

INFORMACIÓN DE SEGUIMIENTO SOBRE EL PLAN DE AJUSTE EN VIGOR

COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA
2º TRIMESTRE 2016



MINISTERIO DE HACIENDA Y
ADMINISTRACIONES PÚBLICAS

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	11
3.1. Deuda no financiera y comercial susceptible de incorporarse al mecanismo.	11
I. Deuda no financiera y comercial a fin de junio de 2016	11
II. Deuda susceptible de incorporarse al FLA a fin de junio de 2016.....	12
3.2. Periodo medio de pago	12
4. Endeudamiento financiero y Tesorería	14
4.1. Endeudamiento	14
4.2. Medidas para garantizar la devolución al Estado de los préstamos del mecanismo de liquidez	16
4.3. Información sobre Operaciones con derivados, Líneas de Crédito y Avaes públicos otorgados.....	16

Fecha de publicación: 14 de octubre de 2016

1. Condicionalidad fiscal

La información relacionada hace referencia, respecto al ejercicio 2016, a datos reales hasta el segundo trimestre y a estimaciones en cuanto al cierre.

1.1. Medidas correctoras de ingresos y gastos

Comunidad Autónoma de Extremadura Ejercicio: 2016 Periodo: Junio		
I12. RESUMEN INGRESOS		
<i>(miles de euros)</i>		
Por tipo de ingreso	2016 Trimestre II	2016
	Medidas 2016 Cuantificación efectos (+ ó -) hasta 30-06-2016	Cuantificación del efecto (+, - ó 0) de la medida en 2016 sobre el cierre del ejercicio 2015
	-1.225,00	3.809,07
ISD	-1.225,00	-1.450,00
I. Patrimonio	0,00	2.809,07
Impuestos ambientales	0,00	-550,00
ITPAJD	0,00	3.000,00

Comunidad Autónoma de Extremadura Ejercicio: 2016 Periodo: Junio			
I13. RESUMEN GASTOS			
<i>(miles de euros)</i>			
Según tipología	Capítulo afectado	2016 Trimestre II	2016
		Medidas 2016 Cuantificación efectos (+ ó -) hasta 30-06-2016	Cuantificación del efecto (+, - ó 0) de la medida en 2016 sobre el cierre del ejercicio 2015
		10.228,62	52.890,94
Medidas retributivas generales	I	1.525,12	3.050,24
Supresión/reducción paga extra	I, IV	-35.724,00	-13.150,00
Medidas de gestión/planificación de personal	I	-10.229,50	-21.138,00
Ahorro de intereses mecanismos de liquidez	III	1.905,00	3.810,00
Otras medidas del capítulo III	III	0,00	3.886,00
Subvenciones/ayudas	IV, VII	10.604,00	10.604,00
Otras medidas del capítulo IV	IV	2.148,00	2.148,00
Medidas en capítulos sin tipología	VI	40.000,00	40.000,00
Ahorro por aplicación Orden de Cierre	II, IV, VI y VII	0,00	23.680,70

1.2. Acuerdos de no disponibilidad

Comunidad Autónoma de Extremadura Ejercicio: 2016 Periodo: Junio			
18. MEDIDAS CORRECTORAS DE GASTOS			
<i>(miles de euros)</i>			
Capítulos presupuestarios	Soporte normativo	2016 Trimestre II	2016
		Cuantificación	Previsión cierre
TOTAL MEDIDAS GASTOS		40.000,00	40.000,00
Total Capítulo G_VI	Acuerdo Consejo de Gobierno de 19 de abril de 2016	40.000,00	40.000,00

1.3. Escenario trimestral

Evolución financiera 2015-2016 (1)

