

INFORMACIÓN DE SEGUIMIENTO SOBRE EL PLAN DE AJUSTE EN VIGOR

COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ILLES BALEARS
3º 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 septiembre 2016.....	10
II. Deuda susceptible de incorporarse al FLA a fin de septiembre de 2016	11
3.2. Periodo medio de pago	11
4. Endeudamiento financiero y Tesorería	13
4.1. Endeudamiento	13
4.2. Medidas para garantizar la devolución al Estado de los préstamos del mecanismo de liquidez	15
4.3. Información sobre Operaciones con derivados, Líneas de Crédito y Avaes públicos otorgados.....	15

Fecha de publicación: 30 de enero de 2017

1. Condicionalidad fiscal

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

1.1. Medidas correctoras de ingresos y gastos

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Septiembre		
I12. RESUMEN INGRESOS		
<i>(miles de euros)</i>		
Por tipo de ingreso	2016 Trimestre III	2016
	Medidas 2016 Cuantificación efectos (+ ó -) hasta 30-09-2016	Cuantificación del efecto (+, - ó 0) de la medida en 2016 sobre el cierre del ejercicio 2015
	92.282,80	113.837,91
ISD	33.000,00	43.359,70
I. Patrimonio	10.500,00	15.013,50
Otros tributos	32.282,80	32.900,00
ITPAJD	10.500,00	13.698,62
Otras de naturaleza no tributaria	6.000,00	8.866,09

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Septiembre			
I13. RESUMEN GASTOS			
<i>(miles de euros)</i>			
Según tipología	Capítulo afectado	2016 Trimestre III	2016
		Medidas 2016 Cuantificación efectos (+ ó -) hasta 30-09-2016	Cuantificación del efecto (+, - ó 0) de la medida en 2016 sobre el cierre del ejercicio 2015
		-90.295,95	-127.039,42
Medidas retributivas generales	I	-15.992,53	-21.323,37
Supresión/reducción paga extra	I, IV	17.736,92	17.004,40
Medidas de gestión/planificación de personal	I	-14.988,45	-19.984,60
Otras medidas del capítulo I	I	-6.662,57	-8.883,43
Gastos farmacéuticos derivados de la compra centralizada de medicamentos	II, IV	-6.975,00	-9.300,00
Otras medidas en materia de farmacia hospitalaria	II	187,50	250,00
Otras medidas en materia de farmacia extrahospitalaria	II, IV	375,00	500,00
Otras medidas conciertos	II, IV	375,00	500,00
Ahorro de intereses mecanismos de liquidez	III	-22.224,09	-29.632,12
Subvenciones/ayudas	IV, VII	-15.000,00	-20.000,00
Medidas retributivas sector público instrumental	IV	-352,41	-469,88
Otras medidas del capítulo IV	IV	-441,67	-588,89
Otras medidas del capítulo VII	VII	-26.333,65	-35.111,53

