

**PLAN  
ECONÓMICO-FINANCIERO  
COMUNIDAD AUTÓNOMA  
DE LAS ILLES BALEARS**

**2013**



**Govern de les Illes Balears**

---



---

## I. MARCO PARA LA PRESENTACIÓN DEL PLAN ECONÓMICO-FINANCIERO

### 1. Fundamento de la presentación del Plan económico-financiero.

En el ejercicio 2012, el Govern de las Illes Balears elaboró los presupuestos generales de la Comunidad Autónoma en un entorno de fuerte incertidumbre, motivada por la remisión por parte del Ministerio de Economía y Hacienda en julio de 2011 de una información referida a las entregas a cuenta 2012 del sistema de financiación autonómica, basada en unas estimaciones macroeconómicas que finalmente no se cumplieron.

A pesar de la incertidumbre existente en el mes de agosto de 2011 y dada la situación de prórroga presupuestaria que padeció la Comunidad Autónoma durante todo el ejercicio 2011, el Govern de las Illes Balears optó por elaborar el Proyecto de Presupuestos Generales de 2012, incorporando en la parte de ingresos las previsiones de entregas a cuenta facilitadas desde el Ministerio de Economía y Hacienda en Julio de 2011, presupuestando de una forma muy prudente los ingresos tributarios gestionados por la propia Comunidad Autónoma y dejando sin presupuestar los ingresos que en su caso podían llegar con la aprobación de los Presupuestos Generales del Estado.

El 30 de marzo de 2012 el Gobierno Central presentó el Proyecto de Ley de Presupuestos Generales del Estado, poniendo de manifiesto una reducción notable de los niveles de gasto y por ende, de los ingresos por transferencias corrientes y de capital de las Comunidades Autónomas, que si bien no provocaron efectos notables sobre los presupuestos de la Comunidad Autónoma de las Illes Balears por las razones apuntadas previamente, sí que redujeron el margen de maniobra al imposibilitar la realización de actuaciones que se venían financiando con fondos estatales.

En cualquier caso, la aprobación del Proyecto de Ley de Presupuestos Generales del Estado obligó a la Comunidad Autónoma a ajustar su presupuesto a una nueva realidad. En este sentido, se puso de manifiesto que las cifras de entregas a cuenta 2012 del sistema de financiación autonómica facilitadas desde el Ministerio de Economía y Hacienda en julio de 2011, se basaban en datos extremadamente optimistas y por ello, la información sobre las entregas a cuenta definitivas facilitadas por el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas en abril de 2012, pusieron de manifiesto una reducción de las entregas por importe de 190 millones de euros.

Por otra parte, el Consejo de Ministros de 2 de marzo de 2012 fijó para el conjunto de Comunidades Autónomas un objetivo de déficit del 1,5% del PIB, estableciendo al mismo tiempo un objetivo individual para la Comunidad Autónoma de las Illes Balears equivalente al del conjunto de Comunidades.

Del mismo modo, la Comunidad Autónoma de las Illes Balears se vio en la necesidad de elaborar un Plan Económico-Financiero (PEF) de Reequilibrio 2012-2014, como



consecuencia de la fijación de una previsión de déficit superior al 0,75% en el ejercicio 2012 y el incumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria en el ejercicio 2010. El PEF 2012-2014 de la Comunidad Autónoma de las Illes Balears, declarado idóneo por el Pleno del Consejo de Política Fiscal y Financiera de 17 de mayo de 2012, supuso un punto de inflexión en los notables niveles de déficit y la precaria situación económico-financiera que venía arrastrando la Comunidad Autónoma en ejercicios precedentes. De hecho, la Comunidad Autónoma de las Illes Balears cerró el ejercicio 2011 con una necesidad de financiación, cuantificada de acuerdo con los criterios SEC 95, que alcanzó un importe de 1.116 millones de euros, equivalente al 4,19% del PIB, superando ampliamente el objetivo de déficit establecido para el ejercicio 2011 en el 1,3% del PIB.