Comunidad Autónoma de Extremadura Ejercicio: 2016 Período: Junio				
I4. EVOLUCIÓN FINANCIERA: ESCENARIO PRESUPUESTARIO				
(miles de euros)				
CONCEPTOS	2015 Liquidación (avance)	2016 Presupuesto aprobado	2016 Trimestre II	2016 Previsión de cierre
Capítulo I	633.106,23	696.467,31	286.324,07	708.762,96
Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones	48.890,56	37.220,29	18.606,21	47.440,56
Impuesto Renta Personas Físicas	477.211,78	550.843,55	262.690,52	550.843,54
Entregas a cuenta	484.832,64	526.133,94	263.066,97	526.133,94
Previsión liquidación/liquidación	-6.867,96	25.462,51	0,00	25.462,51
Liquidación aplazada 2008-2009	-752,91	-752,91	-376,45	-752,91
I.R.P.F. (caso de C. F. de Navarra)			0,00	
Impuesto sobre el Patrimonio	4.112,93	7.087,90	-18,90	7.087,90
Resto capítulo 1	102.890,96	101.315,57	5.046,24	103.390,96
Capítulo II	1.061.490,82	1.118.493,08	541.285,36	1.131.732,39
Impuesto sobre Transmisiones Patrimoniales y Actos Jurídicos Documentados	89.437,64	88.001,43	37.821,45	96.045,16
Impuesto sobre el valor añadido	603.199,95	653.946,51	317.836,69	653.946,51
Entregas a cuenta	650.411,26	663.747,48	331.873,74	663.747,48
Previsión liquidación/liquidación	-14.322,26	18.273,13	0,00	-28.074,10
Liquidación aplazada 2008-2009	-32.889,05	-28.074,10	-14.037,05	18.273,13
I.V.A. (caso de C. F. de Navarra)			0,00	
Impuestos especiales sujetos a entregas a cuenta	310.173,27	322.808,95	170.404,22	322.808,95
Entregas a cuenta	331.164,33	340.808,45	170.404,22	340.808,45
Previsión liquidación/liquidación	-20.991,06	-17.999,50	0,00	-17.999,50
Liquidación aplazada 2008-2009	0,00	0,00	0,00	
Otros impuestos especiales	36.023,97	33.015,30	8.106,23	37.325,80
Impuesto especial sobre determinados medios de transporte	3.748,66	4.015,30	1.293,94	3.748,66
Imposición sobre hidrocarburos (autonómico)	32.275,31	29.000,00	6.812,29	33.577,14
Otros	0,00		0,00	0,00
Resto capítulo 2	22.655,99	20.720,89	7.116,76	21.605,98
Capítulo III	119.950,84	109.675,16	50.251,03	124.793,72
Capítulo IV	1.514.268,67	2.245.027,75	645.949,38	1.572.679,83
Fondo de Suficiencia Global	201.735,81	297.423,98	147.418,53	297.423,98
Entregas a cuenta	427.418,51	418.885,72	209.442,86	418.885,72
Previsión liquidación/liquidación	-55.979,07	2.586,92	0,00	2.586,92
Liquidación aplazada 2008-2009	-169.703,63	-124.048,66	-62.024,33	-124.048,66
Fondo de Garantía	765.294,55	808.438,73	379.062,74	808.438,73
Entregas a cuenta	756.845,36	758.125,49	379.062,74	758.125,49
Previsión liquidación/liquidación	8.449,19	50.313,24	0,00	50.313,24
Fondos de Convergencia	115.619,27	93.543,58	0,00	93.543,58
Anticipo aplazamiento 240 mensualidades	163.558,56	113.088,60	56.544,30	113.088,60
Liq negativa 2009 Reintegro anticipos	0,00		0,00	
Previsión liquidación 2013 impuestos cedidos ptes de desglose por AGE (sólo en presupuesto inicial)/Resto recursos	0,00		0,00	