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: Septiembre				
14. EVOLUCIÓN FINANCIERA: ESCENARIO PRESUPUESTARIO				
(miles de euros)				
CONCEPTOS	2015 Liquidación (provisional)	2016 Presupuesto aprobado	2016 Trimestre III	2016 Previsión de cierre
Capítulo I	1.004.506,60	1.099.254,83	872.745,25	1.115.426,56
Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones	94.934,80	122.980,30	61.473,24	90.522,88
Impuesto Renta Personas Físicas	860.421,19	906.821,68	741.257,82	946.438,47
Entregas a cuenta	808.214,96	820.722,56	615.541,92	820.722,57
Previsión liquidación/liquidación	52.206,23	86.099,12	125.715,90	125.715,90
Liquidación aplazada 2009	0,00		0,00	0,00
I.R.P.F. (caso de C. F. de Navarra)	0,00		0,00	0,00
Impuesto sobre el Patrimonio	49.150,61	69.452,85	69.226,87	71.831,91
Resto capítulo 1	0,00		787,32	6.633,30
Capítulo II	1.892.250,45	1.973.344,15	1.457.665,07	2.035.737,50
Impuesto sobre Transmisiones Patrimoniales y Actos Jurídicos Documentados	459.500,51	452.846,87	366.527,11	525.694,81
Impuesto sobre el valor añadido	923.230,62	941.006,54	684.945,04	946.105,73
Entregas a cuenta	1.193.906,76	1.080.318,30	810.238,73	1.080.318,30
Previsión liquidación/liquidación	-202.590,33	-103.636,20	-98.537,01	-98.537,01
Liquidación aplazada 2009	-68.085,81	-35.675,56	-26.756,67	-35.675,56
I.V.A. (caso de C. F. de Navarra)	0,00		0,00	0,00
Impuestos especiales sujetos a entregas a cuenta	379.374,62	391.771,09	287.070,94	387.303,53
Entregas a cuenta	383.065,42	400.930,32	300.697,74	400.930,32
Previsión liquidación/liquidación	-3.690,80	-9.159,23	-13.626,80	-13.626,79
Liquidación aplazada 2009	0,00		0,00	0,00
Otros impuestos especiales	48.797,86	51.598,79	31.742,48	58.546,80
Impuesto especial sobre determinados medios de transporte	12.435,68	16.574,20	12.514,48	18.726,52
Imposición sobre hidrocarburos (autonómica)	36.362,18	35.024,59	19.228,00	39.820,28
Otros	0,00		0,00	0,00
Resto capítulo 2	81.346,83	136.120,87	87.379,50	118.086,63
Capítulo III	87.969,69	84.271,01	70.235,48	97.243,38
Capítulo IV	-14.488,36	21.240,31	151.953,97	16.727,71
Fondo de Suficiencia Global	-630.575,09	-666.301,47	-504.320,68	-666.276,91
Entregas a cuenta	-668.969,64	-647.824,95	-485.868,71	-647.824,95
Previsión liquidación/liquidación	38.394,55	-18.476,52	-18.451,96	-18.451,96
Liquidación aplazada 2009	0,00		0,00	0,00
Fondo de Garantía	-114.735,91	-61.564,84	-45.505,92	-78.636,24
Entregas a cuenta	-198.141,38	-132.521,25	-99.390,93	-132.521,25
Previsión liquidación/liquidación	83.405,46	70.956,40	53.885,01	53.885,01
Fondos de Convergencia	586.132,80	633.520,90	629.175,81	629.175,81
Anticipo aplazamiento 240 mensualidades	55.402,68	22.992,48	17.244,36	22.992,48
Liq negativa 2009 Reíntegro anticipos	0,00		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	0,00
Anticipos de las entregas a cuentas y/o de la liquidación 2014	0,00		0,00	0,00
Otras transferencias del S. P. Estatal distintas de los recursos del sistema	88.201,94		53.082,32	105.690,33
Resto capítulo 4	1.085,22	92.593,24	2.278,08	3.782,24
Capítulo V	4.352,58	5.163,49	3.941,06	4.466,90
INGRESOS CORRIENTES	2.974.590,96	3.183.273,79	2.556.540,83	3.269.602,05
INGRESOS DEL SISTEMA DE FINANCIACIÓN SUJETOS A ENTREGA A CUENTA Y LIQUIDACIÓN	2.059.250,92	2.168.246,37	1.809.867,37	2.187.102,87
INGRESOS CORRIENTES DISTINTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA SUJETOS A ENTREGA A CUENTA Y LIQUIDACIÓN	915.340,04	1.015.027,42	746.673,46	1.082.499,18
Capítulo VI	1.472,43	2.715,95	172,34	263,98
Capítulo VII	17.493,03	35.271,62	9.622,62	16.265,28
Fondo de compensación interterritorial	0,00		0,00	0,00
Otras transferencias del S. P. Estatal distintas del FCI	5.644,63		5.031,28	11.069,69
Resto capítulo 7	11.848,40	35.271,62	4.591,34	5.195,59
INGRESOS DE CAPITAL	18.965,46	37.987,57	9.794,96	16.529,26
INGRESOS NO FINANCIEROS	2.993.556,42	3.221.261,36	2.566.335,79	3.286.131,31
INGRESOS NO FINANCIEROS DISTINTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA SUJETOS A ENTREGA A CUENTA Y LIQUIDACIÓN	934.305,50	1.053.014,99	756.468,42	1.099.028,44
Capítulo VIII	0,00	11.549,93	5.747,31	4.183,77
Capítulo IX	1.175.992,05	1.008.085,41	736.684,62	1.140.707,70
INGRESOS FINANCIEROS	1.175.992,05	1.019.635,34	742.431,93	1.144.891,47
TOTAL INGRESOS	4.169.548,47	4.240.896,70	3.308.767,72	4.431.022,78
Capítulo I	1.307.043,65	1.356.268,30	978.391,70	1.370.016,80
Capítulo II	605.240,98	533.467,42	320.776,78	627.894,18
Capítulo III	150.196,78	155.499,91	60.935,03	102.485,37
Capítulo IV	956.972,20	1.020.485,75	690.311,39	988.443,19
Capítulo V	0,00	3.870,00	0,00	0,00
GASTOS CORRIENTES	3.019.453,61	3.069.591,38	2.050.414,90	3.088.839,54
Capítulo VI	133.955,63	150.034,72	79.630,91	143.637,98
Capítulo VII	301.300,35	259.284,37	161.586,41	279.621,23
GASTOS DE CAPITAL	435.255,98	409.319,09	241.217,32	423.259,21
GASTOS NO FINANCIEROS	3.454.709,59	3.478.910,47	2.291.632,22	3.512.098,75
Capítulo VIII	146.033,12	48.007,14	113.709,89	48.007,18
Capítulo IX	504.133,68	713.979,09	432.338,43	711.922,30
GASTOS FINANCIEROS	650.166,80	761.986,23	546.048,32	759.929,48
TOTAL GASTOS	4.104.876,39	4.240.896,70	2.837.680,54	4.272.028,23
AHORRO BRUTO PRESUPUESTARIO	-44.862,65	113.682,41	506.125,93	180.762,51
SALDO OPERACIONES DE CAPITAL	-416.290,52	-371.331,52	-231.422,36	-406.729,95
DÉF/SUP PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO	-461.153,17	-257.649,11	274.703,57	-225.967,44
SALDO DE ACTIVOS FINANCIEROS	-146.033,12	-36.457,21	-107.962,58	-43.823,41
VARIACIÓN NETA PASIVOS FINANCIEROS	671.858,37	294.106,32	304.346,19	428.785,40

