está condicionada a la materialización del Convenio de Carreteras. Hasta que se produzca dicha materialización, la Comunidad se compromete a no realizar una generación de crédito que suponga la ejecución de nuevo gasto, de manera que los ingresos provenientes del Convenio se destinen a asegurar el cumplimiento del objetivo de déficit.

**Evolución financiera 2015-2016 (2)**

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Diciembre			
15. EVOLUCIÓN FINANCIERA: AJUSTES DE CONTABILIDAD NACIONAL			
(miles de euros)			
CONCEPTOS	2015 Liquidación (provisional)	2016 Presupuesto aprobado	2016 Liquidación (avance)
<b>DÉF/SUP PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO</b>	<b>-461.153,17</b>	<b>-257.649,11</b>	<b>-272.342,61</b>
Liquidaciones negativas del sistema de financiación	12.683,13	12.683,08	12.683,08
Cuenta 413/409 u otras similares	-2.559,59	30.000,00	14.817,70
Recaudación incierta	-28.000,00	-20.000,00	-26.000,00
Aportaciones de capital			
Otras unidades consideradas AAPP	87.529,45	112.273,42	132.000,00
Universidades			-6.000,00
T.V. autonómicas			
Empresas inversoras			
Resto	87.529,45	112.273,42	138.000,00
Inejecución (*)		25.000,00	
Intereses devengados	44.260,35	-13.013,07	-16.000,00
Reasignación de operaciones			
Transferencias del Estado	0,00	0,00	0,00
Políticas activas de Empleo			
Otras transferencias del Estado			
Transferencias de la UE		10.000,00	
Inversiones de APP's	-115.000,00		11.000,00
Otros Ajustes	-11.760,17	13.780,22	27.841,83
Total ajustes Contabilidad Nacional	-12.846,83	170.723,65	156.342,61
<b>CAP/NEC DE FINANCIACIÓN a efectos del objetivo de estabilidad presupuestaria</b>	<b>-474.000,00</b>	<b>-86.925,46</b>	<b>-116.000,00</b>
% PIB regional	-1,7%	-0,3%	-0,4%
PIB regional estimado (**)	27.404.528,73	28.460.988,00	28.460.988,00
% PIB regional estimado por la Comunidad Autónoma			
PIB regional estimado por la Comunidad Autónoma			

(\*) Salvo circunstancias excepcionales, el ajuste por inejecución sólo puede aparecer en el Presupuesto aprobado. En el caso de preverse un ajuste por inejecución, facilitar la información del cuadro "Detalle Inejecución".

(\*\*) Para 2015 se considera el PIB disponible en el momento de la emisión del informe previsto en el artículo 17.4 de la LOEPSF. Para 2016 se considera el PIB disponible en el momento de la emisión del informe previsto en el artículo 17.3 de la LOEPSF.

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Diciembre				
16. OBLIGACIONES PENDIENTES DE APLICAR A PRESUPUESTO				
(miles de euros)				
Capítulo	Ejercicio 2015		Ejercicio 2016	
	Saldo inicial 2015	Saldo final 2015	Saldo inicial 2016	Saldo final 2016
<b>TOTAL NO FINANCIERO</b>	<b>146.391,30</b>	<b>148.950,89</b>	<b>148.950,89</b>	<b>209.551,70</b>
Capítulo I	14,90	77,83	77,83	70.424,36
Capítulo II	113.744,10	100.338,82	100.338,82	58.460,92
Capítulo III	6.820,93	20.073,57	20.073,57	10.557,81
Capítulo IV	19.073,85	7.659,00	7.659,00	23.058,55
Capítulo V	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo VI	6.652,07	18.650,60	18.650,60	40.710,82
Capítulo VII	85,45	2.151,07	2.151,07	6.339,24
Capítulo VIII	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo IX	0,00	0,00	0,00	0,00

NOTA: Pueden producirse diferencias en la evolución de los saldos, fundamentalmente por ajustes, reclasificaciones, cambios de ámbito subjetivo o actualizaciones.