Anticipos de las entregas a cuentas y/o de la liquidación 2013	0,00		0,00	
Otras transferencias del Estado distintas de los recursos del sistema	190.173,48		39.143,51	142.506,92
Resto capítulo 4	77.887,01	932.532,86	23.780,30	117.678,02
Capítulo V	11.236,83	8.830,53	5.068,38	11.236,82
INGRESOS CORRIENTES	3.340.053,39	4.178.493,83	1.528.878,22	3.549.205,73
INGRESOS DEL SISTEMA DE FINANCIACIÓN SUJETOS A ENTREGA A CUENTA Y LIQUIDACIÓN	2.636.793,18	2.840.093,90	1.333.957,01	2.840.093,89
INGRESOS CORRIENTES DISTINTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA SUJETOS A ENTREGA A CUENTA Y LIQUIDACIÓN	703.260,21	1.338.399,93	194.921,21	709.111,84
Capítulo VI	2.445,33	15.408,82	1.777,47	2.543,96
Capítulo VII	388.525,02	534.062,22	64.455,62	267.560,27
Fondo de compensación interterritorial	26.842,05	25.240,88	11.290,32	25.240,88
Otras transferencias del Estado distintas del FCI	53.100,19		325,07	53.558,93
Resto capítulo 7	308.582,78	508.821,34	52.840,23	188.760,46
INGRESOS DE CAPITAL	390.970,35	549.471,04	66.233,09	270.104,23
INGRESOS NO FINANCIEROS	3.731.023,74	4.727.964,87	1.595.111,31	3.819.309,97
INGRESOS NO FINANCIEROS DISTINTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA SUJETOS A ENTREGA A CUENTA Y LIQUIDACIÓN	1.094.230,56	1.887.870,97	261.154,30	979.216,08
Capítulo VIII	242,71	0,00	543,87	1.140,56
Capítulo IX	789.562,55	469.463,19	408.660,19	821.806,53
INGRESOS FINANCIEROS	789.805,26	469.463,19	409.204,06	822.947,09
TOTAL INGRESOS	4.520.829,00	5.197.428,06	2.004.315,37	4.642.257,06
Capítulo I	1.883.321,78	1.956.041,50	970.622,44	1.902.309,90
Capítulo II	636.941,34	550.527,41	463.792,46	859.708,95
Capítulo III	101.834,60	95.026,00	43.452,76	94.138,51
Capítulo IV	1.061.914,91	1.768.234,45	449.050,82	1.041.085,86
Capítulo V	0,00	5.000,00	0,00	0,00
GASTOS CORRIENTES	3.684.012,63	4.374.829,36	1.926.918,48	3.897.243,21
Capítulo VI	235.811,86	300.468,46	24.544,82	113.279,48
Capítulo VII	193.082,60	231.329,05	49.768,10	108.491,23
GASTOS DE CAPITAL	428.894,46	531.797,51	74.312,92	221.770,70
GASTOS NO FINANCIEROS	4.112.907,09	4.906.626,87	2.001.231,40	4.119.013,92
Capítulo VIII	1,00	501,00	0,50	0,25
Capítulo IX	308.069,71	290.300,19	125.312,06	290.300,19
GASTOS FINANCIEROS	308.070,71	290.801,19	125.312,56	290.300,44
TOTAL GASTOS	4.420.977,80	5.197.428,06	2.126.543,96	4.409.314,36
AHORRO BRUTO PRESUPUESTARIO	-343.959,24	-196.335,53	-398.040,26	-348.037,48
SALDO OPERACIONES DE CAPITAL	-37.924,11	17.673,53	-8.079,83	48.333,53
DÉF/SUP PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO	-381.883,35	-178.662,00	-406.120,09	-299.703,95
SALDO DE ACTIVOS FINANCIEROS	241,71	-501,00	543,37	1.140,31
VARIACIÓN NETA PASIVOS FINANCIEROS	481.492,84	179.163,00	283.348,13	531.506,34