La aplicación estricta del PEF 2012-2014, trajo consigo la implantación de un amplio abanico de medidas tendentes a incrementar los ingresos de la Comunidad Autónoma y sobre todo reducir de forma considerable los gastos, con la finalidad de dar cumplimiento a los objetivos de estabilidad presupuestaria fijados en el 1,5% del PIB en el ejercicio 2012. Los resultados obtenidos fueron muy considerables, puesto que a pesar del notable nivel de incertidumbre que afectó a los presupuestos de la Comunidad Autónoma en 2012 por las razones apuntadas en apartados anteriores, las necesidades de financiación publicadas como avance por parte del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas el 28 de febrero de 2013, alcanzaron los 481 millones de euros (equivalentes al 1,8% del PIB), lo cual ponía de manifiesto una reducción del déficit público que superaba los 630 millones de euros en un solo ejercicio.

En cualquier caso, a pesar de los notables esfuerzos desarrollados, la Comunidad Autónoma de las Illes Balears incumplió en 2012 el objetivo de déficit establecido, tal como constató el pleno del Consejo de Política Fiscal y Financiera de 21 de marzo de 2013. En consecuencia, por aplicación del artículo 21 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, la Comunidad Autónoma de las Illes Balears formula el presente Plan Económico-Financiero con el objetivo de dar cumplimiento al objetivo de estabilidad para el ejercicio 2013, establecido inicialmente en el 1,3% del PIB, sin perjuicio de los objetivos individuales de estabilidad que se acaben estableciendo de acuerdo a los dispuesto en el artículo 16 de la mencionada Ley Orgánica.



**2. Previsiones tendenciales de ingresos y gastos, bajo el supuesto de que no se produzcan cambios en las políticas fiscales y de gastos. (Cuadro I.2.)**

CONCEPTOS (1) (Miles de euros)	2013	2014
<b>INGRESOS</b>	<b>846.003,28</b>	<b>846.027,77</b>
CAPÍTULOS I,II y III: INGRESOS TRIBUTARIOS	607.694,53	698.119,02
<i>Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones</i>	71.579,85	73.727,25
<i>Impuesto sobre el Patrimonio</i>	30.200,00	38.200,00
<i>Impuesto sobre Transmisiones Patrimoniales y Actos Jurídicos Documentados</i>	297.267,07	312.130,42
<i>Impuesto especial sobre determinados medios de transporte</i>	11.852,71	11.852,71
<i>Impuesto sobre ventas minoristas de determinados hidrocarburos</i>	38.845,06	38.845,06
<i>Resto de impuestos</i>	67.976,43	130.690,97
<i>Tasas y otros ingresos</i>	89.973,41	92.672,61
CAPÍTULOS IV, V, VI y VII: INGRESOS NO TRIBUTARIOS	238.308,75	147.908,75
<b>GASTOS</b>	<b>3.096.299,94</b>	<b>3.123.269,94</b>
CAPÍTULO I: GASTOS DE PERSONAL	1.228.987,41	1.228.987,41
CAPÍTULO II: GASTOS CORRIENTES EN Bs y Ss	406.038,43	406.038,43
CAPÍTULO III: GASTOS FINANCIEROS	235.573,94	282.543,94
CAPÍTULO IV: TRANSFERENCIAS CORRIENTES	825.433,63	825.433,63
CAPÍTULO VI: INVERSIONES REALES	145.863,97	125.863,97
CAPÍTULO VII: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	254.402,56	254.402,56

(1) No incluyen los recursos del sistema sometidos a entregas a cuenta y posterior liquidación.

**3. Previsiones de las variables económicas y presupuestarias de las que parte el plan, así como los supuestos sobre los que se basan estas previsiones.**

El escenario de evolución financiera para la Comunidad Autónoma de las Illes Balears en el ejercicio 2013 se ha cuantificado de acuerdo con las previsiones del comportamiento de la actividad económica en 2013 respecto a 2012 y las cifras de ingresos tributarios del primer semestre 2013 gestionados por la Agencia Tributaria de las Illes Balears (ATIB) y en su caso, por la Agencia Estatal de la Administración Tributaria (AEAT). Por lo que se refiere al comportamiento de la actividad económica, la Dirección General de Economía y Estadística del Gobierno de las Illes Balears estima un crecimiento del PIB del 0,3% para 2013, cifra ligeramente superior al 0,1% que se ha incorporado a este Plan Económico-Financiero.