(*) 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: Septiembre				
15. EVOLUCIÓN FINANCIERA: AJUSTES DE CONTABILIDAD NACIONAL				
(miles de euros)				
CONCEPTOS	2015 Liquidación (provisional)	2016 Presupuesto aprobado	2016 Trimestre III	2016 Previsión cierre
DÉF/SUP PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO	-461.153,17	-257.649,11	274.703,57	-225.967,44
Liquidaciones negativas del sistema de financiación	12.683,13	12.683,08	9.512,34	12.683,13
Cuenta 413/409 u otras similares	-2.559,59	30.000,00	-80.664,65	198,62
Recaudación incierta	-28.000,00	-20.000,00	-23.000,00	-30.710,35
Aportaciones de capital				
Otras unidades consideradas AAPP	87.529,45	112.273,42	61.000,00	84.000,00
Universidades				-3.000,00
T.V. autonómicas				
Empresas inversoras				
Resto	87.529,45	112.273,42	61.000,00	87.000,00
Inejecución (*)		25.000,00		
Intereses devengados	44.260,35	-13.013,07	-11.000,00	-8.600,58
Reasignación de operaciones				
Transferencias del Estado	0,00	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		4.000,00	10.000,00
Otros Ajustes	-11.760,17	13.780,22	-33.551,26	11.716,12
Total ajustes Contabilidad Nacional	-12.846,83	170.723,65	-73.703,57	79.286,94
CAP/NEC DE FINANCIACIÓN a efectos del objetivo de estabilidad presupuestaria	-474.000,00	-86.925,46	201.000,00	-146.680,50
% PIB regional	-1,7%	-0,3%	0,7%	-0,5%
PIB regional estimado (**)	27.404.528,73	28.277.627,94	28.277.627,94	28.277.627,94
% 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 emisión del informe previsto en el artículo 17.4 LOEPSF. Para el objetivo de 2016 se considera el PIB según la evolución prevista en el Cuadro Macroeconómico incluido en la actualización del Plan Presupuestario 2017.

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Septiembre					
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 III 2016	Saldo final previsión de cierre 2016
TOTAL NO FINANCIERO	146.391,30	148.950,89	148.950,89	229.615,54	148.752,27
Capítulo I	14,90	77,83	77,83	81,64	0,00
Capítulo II	113.744,10	100.338,82	100.338,82	168.360,19	79.338,82
Capítulo III	6.820,93	20.073,57	20.073,57	11.259,11	20.452,78
Capítulo IV	19.073,85	7.659,00	7.659,00	17.837,17	28.659,00
Capítulo V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo VI	6.652,07	18.650,60	18.650,60	19.764,32	18.150,60
Capítulo VII	85,45	2.151,07	2.151,07	12.313,11	2.151,07
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 de la liquidación provisional.