Evolución financiera 2015-2016 (2)

Comunidad Autónoma de Extremadura Ejercicio: 2016 Período: Junio				
15. EVOLUCIÓN FINANCIERA: AJUSTES DE CONTABILIDAD NACIONAL				
(miles de euros)				
CONCEPTOS	2015 Liquidación (avance)	2016 Presupuesto aprobado	2016 Trimestre II	2016 Previsión cierre
DÉF/SUP PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO	-381.883,35	-178.662,00	-406.120,09	-299.703,95
Liquidaciones negativas del sistema de financiación	39.787,08	39.787,08	19.893,54	39.787,08
Cuenta 413/409 u otras similares	-118.605,83		194.576,12	167.784,09
Recaudación incierta	-10.000,00	-17.000,00	-6.240,52	-17.000,00
Aportaciones de capital				
Otras unidades consideradas AAPP	-10.000,00	0,00	5.251,04	-10.000,00
Universidades	-5.000,00		18.126,60	-6.000,00
T.V. autonómicas				
Empresas inversoras				
Resto	-5.000,00		-12.875,56	-4.000,00
Inejecución (*)		95.490,18		
Intereses devengados	4.000,00		1.207,00	-9.000,00
Reasignación de operaciones				
Transferencias del Estado	40.000,00	0,00	0,00	0,00
Políticas activas de Empleo				
Otras transferencias del Estado	40.000,00			
Transferencias de la UE	-20.000,00		-19.275,41	
Inversiones de APP's				
Otros Ajustes	-8.297,90	4.514,93	-136.291,68	-0,00
Total ajustes Contabilidad Nacional	-83.116,65	122.792,19	59.120,09	171.571,17
CAP/NEC DE FINANCIACIÓN a efectos del objetivo de estabilidad presupuestaria	-465.000,00	-55.869,81	-347.000,00	-128.132,78
% PIB regional	-2,6%	-0,3%	-1,9%	-0,7%
PIB regional estimado (**)	17.589.676,00	18.135.105,94	18.135.105,94	18.135.105,94
% PIB regional estimado por la Comunidad Autónoma	-	-	-	-
PIB regional estimado por la Comunidad Autónoma	0,00		0,00	0,00

(*) 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 emisión del informe previsto en el artículo 17.3 LOEPSF. Para 2016 se emplea el PIB disponible según la evolución prevista en el último Cuadro Macroeconómico aprobado por Consejo de Ministros de 29 de julio, a partir del último dato de 2015 publicado por el INE.

(***) El artículo 68 de la Ley 5/2007, de 19 de abril, General de Hacienda Pública de Extremadura, establece que las transferencias de créditos "no alterarán ni la cuantía total, ni el equilibrio del presupuesto", por lo que los créditos para gastos con financiación afectada dotados en la Ley 3/2016, de 7 de abril, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Extremadura para 2016, no podrán ser transferidos a créditos para gastos financiados con fondos propios. Adicionalmente, el artículo 13.1 de la referida Ley 3/2016 señala que los órganos gestores de actuaciones cofinanciadas por los Fondos Estructurales y de Inversión Europeas deben presentar antes de comenzar a ejecutar gastos una solicitud a la Secretaría de Presupuestos y Financiación de la Consejería de Hacienda y Administración Pública, como autoridad de gestión del FEADER y organismo intermedio que actúa por delegación de la autoridad de gestión del FEDER y FSE. En respuesta a dicha solicitud, la Secretaría General de Presupuestos y Financiación emitirá un informe vinculante que se pronunciará sobre la adecuación de las actuaciones de gasto y del ámbito subjetivo y objetivo de las ayudas a los criterios de selección de cada uno de los programas de ayudas de la Unión Europea, así como sobre la congruencia de dicha finalidad con la denominación de los proyectos presupuestarios.