## PREVISIONES DE EVOLUCIÓN FINANCIERA 2013

### A) EVOLUCIÓN DE LOS INGRESOS NO FINANCIEROS

#### a) Previsiones 2013 referidas a los ingresos tributarios gestionados por la ATIB.

##### ▪ Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones

La liquidación definitiva del ejercicio 2012 referido a este impuesto pone de manifiesto unos derechos reconocidos netos (DRN) de 70.079,85 miles de euros, cifra ligeramente superior a la previsión del 4º trimestre de 2012 apuntada por el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas (MINHAP). A 30/06/2012 los DRN arrojaban un importe de 31.781,66 miles de euros mientras que a 30/06/2013 esta misma cifra alcanza los 34.715,81 miles de euros. En consecuencia, dado que no se han ejercido competencias normativas en este impuesto y dado que los DRN en 2013 son más de 3.000 miles de euros superiores a los de 2012 a 30/06 consideramos que una estimación de cierre de 71.579,85 es una estimación prudente.

##### ▪ Impuesto sobre Transmisiones Patrimoniales y Actos Jurídicos Documentados

La liquidación definitiva del ejercicio 2012 referido a este impuesto pone de manifiesto unos DRN de 267.822,64 miles de euros, cifra superior a la previsión del 4º trimestre apuntada por el MINHAP. A 30/06/2012 los DRN arrojaban un importe de 115.862,32 miles de euros mientras que a 30/06/2013 esta misma cifra alcanza los 133.821,30 miles de euros.

Este impuesto sufrió una reforma de tipos impositivos a través del Decreto Ley 4/2012, de 30 de marzo, de medidas tributarias para la reducción del déficit de la Comunidad Autónoma de las Illes Balears, en el que se creó, entre otras modificaciones, una tarifa progresiva por tramos con tipos marginales del 7%, 8%, 9% y 10% que permitió incrementar la recaudación hasta la cifra mencionada previamente. Por su parte, la Ley 15/2012, de 27 de diciembre, de presupuestos generales de la Comunidad Autónoma de las Illes Balears para el año 2013, introdujo una nueva reforma en este impuesto en la que se suprimió el tipo marginal del 7% manteniéndose el resto de tipos y se redujeron los importes de los tramos. Por otra parte, se incrementó el tipo general de la modalidad de Actos Jurídicos Documentados pasando del 1% al 1,2%.



Estas reformas han provocado que la recaudación en este impuesto a 31/06/2013 se haya incrementado en alrededor de 18.000 miles de euros. En consecuencia, se estima que a 31/12/2013 la recaudación puede verse incrementada en 29.444,43 miles de euros, cerrando 2013 con unos DRN de 297.267,07 miles de euros.

- Canon de saneamiento de aguas.

La liquidación definitiva del ejercicio 2012 referido a este impuesto pone de manifiesto unos DRN de 56.666,57 miles de euros, cifra ligeramente superior a la cifra de previsión del MINHAP a 31/12/2012. A 30/06/2012 los DRN arrojaban un importe de 26.046,48 miles de euros mientras que a 30/06/2013 esta misma cifra alcanza los 28.799,99 miles de euros. En la Ley 15/2012 se ha introducido una reforma en este impuesto que fundamentalmente consiste en establecer una tarifa progresiva en función del consumo para viviendas y establecimientos turísticos. Esta reforma ha provocado un incremento de recaudación a 30/06/2013 de 2.800 miles de euros. Sin embargo, se estima que el mayor impacto de la reforma y por tanto, el mayor incremento de recaudación se producirá en el segundo semestre del año de forma equivalente al comportamiento observado en ejercicios anteriores. En consecuencia, se estima que a 31/12/2013 los DRN pueden verse incrementados en 11.309,86 hasta llegar 67.976,43 miles de euros.

**b) Previsiones 2013 referidas a los ingresos tributarios gestionados por la AEAT**

- Impuesto sobre el Patrimonio

La implantación de este impuesto a través de la ley 15/2012 de Presupuestos de la CAIB supuso una previsión de recaudación inicial de 24.200 miles de euros. Sin embargo, las últimas informaciones disponibles ponen de manifiesto que la recaudación real por este impuesto gestionado por la AEAT podría ser superior a la estimada inicialmente en los presupuestos. Por ello, se incorporado una previsión a 31/12/2013 superior en 6.000 miles de euros a la inicialmente establecida, alcanzándose los 30.200 miles de euros.

- Impuesto Especial sobre Determinados Medios de Transporte.