## 2. Reordenación del sector público autonómico

La Comunidad Autónoma de Illes Balears se compromete a aplicar su plan de restructuración del sector público autonómico. Sobre la base de la última información publicada a 01/07/2016 con la situación vigente a 01/01/2016, se adjunta el calendario previsto y las variaciones sobre la misma<sup>1</sup>.

TIPO DE ENTIDAD		Comunidad Autónoma de Illes Balears																			
		I32a. AVANCE DE LOS PROCESOS DE REORDENACIÓN																			
		CUADRO I32a.1																			
		A cumplimentar hasta la publicación del Informe de Reordenación con vigencia 01/07/2016)																			
		Situación a fecha de publicación del informe. Vigencia 01/07/2016				Situación a fecha del envío (se actualizan automáticamente los valores como suma de la situación a la fecha de publicación del Informe y la variación detallada en I32b)				Número de entes a 01/07/2016 que han cursado baja efectiva posteriormente, están en proceso de disolución o liquidación o han cesado en su actividad (8)											
		Número de entes a 01/07/2016 (1)				Número de entes a 01/07/2016 (3)				Número de entes a 01/07/2016 (7)											
		Reducción de número de entes prevista en Planes de Reordenación y medidas adicionales (2)				Reducción de número de entes prevista en Planes de Reordenación y medidas adicionales (6)				Número de entes a 01/07/2010 (5)											
		Número de entes a 01/07/2010 (4)				Número de entes a 01/07/2010 (8)				Número de entes a 01/07/2017											
		Número de entes a 01/07/2016 (2)				Número de entes a 01/07/2016 (5)				Número de entes a 01/01/2017											
		Número de entes a 01/07/2016 (7)				Número de entes a 01/07/2016 (4)				Número de entes a 01/01/2018											
		Número de entes a 01/07/2016 (8)				Número de entes a 01/07/2016 (2)				Número de entes a 01/07/2019											
		Número de entes a 01/07/2016 (3)				Número de entes a 01/07/2016 (6)				Número de entes a 01/01/2019											
		Número de entes a 01/07/2016 (4)				Número de entes a 01/07/2016 (5)				Número de entes a 01/07/2018											
		Número de entes a 01/07/2016 (5)				Número de entes a 01/07/2016 (7)				Número de entes a 01/01/2018											
		Número de entes a 01/07/2016 (6)				Número de entes a 01/07/2016 (8)				Número de entes a 01/07/2017											
		Número de entes a 01/07/2016 (7)				Número de entes a 01/07/2016 (9)				Número de entes a 01/01/2017											
		Número de entes a 01/07/2016 (8)				Número de entes a 01/07/2016 (10)				Número de entes a 01/01/2016											
		Número de entes a 01/07/2016 (9)				Número de entes a 01/07/2016 (11)				Número de entes a 01/07/2020											
		Número de entes a 01/07/2016 (10)				Número de entes a 01/07/2016 (12)				Número de entes a 01/07/2021											
TOTAL ENTES		181	114	78	5	181	115	78	5	80	80	80	73	66	66	66	66	66	66	0	0
Consorcios		108	87	30	5	108	87	30	5	30	30	30	25	21	21	21	21	21	21		
Sociedades mercantiles		17	14	4	0	17	15	4	0	4	4	4	4	2	2	2	2	2	2		
Fundaciones y Otras Instituciones sin ánimo de lucro		30	13	20	2	30	13	20	2	20	20	20	18	17	17	17	17	17	17		
OO.AA. y resto de entes públicos		26	0	24	-2	26	0	24	-2	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26		

<sup>1</sup> Las variaciones recogidas en las columnas 2,4,6 y 8 hacen referencia a bajas o reducción de entes en términos netos, por lo que un signo negativo indica altas o incrementos de entes en términos netos.