Comunidad Autónoma de Extremadura Ejercicio: 2016 Período: Junio					
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 Trimestre II 2016	Saldo final previsión de cierre 2016
TOTAL NO FINANCIERO	218.790,81	337.396,64	233.314,60	38.738,48	65.530,51
Capítulo I	15,39	0,00	1.392,25	0,00	1.392,25
Capítulo II	186.515,71	302.759,74	201.120,74	38.726,68	33.336,66
Capítulo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo IV	26.318,47	26.553,79	26.553,78	11,80	26.553,77
Capítulo V	0,00	8.083,11	0,00	0,00	0,00
Capítulo VI	5.941,24	0,00	4.247,83	0,00	4.247,83
Capítulo VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo IX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) El saldo final de 2015 es el remitido por la Comunidad para la elaboración del avance de liquidación, mientras que el saldo inicial de 2016 es el enviado para la última publicación de la ejecución presupuestaria mensual, por lo que puede haber diferencias entre ambos.

2. Reordenación del sector público autonómico

La Comunidad Autónoma de Extremadura se compromete a aplicar su plan de reestructuración del sector público autonómico. Sobre la base de la última información publicada a 01/07/2016 se adjunta el calendario previsto y las variaciones sobre la misma.

Comunidad Autónoma de Extremadura		132a. AVANCE DE LOS PROCESOS DE REORDENACIÓN																				
CUADRO 132a.1		A cumplimentar hasta la publicación del Informe de Reordenación con vigencia 01/07/2016)																				
TIPO DE ENTIDAD	Situación a fecha de publicación del Informe. Vigencia 01/01/2016		Situación a fecha del envío (Se actualizan automáticamente los valores como suma de la situación a la fecha de publicación del Informe y la liquidación de los saldos de los ejercicios)		Número de entes a 01/07/2016		Número de entes a 01/01/2016		Número de entes a 01/07/2017		Número de entes a 01/01/2017		Número de entes a 01/07/2018		Número de entes a 01/01/2018		Número de entes a 01/07/2019		Número de entes a 01/01/2019		Número de entes a 01/07/2020	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)
TOTAL ENTES	83	21	68	5	83	21	68	5	64	58	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56
Consorcios	17	4	15	1	17	4	15	1	15	15	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
Sociedades mercantiles	30	16	18	4	30	16	18	4	16	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
Fundaciones y Otras Instituciones sin ánimo de lucro	19	0	19	0	19	0	19	0	18	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
O.O.AA. y resto de entes públicos	17	1	16	0	17	1	16	0	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15

3. Deuda no financiera y comercial

La Comunidad Autónoma de Extremadura se compromete a reducir el período 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 junio de 2016

Comunidad Autónoma de Extremadura Ejercicio: 2016 Período: Junio					
CUADRO A73: DEUDA NO FINANCIERA A FIN DE MES. SUBSECTOR CC.AA					
<i>(miles de euros)</i>					
	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	85.523,67	1.614,00	38.738,48	9.569,04	135.445,19
Operaciones de capital	9.032,65	9.065,12	0,00	12.766,76	30.864,53
Total no financiero	94.556,32	10.679,12	38.738,48	22.335,80	166.309,72
<i>De las cuales, deudas con Entidades Locales</i>	<i>15.284,86</i>	<i>0,00</i>	<i>11.722,23</i>	<i>0,00</i>	<i>27.007,09</i>

Comunidad Autónoma de Extremadura Ejercicio: 2016 Período: Junio			
CUADRO A73: DEUDA NO FINANCIERA A FIN DE MES. SUBSECTOR CC.AA			
<i>(miles de euros)</i>			
	Total		
	Sanitario	No sanitario	Total
Operaciones corrientes	37.302,07	98.143,12	135.445,19
Operaciones de capital	168,47	30.696,06	30.864,53
Total no financiero	37.470,54	128.839,18	166.309,72
<i>De las cuales, deudas con Entidades Locales</i>	<i>0,00</i>	<i>27.007,09</i>	<i>27.007,09</i>

Comunidad Autónoma de Extremadura Ejercicio: 2016 Período: Junio					
CUADRO A74: DEUDA COMERCIAL A FIN DE MES. SUBSECTOR CC.AA. (PENDIENTE DE PAGO A EFECTOS PMP)					
<i>(miles de euros)</i>					
	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	16.681,79	228,52	26.998,99	9.569,04	53.478,34
Operaciones de capital	5.549,19	2.624,00	0,00	12.766,76	20.939,95
Total no financiero	22.230,98	2.852,52	26.998,99	22.335,80	74.418,29