2. Reordenación del sector público autonómico

La Comunidad Autónoma de Illes Balears se compromete a aplicar su plan de reestructuración 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.

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												
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 variación detallada en I32b)				Número de entes con vigencia 01/07/2016							
	Número de entes a 01/07/2010 (1)	Reducción de número de entes prevista en Planes de Reordenación y medidas adicionales (2)	Número de entes a 01/01/2016 (3)	Número de entes vigentes a 01/01/2016 que han cursado baja efectiva posteriormente, están en proceso de disolución o liquidación o han cesado en su actividad (4)	Número de entes a 01/07/2010 (5)	Reducción de número de entes prevista en Planes de Reordenación y medidas adicionales (6)	Número de entes a 01/01/2016 (7)	Número de entes vigentes a 01/01/2016 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	Número de entes a 01/01/2017	Número de entes a 01/07/2017	Número de entes a 01/01/2018	Número de entes a 01/07/2018	Número de entes a 01/01/2019	Número de entes a 01/07/2019	Número de entes a 01/01/2020
TOTAL ENTES	181	115	80	7	181	115	80	7	80	68	66	66	66	66	66	66
Consortios	108	86	32	5	108	86	32	5	32	23	22	22	22	22	22	22
Sociedades mercantiles	17	14	4	0	17	14	4	0	4	3	3	3	3	3	3	3
Fundaciones y Otras Instituciones sin ánimo de lucro	30	13	20	2	30	13	20	2	20	18	17	17	17	17	17	17
OO.AA. y resto de entes públicos	26	2	24	0	26	2	24	0	24	24	24	24	24	24	24	24

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 septiembre 2016

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Septiembre					
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	165.407,63	3.317,72	197.040,35	0,00	365.765,70
Operaciones de capital	36.038,79	17.996,49	34.742,70	0,00	88.777,98
Total no financiero	201.446,42	21.314,21	231.783,05	0,00	454.543,68
<i>De las cuales, deudas con Entidades Locales</i>	<i>46.507,55</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>46.507,55</i>

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Septiembre			
CUADRO A73: DEUDA NO FINANCIERA A FIN DE MES. SUBSECTOR CC.AA			
(miles de euros)			
	Total		
	Sanitario	No sanitario	Total
Operaciones corrientes	220.758,60	145.007,10	365.765,70
Operaciones de capital	6.527,72	82.250,26	88.777,98
Total no financiero	227.286,32	227.257,36	454.543,68
<i>De las cuales, deudas con Entidades Locales</i>	<i>0,00</i>	<i>46.507,55</i>	<i>46.507,55</i>

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Septiembre					
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	66.637,94	711,75	153.020,31	0,00	220.370,00
Operaciones de capital	16.025,06	18,19	853,71	0,00	16.896,96
Total no financiero	82.663,00	729,94	153.874,02	0,00	237.266,96

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Periodo: Septiembre			
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	197.059,46	23.310,54	220.370,00
Operaciones de capital	3.668,20	13.228,76	16.896,96
Total no financiero	200.727,66	36.539,30	237.266,96

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

Comunidad Autónoma de Illes Balears Ejercicio: 2016 Período: Septiembre			
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	31.384,79	8.005,72	39.390,51
Gasto de capital	4.759,46	7.431,31	12.190,77
Total no financiero	36.144,25	15.437,03	51.581,28

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 30 de septiembre 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)			
Sanidad	31.586	68.625,66	79.353	200.727,66	141,43	71,24	89,12
Operaciones corrientes	31.452	68.014,74	78.908	197.059,45	142,39	72,06	90,11
Operaciones de capital	134	610,92	445	3.668,21	33,84	26,90	27,90
Total	38.366	99.780,63	89.989	237.266,96	99,65	62,93	73,80
Operaciones corrientes	37.032	90.025,58	86.205	220.369,60	107,44	65,52	77,68
Operaciones de capital	1.334	9.755,05	3.784	16.897,36	27,70	29,13	28,60

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 septiembre 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.