Comunidad Autónoma de Illes Balears			
I32B. AVANCE DE LOS PROCESOS DE REORDENACIÓN			
CUADRO I32b			
Código de Inventario del ente	Denominación del ente	Tipo de ente	Tipo de Proceso (extinción, fusión, etc)
04-00-000-B-P-026	Multimèdia de les Illes Balears S.A	Sociedades mercantiles	Extinción

### 3. Deuda no financiera y comercial

La Comunidad Autónoma de Illes Balears se compromete a reducir el periodo medio de pago a proveedores.

#### 3.1. Deuda no financiera y comercial susceptible de incorporarse al mecanismo.

##### I. Deuda no financiera y comercial a fin de diciembre 2016

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Diciembre					
CUADRO A73: DEUDA NO FINANCIERA A FIN DE MES. SUBSECTOR CC.AA					
(miles de euros)					
	Obligaciones registradas en presupuesto o contabilidad de ejercicio corriente (Año t)	Obligaciones registradas en presupuesto o contabilidad de ejercicios anteriores	Cuenta 413 - 409 / 411	Pendiente de registro (incluye las facturas que computando en PMP están pendientes de registrar en presupuesto o cuentas no presupuestarias)	Total
Operaciones corrientes	263.594,07	1.406,17	159.304,83	0,00	424.305,07
Operaciones de capital	44.485,15	17.447,94	45.787,58	0,00	107.720,67
<b>Total no financiero</b>	<b>308.079,22</b>	<b>18.854,11</b>	<b>205.092,41</b>	<b>0,00</b>	<b>532.025,74</b>
<i>De las cuales, deudas con Entidades Locales</i>	<i>23.134,11</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>23.134,11</i>

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Diciembre			
CUADRO A73: DEUDA NO FINANCIERA A FIN DE MES. SUBSECTOR CC.AA			
(miles de euros)			
	Total		
	Sanitario	No sanitario	Total
Operaciones corrientes	246.870,64	177.434,43	424.305,07
Operaciones de capital	15.814,21	91.906,46	107.720,67
<b>Total no financiero</b>	<b>262.684,85</b>	<b>269.340,89</b>	<b>532.025,74</b>
<i>De las cuales, deudas con Entidades Locales</i>	<i>0,00</i>	<i>23.134,11</i>	<i>23.134,11</i>

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Diciembre					
CUADRO A74: DEUDA COMERCIAL A FIN DE MES. SUBSECTOR CC.AA. (PENDIENTE DE PAGO A EFECTOS PMP)					
(miles de euros)					
	Obligaciones registradas en presupuesto o contabilidad de ejercicio corriente (Año t)	Obligaciones registradas en presupuesto o contabilidad de ejercicios anteriores	Cuenta 413 - 409 / 411	Pendiente de registro (incluye las facturas que computando en PMP están pendientes de registrar en presupuesto o cuentas no presupuestarias)	Total Pendiente de Pago a efectos de PMP
Operaciones corrientes	114.249,71	573,08	41.505,61	0,00	156.328,40
Operaciones de capital	34.585,96	11,97	820,59	0,00	35.418,52
<b>Total no financiero</b>	<b>148.835,67</b>	<b>585,05</b>	<b>42.326,20</b>	<b>0,00</b>	<b>191.746,92</b>

Nota: datos sujetos a revisión

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Diciembre			
CUADRO A74: DEUDA COMERCIAL A FIN DE MES. SUBSECTOR CC.AA. (PENDIENTE DE PAGO A EFECTOS PMP)			
(miles de euros)			
	Total Pendiente de Pago a efectos de PMP		
	Sanitario	No sanitario	Total
Operaciones corrientes	130.591,39	25.737,01	156.328,40
Operaciones de capital	14.478,49	20.940,03	35.418,52
<b>Total no financiero</b>	<b>145.069,88</b>	<b>46.677,04</b>	<b>191.746,92</b>