Comunidad Autónoma de Extremadura Ejercicio: 2016 Periodo: Junio			
CUADRO A74: DEUDA COMERCIAL A FIN DE MES. SUBSECTOR CC.AA. (PENDIENTE DE PAGO A EFECTOS PMP)			
<i>(miles de euros)</i>			
	Total Pendiente de Pago a efectos de PMP		
	Sanitario	No sanitario	Total
Operaciones corrientes	35.728,22	17.750,12	53.478,34
Operaciones de capital	110,20	20.829,75	20.939,95
Total no financiero	35.838,42	38.579,87	74.418,29

II. Deuda susceptible de incorporarse al FLA a fin de junio de 2016

Comunidad Autónoma de Extremadura Ejercicio: 2016 Periodo: Junio			
II.2. DEUDA PENDIENTE DE PAGO DE OPERACIONES SUSCEPTIBLES DE INCORPORARSE AL FLA A FIN DE MES			
<i>(miles de euros)</i>			
	Total		
	Sanitario	No sanitario	Total
Gasto corriente	35.728,22	17.750,12	53.478,34
Gasto de capital	110,20	20.829,75	20.939,95
Total no financiero	35.838,42	38.579,87	74.418,29

3.2. Periodo medio de pago

En la actualidad, la Comunidad Autónoma se encuentra en el supuesto previsto en el artículo 20.6 de la Ley Orgánica 2/2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (LOEPSF), relativo a las medidas automáticas de corrección, desde el 1 de abril de 2016, fecha en la que se comunicó el inicio del procedimiento para la retención de los importes a satisfacer por los recursos de los regímenes de financiación para pagar directamente a los proveedores.

En el caso de que el PMP de junio supere 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.

Información sobre el Plan de ajuste de la C.A. de Extremadura

EXTREMADURA. JUNIO de 2016							
I20. EFECTO MEDIDAS PMP							
<i>(miles de euros / días)</i>							
Saldo real tesorería / Efecto estimado en saldo final de tesorería / Días							
Conceptos	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio
Situación prevista sin aplicar medidas (datos incluidos en el plan de ajuste FLA 2016 acordado)							
Total Cobros	303.433,35	287.270,93	300.447,10	312.570,52	347.307,90	366.253,41	564.732,41
Total Pagos	361.867,39	359.583,80	375.986,24	322.354,20	367.544,16	329.593,36	390.752,02
Importe pagos a efectos PMP	56.034,35	73.584,16	65.991,08	49.229,73	128.812,41	84.402,01	105.355,32
Total Deuda pendiente a efectos PMP	279.779,84	284.025,84	278.266,07	309.548,15	290.724,90	343.319,53	359.606,92
Deuda por operaciones no financieras	486.231,43	483.352,74	466.885,23	463.476,23	345.021,09	386.615,72	434.903,11
Ratio operaciones pagadas	7,01	46,89	64,17	24,09	69,33	50,38	51,73
Ratio operaciones pendientes de pago	105,63	115,85	117,38	119,87	116,88	114,10	109,72
PMP global	89,17	101,66	107,18	106,73	102,28	101,53	96,58
Adopción medidas para reducción PMP							
TOTAL IMPACTO observado / esperado APLICACIÓN MEDIDAS en Ratio op. Pagadas	0,00	0,00	0,00	0,00	55,52	50,61	-44,16
TOTAL IMPACTO observado / esperado APLICACIÓN MEDIDAS en Ratio op. Pendientes de pago	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,81	-73,32	-77,01
TOTAL IMPACTO observado / esperado APLICACIÓN MEDIDAS en PMP GLOBAL	0,00	0,00	0,00	0,00	16,23	-13,57	-79,46
Situación tras la aplicación de las medidas							
Total Cobros	303.433,35	287.270,93	300.447,10	323.627,50	361.883,96	393.536,92	583.766,41
Total Pagos	361.867,39	359.583,80	375.986,24	341.102,13	358.089,81	608.171,73	542.827,97
Importe pagos a efectos PMP	56.034,35	73.584,16	77.411,60	54.561,88	168.359,90	269.430,11	96.626,90
Total Deuda pendiente a efectos PMP	279.779,84	284.025,84	288.874,68	327.329,42	240.691,34	74.418,29	59.153,81
Deuda por operaciones no financieras	486.231,43	483.352,74	485.316,49	405.809,07	346.373,50	166.309,72	163.910,44
Ratio operaciones pagadas	7,01	46,89	65,95	2,12	124,85	100,99	7,57
Ratio operaciones pendientes de pago	105,63	115,85	115,95	128,76	114,07	40,78	32,71
PMP global	89,17	101,66	105,39	110,67	118,51	87,96	17,12