Illes Balears, Septiembre de 2016											
120. EFECTO MEDIDAS PMP											
(miles de euros / días)											
Conceptos	Saldo real tesorería / Efecto estimado en saldo final de tesorería / días										
	Septiembre 2016	Octubre 2016	Noviembre 2016	Diciembre 2016	Enero 2017	Febrero 2017	Marzo 2017	Abril 2017	Mayo 2017	Junio 2017	Noviembre 2017
Situación prevista sin aplicar medidas (situación actualizada en septiembre de 2016, por encontrarse en el supuesto previsto en el art. 20.5 de la LOEPSF)											
Total Cobros	350.939,27	226.903,98	271.729,51	542.637,93	261.140,51	386.677,85	319.277,76	256.143,98	238.965,83	338.404,26	322.858,15
Total Pagos	376.461,19	318.405,05	383.804,04	671.630,66	347.283,04	447.914,54	414.952,84	336.835,44	304.362,17	441.850,92	394.410,04
Importe pagos a efectos PMP	99.780,63	91.710,02	90.381,13	102.454,73	93.290,70	87.244,50	90.598,50	91.734,60	88.689,30	108.784,50	93.893,70
Total Deuda pendiente a efectos PMP	237.266,96	224.010,24	212.082,42	208.080,99	201.306,96	200.579,12	196.497,29	191.279,35	189.106,71	166.838,88	159.461,84
Deuda por operaciones no financieras	454.543,68	370.439,64	423.000,00	500.000,00	390.855,41	411.332,37	476.767,81	441.511,81	476.523,14	472.219,55	414.624,60
Ratio operaciones pagadas	99,65	77,93	64,80	63,28	61,75	60,23	58,70	57,18	55,65	54,13	52,60
Ratio operaciones pendientes de pago	62,93	49,80	48,28	46,75	45,23	43,70	42,18	40,65	39,13	37,60	36,08
PMP global	73,80	57,97	53,22	52,20	50,46	48,71	47,39	46,01	44,40	44,12	42,20
Adopción medidas para reducción PMP											
TOTAL IMPACTO observado / esperado APLICACIÓN MEDIDAS en Ratio op. Pagadas	0,00	-3,70	-25,43	-2,23	-16,25	-6,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL IMPACTO observado / esperado APLICACIÓN MEDIDAS en Ratio op. Pendientes de pago	0,00	2,68	0,77	-16,25	-3,49	-3,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL IMPACTO observado / esperado APLICACIÓN MEDIDAS en PMP GLOBAL	0,00	1,96	-6,92	-7,71	-6,86	-2,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Situación tras la aplicación de las medidas											
Total Cobros	350.939,27	226.903,98	271.729,51	542.637,93	261.140,51	386.677,85	319.277,76	256.143,98	238.965,83	338.404,26	322.858,15
Total Pagos	376.461,19	318.405,05	368.535,50	751.616,48	393.201,04	467.269,03	414.952,84	336.835,44	304.362,17	441.850,92	394.410,04
Importe pagos a efectos PMP	99.780,63	112.117,24	91.398,51	165.000,00	139.208,70	106.598,99	90.598,50	91.734,60	88.689,30	108.784,50	93.893,70
Total Deuda pendiente a efectos PMP	237.266,96	214.983,46	230.018,53	195.242,26	142.550,22	122.467,90	118.386,06	113.168,13	110.995,49	88.727,66	81.350,62
Deuda por operaciones no financieras	454.543,68	411.552,67	406.444,40	408.716,98	253.654,39	254.776,86	320.212,30	284.956,30	319.967,63	315.664,04	258.069,09
Ratio operaciones pagadas	99,65	74,23	39,37	61,05	45,50	53,74	52,22	50,45	48,27	46,08	39,48
Ratio operaciones pendientes de pago	62,93	52,48	49,05	30,50	41,74	40,22	38,45	36,27	34,08	31,48	18,55
PMP global	73,80	59,93	46,30	44,49	43,60	46,51	44,42	42,62	40,38	39,52	29,76

Illes Balears. Septiembre de 2016						
I21. DETALLE DESCRIPCIÓN MEDIDAS REDUCCIÓN PMP						
<i>(miles de euros)</i>						
Detalle medidas reducción PMP						
Tipo de medida	Septiembre 2016	Octubre 2016	Noviembre 2016	Diciembre 2016	Enero 2017	Febrero 2017
Total medidas ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total medidas gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total medidas gestión de cobros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total medidas gestión de pagos	6.224,25	5.452,44	5.844,76	79.985,82	45.918,00	19.354,49