Nota: datos sujetos a revisión

## II. Deuda susceptible de incorporarse al FLA a fin de diciembre de 2016

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Diciembre			
II.2. DEUDA PENDIENTE DE PAGO DE OPERACIONES SUSCEPTIBLES DE INCORPORARSE AL FLA A FIN DE MES			
(miles de euros)			
	Total		
	Sanitario	No sanitario	Total
Gasto corriente	97.541,69	16.073,84	113.615,53
Gasto de capital	12.984,01	28.788,87	41.772,88
<b>Total no financiero</b>	<b>110.525,70</b>	<b>44.862,71</b>	<b>155.388,41</b>

Nota: no se incluye la información relativa al Sector Público no administrativo

## 3.2. Periodo medio de pago

### Información sobre el periodo medio de pago a proveedores a 31 de diciembre de 2016

COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ILLES BALEARS							
CUADRO A71c: DEUDA COMERCIAL Y PERIODO MEDIO DE PAGO DEL SECTOR PÚBLICO (Sector Público comprende los entes sectorizados en la C.A. como AA.PP.) Datos según Real Decreto 635/2014 de metodología de cálculo del PMP							
(miles de euros)							
ÁMBITO	Pagos efectuados (en el último mes de referencia)		Pendiente de pago		Ratio de las operaciones pagadas (PMP del último mes de referencia) (en días)	Ratio de las operaciones pendientes de pago (Periodo medio del pendiente de pago) (en días)	Periodo medio de pago de cada entidad (en días)
	Nº Operaciones	Importe de las operaciones	Nº Operaciones	Importe de las operaciones (Deuda comercial)			
<b>Sanidad</b>	<b>23.606</b>	<b>116.959,77</b>	<b>50.010</b>	<b>145.069,88</b>	<b>76,46</b>	<b>34,03</b>	<b>52,97</b>
Operaciones corrientes	23.377	114.327,84	49.197	130.591,39	77,18	38,72	56,67
Operaciones de capital	229	2.631,93	813	14.478,49	45,06	-8,31	-0,10
<b>Total</b>	<b>32.637</b>	<b>166.192,70</b>	<b>63.113</b>	<b>191.746,92</b>	<b>56,54</b>	<b>27,79</b>	<b>41,14</b>
Operaciones corrientes	30.359	150.851,63	58.555	156.492,35	58,57	33,66	45,89
Operaciones de capital	2.278	15.341,07	4.558	35.254,57	36,60	1,73	12,30

Nota: datos sujetos a revisión

En la actualidad, la Comunidad Autónoma se encuentra en el supuesto previsto en el artículo 20.5 de la Ley Orgánica 2/2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (LOEPSF) desde el 7 de octubre de 2016, fecha en la que se comunicó el inicio de la adopción de medidas automáticas de corrección.

Debido a que el PMP de diciembre supera el plazo de 30 días, se aporta información sobre las medidas que la comunidad prevea adoptar o haya adoptado recientemente para reducir el periodo medio de pago a proveedores, incluyendo el tipo de medida y la cuantificación de su efecto.

Comunidad Autónoma de Illes Balears. Diciembre de 2016		
A76. EFECTO MEDIDAS PMP		
<i>(miles de euros / días)</i>		
Saldo real tesorería / Efecto estimado en saldo final de tesorería / Días		
Conceptos	Enero	Febrero
<b>Situación prevista sin aplicar medidas</b>		
Total Cobros	287.835,98	255.849,13
Total Pagos	292.895,06	389.365,83
Importe pagos a efectos PMP	89.771,07	58.817,57
Total Deuda pendiente a efectos PMP	182.051,17	218.042,43
Deuda por operaciones no financieras	543.754,22	529.084,69
<i>Ratio operaciones pagadas</i>	36,00	27,00
<i>Ratio operaciones pendientes de pago</i>	37,00	35,56
<i>PMP global</i>	36,67	33,74
<b>Adopción medidas para reducción PMP</b>		
<i>TOTAL IMPACTO observado / esperado APLICACIÓN MEDIDAS en Ratio op. Pagadas</i>	1,18	3,10
<i>TOTAL IMPACTO observado / esperado APLICACIÓN MEDIDAS en Ratio op. Pendientes de pago</i>	-7,60	-7,86
<i>TOTAL IMPACTO observado / esperado APLICACIÓN MEDIDAS en PMP GLOBAL</i>	-4,69	-5,19
<b>Situación tras la aplicación de las medidas</b>		
Total Cobros	288.208,44	295.111,85
Total Pagos	293.267,52	428.628,55
Importe pagos a efectos PMP	90.143,53	98.080,29
Total Deuda pendiente a efectos PMP	181.678,71	178.407,25
Deuda por operaciones no financieras	543.381,76	489.449,51
<i>Ratio operaciones pagadas</i>	37,18	30,10
<i>Ratio operaciones pendientes de pago</i>	29,40	27,70
<i>PMP global</i>	31,98	28,55