EXTREMADURA. JUNIO de 2016			
I21. DETALLE DESCRIPCIÓN MEDIDAS REDUCCIÓN PMP			
<i>(miles de euros)</i>			
Detalle medidas reducción PMP			
Tipo de medida	Mayo	Junio	Julio
Total medidas ingresos	0,00	0,00	0,00
Total medidas gastos	0,00	0,00	0,00
Total medidas gestión de cobros	0,00	0,00	0,00
Total medidas gestión de pagos	100.862,52	258.131,49	16.436,22

Información sobre el periodo medio de pago a proveedores a 30 de junio de 2016

COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA							
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							
<i>(miles de euros)</i>							
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)			
Sanidad	135.731	229.235,71	30.656	35.838,42	112,51	1,96	97,56
Operaciones corrientes	135.723	229.115,78	30.641	35.728,22	112,56	0,97	97,51
Operaciones de capital	8	119,93	15	110,20	7,30	324,55	159,22
Total	139.045	269.430,11	35.327	74.418,29	100,99	40,78	87,96
Operaciones corrientes	138.714	260.569,68	33.544	53.478,34	102,65	20,62	88,68
Operaciones de capital	331	8.860,43	1.783	20.939,95	52,00	92,28	80,31

4. Endeudamiento financiero y Tesorería

4.1. Endeudamiento

Información sobre el tipo de productos y la evolución de la deuda PDE durante el primer semestre de 2016, partiendo de la deuda a 31 de diciembre de 2015 y haciendo constar la deuda real dispuesta a 30 de junio 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 primer semestre del 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 30 de junio 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
1. DEUDA VIVA A 31-12-2015 (1 = a+b+ ... + h)	3.555.511,40	20.744,28	3.576.255,68
a. Valores	581.500,00	0,00	581.500,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	1.424.106,08	20.512,28	1.444.618,36
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	423.607,17	0,00	423.607,17
e. Fondo de Financiación a CCAA	1.106.457,15	0,00	1.106.457,15
f. Factoring sin recurso	19.841,00	0,00	19.841,00
g. Asociaciones Público-Privadas	0,00	0,00	0,00
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	0,00	232,00	232,00
2. AMORTIZACIONES / Disminuciones (2 = a+b+ ... +h)	280.114,56	767,28	280.881,84
a. Valores	5.000,00	0,00	5.000,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	157.937,90	535,28	158.473,18
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	0,00	0,00	0,00
f. Factoring sin recurso	17.176,66	0,00	17.176,66
g. Asociaciones Público-Privadas	0,00	0,00	0,00
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	100.000,00	232,00	100.232,00
2. OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO (3 = a+b+ ... +h)	723.360,39	75,00	723.435,39
a. Valores	0,00	0,00	0,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	38.000,00	0,00	38.000,00
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	410.820,73	0,00	410.820,73
f. Factoring sin recurso	34.539,66	75,00	34.614,66
g. Asociaciones Público-Privadas	0,00	0,00	0,00
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	240.000,00	0,00	240.000,00
4. ENDEUDAMIENTO NETO (4 = 3-2)	443.245,83	-692,28	442.553,55
5. DEUDA VIDA TOTAL A 30-06-2016 (5= 1+4 = a+b+ ... +h)	3.998.757,23	20.052,00	4.018.809,23
a. Valores	576.500,00	0,00	576.500,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	1.304.168,18	19.977,00	1.324.145,18
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	423.607,17	0,00	423.607,17
e. Fondo de Financiación a CCAA	1.517.277,88	0,00	1.517.277,88
f. Factoring sin recurso	37.204,00	75,00	37.279,00
g. Asociaciones Público-Privadas	0,00	0,00	0,00
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	140.000,00	0,00	140.000,00