4. Endeudamiento financiero y Tesorería

4.1. Endeudamiento

Información sobre el tipo de productos y la evolución de la deuda PDE durante los tres primeros trimestres de 2016, partiendo de la deuda a 31 de diciembre de 2015 y haciendo constar la deuda real dispuesta a 30 de septiembre 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 los tres primeros trimestres 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 septiembre 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)	7.462.457,24	867.220,37	8.329.677,61
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
2. AMORTIZACIONES / Disminuciones (2 = a+b+ ... +h)	692.816,24	86.842,80	779.659,04
a. Valores	0,00	0,00	0,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	172.467,90	50.153,28	222.621,18
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	2.727,27	10.885,62	13.612,89
e. Fondo de Financiación a CCAA	242.490,67	0,00	242.490,67
f. Factoring sin recurso	59.818,00	20.722,00	80.540,00
g. Asociaciones Público-Privadas	0,00	0,00	0,00
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	215.312,40	5.081,90	220.394,30
3. OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO (3 = a+b+ ... +h)	1.050.467,85	27.537,90	1.078.005,75
a. Valores	0,00	0,00	0,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	35.000,00	0,00	35.000,00
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	801.013,14	0,00	801.013,14
f. Factoring sin recurso	51.144,00	21.511,00	72.655,00
g. Asociaciones Público-Privadas	0,00	0,00	0,00
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	163.310,71	6.026,90	169.337,61
4. ENDEUDAMIENTO NETO (4 = 3-2)	357.651,61	-59.304,90	298.346,71
5. DEUDA VIDA TOTAL A 30-09-2016 (5= 1+4 = a+b+ ... +h)	7.820.108,85	807.915,47	8.628.024,32
a. Valores	675.000,00	0,00	675.000,00
b. Préstamos a l/p con entidades residentes	994.670,78	660.548,14	1.655.218,92
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	258.146,21	119.829,43	377.975,64
e. Fondo de Financiación a CCAA	5.495.230,17	0,00	5.495.230,17
f. Factoring sin recurso	51.144,00	21.511,00	72.655,00
g. Asociaciones Público-Privadas	182.606,98	0,00	182.606,98
h. Restantes Préstamos y líneas a c/p	163.310,71	6.026,90	169.337,61

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

Información facilitada por la Comunidad Autónoma

<i>(miles de euros)</i>				
Año de vigencia del crédito	Estimación de recursos totales	Gastos no financieros	Amortizaciones del crédito contraído de capital	Amortizaciones del crédito contraído intereses
2016	4.240.896,70	3.478.910,47	100.910,76	2.479,26
2017	4.361.663,69	3.519.933,46	493.653,36	32.322,19
2018	4.484.081,67	3.612.177,24	642.945,58	28.620,00
2019	4.514.499,75	3.702.481,67	804.760,72	32.917,00
2020	4.627.362,24	3.795.043,71	804.760,72	27.130,31
2021	4.743.046,30	3.889.919,80	804.760,72	21.357,39
2022	4.861.622,46	3.987.167,80	804.760,72	15.564,11
2023	4.983.163,02	4.086.847,00	752.175,00	9.835,25
2024	5.107.742,09	4.189.018,18	461.359,30	4.889,02
2025	5.235.435,65	4.293.743,63	311.107,37	2.063,88
2026	5.366.321,54	4.385.915,99	161.815,14	409,39

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 septiembre de 2016.

En la financiación del Fondo 2016 se ha incluido la asignación realizada para los cuatro trimestres del ejercicio, la asignación de recursos adicionales destinada a cubrir necesidades de financiación derivadas de la desviación del objetivo de déficit de 2015 pendientes de financiar, así como la asignación para cubrir el objetivo de déficit de 2016.

4.3. Información sobre Operaciones con derivados, Líneas de Crédito y Avals 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 Avals Públicos otorgados a 30 de septiembre de 2016.

LAS ILLES BALEARS - SEPTIEMBRE 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)	14.727,27
Operaciones de derivados / SWAPS (EUR)	683.129,96
Líneas de crédito a corto plazo (total disponible)	469.143,34
Líneas de crédito a corto plazo (total dispuesto)	169.337,61

INFORMACIÓN SOBRE AVALES PÚBLICOS OTORGADOS		
<i>(miles de euros)</i>		
Tipo de producto	Importe a 30/09/2016	
	Valor Nominal	Riesgo real garantizado
Avales de entidades del SEC a entidades No SEC*	92.652,82	58.766,15

(*) 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 30/09/2016.