Comunidad Autónoma de Illes Balears. Diciembre de 2016		
A77. DETALLE DESCRIPCIÓN MEDIDAS REDUCCIÓN PMP		
<i>(miles de euros)</i>		
Detalle medidas reducción PMP		
Tipo de medida	Enero	Febrero
Total medidas ingresos	0,00	0,00
Total medidas gastos	0,00	0,00
Total medidas gestión de cobros	0,00	0,00
Total medidas gestión de pagos	372,46	39.262,72

## 4. Endeudamiento financiero y Tesorería

### 4.1. Endeudamiento

---

Información sobre el tipo de productos y la evolución de la deuda PDE durante el ejercicio 2016, partiendo de la deuda a 31 de diciembre de 2015 y haciendo constar la deuda real dispuesta a 31 de diciembre de 2016 de acuerdo con el cuadro siguiente.

La deuda a 31 de diciembre de 2015 debe coincidir con los criterios con los que la publica el Banco de España e incorporar: Valores, Préstamos con entidades residentes y no residentes, Préstamos derivados de los mecanismos adicionales de financiación de Comunidades Autónomas hasta el año 2014 y del Fondo de Financiación a Comunidades Autónomas que deberán agregarse en la rúbrica Fondo de Financiación a Comunidades Autónomas, otros Préstamos, Factoring sin recurso, Asociaciones público-privadas y resto de deuda que tenga la consideración de deuda a efectos PDE. En el cuadro deben recogerse los incrementos que se han producido en el año para cada una de estas fuentes de financiación y las amortizaciones o disminuciones de las mismas, de tal forma, que la deuda final a 31 de diciembre de 2016 refleje el importe total de deuda a efectos PDE que tiene la Comunidad a esa fecha.

(miles de euros)