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. Medidas para garantizar la devolución al Estado de los préstamos del mecanismo de liquidez

(miles de euros)

Año de vigencia del crédito	Estimación de recursos totales	Gastos no financieros	Amortizaciones del crédito contraído de capital	Amortizaciones del crédito contraído intereses
2016	4.409.035,13	4.118.734,94	10.021,24	2.449,63
2017	4.493.926,34	4.190.431,07	42.705,22	4.956,30
2018	4.456.853,61	4.047.113,73	138.562,64	7.641,36
2019	4.456.853,61	4.047.113,73	226.149,13	12.799,95
2020	4.456.853,61	4.047.113,73	226.149,13	10.987,60
2021	4.456.853,61	4.047.113,73	226.149,13	9.174,74
2022	4.456.853,61	4.047.113,73	226.149,13	7.362,13
2023	4.456.853,61	4.047.113,73	226.149,13	5.549,52
2024	4.456.853,61	4.047.113,73	211.220,51	3.767,96
2025	4.456.853,61	4.047.113,73	183.443,92	2.113,25
2026	4.456.853,61	4.047.113,73	87.586,49	656,90

Se incluyen los vencimientos de mecanismos de pago a proveedores, Fondo de Liquidez Autonómico 2012, 2013, 2014 y Fondo de Financiación a Comunidades Autónomas 2015 y 2016, descontando las amortizaciones de principal realizadas hasta 30 de junio de 2016.

En la financiación del Fondo 2016 se ha incluido la asignación realizada para los tres primeros trimestres del ejercicio, la asignación de recursos adicionales por CDGAE de 8 de junio de 2016, destinada a cubrir necesidades de financiación derivadas de la desviación del objetivo de déficit de 2015 pendientes de financiar así como la asignación prevista para el cuarto trimestre, incorporando el importe estimado para cubrir el objetivo de déficit del 0,7% que está pendiente de autorización por la Comisión Delegada del Gobierno para Asuntos Económicos (CDGAE).

4.3. Información sobre Operaciones con derivados, Líneas de Crédito y Avaes 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 sobre Operaciones con derivados, Líneas de Crédito a corto plazo y Avaes Públicos otorgados a 30 de junio de 2016.

EXTREMADURA - JUNIO 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)	6.666,67
Operaciones de derivados / SWAPS (EUR)	80.000,00
Líneas de crédito a corto plazo (total disponible) *	0,00
Líneas de crédito a corto plazo (total dispuesto) *	217.275,26

** Las líneas de crédito a corto plazo incluyen las líneas de confirming a corto plazo*

INFORMACIÓN SOBRE AVALES PÚBLICOS OTORGADOS		
<i>(miles de euros)</i>		
Tipo de producto	Importe a 30/06/2016	
	Valor Nominal	Riesgo real garantizado
Avales de entidades del SEC a entidades No SEC*	4.357,38	4.357,38

(*) Se incluye el valor nominal y riesgo real garantizado de todos los avales y reavales otorgados por los entes pertenecientes al subsector AAPP conforme al SEC a entidades no pertenecientes al subsector, que estén en vigor a 30/06/2016.