ENDEUDAMIENTO A CORTO Y LARGO PLAZO	Entes del ámbito de la estadística de ejecución presupuestaria mensual	Resto de entes Sector Administración Pública (SEC 2010)	TOTAL
<b>1. DEUDA VIVA A 31-12-2015 (1 = a+b+ ... + h)</b>	<b>7.462.457,24</b>	<b>867.220,37</b>	<b>8.329.677,61</b>
a. Valores	675.000,00	0,00	675.000,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	1.132.138,68	710.701,42	1.842.840,10
c. Préstamos a l/p con el BEI para financiera Pymes	0,00	0,00	0,00
d. Préstamos a l/p con otras entidades no residentes	260.873,48	130.715,05	391.588,53
e. Fondo de Financiación a CCAA	4.936.707,70	0,00	4.936.707,70
f. Factoring sin recurso	59.818,00	20.722,00	80.540,00
g. Asociaciones Público-Privadas	182.606,98	0,00	182.606,98
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	215.312,40	5.081,90	220.394,30
<b>2. AMORTIZACIONES / Disminuciones (2 = a+b+ ... +h)</b>	<b>1.002.085,12</b>	<b>171.922,40</b>	<b>1.174.007,52</b>
a. Valores	0,00	0,00	0,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	261.582,15	127.924,01	389.506,16
c. Préstamos a l/p con el BEI para financiera Pymes	0,00	0,00	0,00
d. Préstamos a l/p con otras entidades no residentes	106.727,27	18.194,49	124.921,76
e. Fondo de Financiación a CCAA	343.401,43	0,00	343.401,43
f. Factoring sin recurso	59.818,00	20.722,00	80.540,00
g. Asociaciones Público-Privadas	15.243,87	0,00	15.243,87
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	215.312,40	5.081,90	220.394,30
<b>3. OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO (3 = a+b+ ... +h)</b>	<b>1.407.672,38</b>	<b>9.453,74</b>	<b>1.417.126,12</b>
a. Valores	0,00	0,00	0,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	35.000,00	1.998,41	36.998,41
c. Préstamos a l/p con el BEI para financiera Pymes	0,00	0,00	0,00
d. Préstamos a l/p con otras entidades no residentes	0,00	0,00	0,00
e. Fondo de Financiación a CCAA	1.241.497,30	0,00	1.241.497,30
f. Factoring sin recurso	46.228,00	1.106,00	47.334,00
g. Asociaciones Público-Privadas	0,00	0,00	0,00
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	84.947,08	6.349,33	91.296,41
<b>4. ENDEUDAMIENTO NETO (4 = 3-2)</b>	<b>405.587,26</b>	<b>-162.468,66</b>	<b>243.118,60</b>
<b>5. DEUDA VIDA TOTAL A 31-12-2016 (5= 1+4 = a+b+ ... +h)</b>	<b>7.868.044,50</b>	<b>704.751,71</b>	<b>8.572.796,21</b>
a. Valores	675.000,00	0,00	675.000,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	905.556,53	584.775,82	1.490.332,35
c. Préstamos a l/p con el BEI para financiera Pymes	0,00	0,00	0,00
d. Préstamos a l/p con otras entidades no residentes	154.146,21	112.520,56	266.666,77
e. Fondo de Financiación a CCAA	5.834.803,57	0,00	5.834.803,57
f. Factoring sin recurso	46.228,00	1.106,00	47.334,00
g. Asociaciones Público-Privadas	167.363,11	0,00	167.363,11
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	84.947,08	6.349,33	91.296,41

El seguimiento de los planes de ajuste, en la parte relativa a la evolución del endeudamiento, se realiza a través de la plataforma CIMCA en la que debe cumplimentarse mensualmente este mismo modelo que se corresponde con el A64, conforme a las instrucciones publicadas.

## 4.2. Información sobre Operaciones con derivados, Líneas de Crédito y Aavales públicos otorgados

En cumplimiento de lo establecido en la Disposición Adicional primera de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, modificada por la Ley Orgánica 4/2012, de 28 de septiembre, se incluye a continuación información facilitada por la Comunidad Autónoma sobre Operaciones con derivados, Líneas de Crédito a corto plazo y Aavales Públicos otorgados a 31 de diciembre de 2016.

DICIEMBRE de 2016	
OPERACIONES DE DERIVADOS Y LÍNEAS DE CRÉDITO	
<i>(miles de euros)</i>	
Tipo de producto	Deuda viva a fin de mes
Operaciones de derivados / OPCIONES (EUR)	0,00
Operaciones de derivados / SWAPS (EUR)	662.455,27
Líneas de crédito a corto plazo (total disponible)	367.184,54
Líneas de crédito a corto plazo (total dispuesto)	91.296,41

INFORMACIÓN SOBRE AVALES PÚBLICOS OTORGADOS		
<i>(miles de euros)</i>		
Tipo de producto	Importe a 31/12/2016	
	Valor Nominal	Riesgo real garantizado
Aavales de entidades del SEC a entidades No SEC*	95.267,43	60.191,67

(\*) Se incluye el valor nominal y riesgo real garantizado de todos los aavales y reavales otorgados por los entes pertenecientes al subsector CCAA conforme al SEC a entidades no pertenecientes al subsector, que estén en vigor a 31/12/2016.