La liquidación definitiva del ejercicio 2012 referido a este impuesto pone de manifiesto unos DRN de 14.852,71 miles de euros. Las cifras a 30/06/2012 arrojaban unos DRN por importe de 5.675,46 miles de euros, mientras que a 30/06/2013 esta misma cifra alcanza los 2.878,91 miles de euros. En



consecuencia, parece apreciarse una caída en la recaudación del impuesto acorde con la evolución de las ventas de vehículos nuevos. Sin embargo, conviene señalar que se trata de un impuesto gestionado por parte de la AEAT y por tanto, los ingresos efectuados por la Agencia a la Comunidad Autónoma pueden no mostrar un comportamiento homogéneo de un ejercicio al otro. En cualquier caso, las razones apuntadas previamente nos llevan a prever una caída de la recaudación en este impuesto. En consecuencia, se ha previsto una recaudación a 31/12/2013 3.000 miles de euros inferior a la de 31/12/2012, estimando un cierre de 11.852,71 miles de euros.

▪ Impuesto sobre Ventas Minoristas de determinados Hidrocarburos.

Mediante el Decreto Ley 4/2012 se implantó para el ejercicio 2012 el tramo autonómico del Impuesto y a partir del 01/01/2013 se integró el tramo estatal del impuesto en el Impuesto Especial sobre Hidrocarburos. Este hecho, dificulta la estimación de recaudación en 2013 tomando como referencia 2012, puesto que de los datos obtenidos en 2012 no resulta posible identificar la recaudación derivada del tramo autonómico. En cualquier caso, el tramo estatal del impuesto ofreció una recaudación en 2011 de alrededor 19.000 miles de euros, mientras que la recaudación a 31/12/2012 fue de 35.726,91 miles de euros. En consecuencia, aproximadamente 16.000 miles de euros podían atribuirse al tramo autonómico del impuesto aplicado desde 01/05/2012. Por otra parte, debe considerarse que la recaudación correspondiente al 4º trimestre 2012 del tramo autonómico del impuesto, se incorporó como ingreso en 2013 y por tanto, en este ejercicio se computarán como ingresos un ejercicio en computo anual. Todas estas consideraciones los llevan a pensar que la estimación inicial planteada en el presupuesto 2013 tenderá a cumplirse y por tanto, la recaudación esperada a 31/12/2013 se sitúa en los 38.845.06 miles de euros.

▪ Nuevas figuras tributarias

En los presupuestos generales de la Comunidad Autónoma se preveía la implantación en 2013 de tres nuevas figuras tributarias, con una recaudación prevista de 58.500 miles de euros. Sin embargo, estos impuestos se encuentran todavía en tramitación parlamentaria y por tanto, dadas las previsiones de liquidación que se prevén en estos impuestos y lo avanzado del año, se considera que estas figuras tributarias no ofrecerán recaudación en 2013.



**c) Previsiones incorporadas al capítulo III de ingresos**

La liquidación definitiva del ejercicio 2012 referido a este capítulo pone de manifiesto unos DRN de 82.153,09 miles de euros, cifra superior a la prevista por el MINHAP a 31/12/2012. A 30/06/2012 los DRN arrojaban un importe de 35.726,91 miles de euros mientras que a 30/06/2013 esta misma cifra alcanza los 46.128,37 miles de euros. En consecuencia, se estima un incremento de DRN a fecha de cierre de 7.820,32 miles de euros superiores a los de 2012 y por tanto, una estimación de cierre de 89.973,41 miles de euros..

**d) Previsiones incorporadas al capítulo IV de ingresos**

En el capítulo IV de ingresos, en el apartado de Resto de capítulo 4, se prevé recibir las transferencias correspondientes a Conferencias sectoriales, Fondo de Cohesión Sanitaria, Fondo IT y Asistencia a extranjeros de acuerdo a los importes inicialmente presupuestados para 2013 que son prácticamente coincidentes con los importes efectivamente recibidos en el ejercicio 2012. En consecuencia, se estima que se cumplirá el presupuesto inicial a 31/12/2013 correspondiente a este apartado. Se incluyen también en la previsión de cierre 23.600 miles de euros contraídos en 2013, pero que corresponden a órdenes de pago por parte del Estado del ejercicio 2012 y por tanto, generan el correspondiente ajuste negativo en términos SEC 95.

**e) Ingresos derivados del sistema de financiación: Entregas a cuenta y liquidación definitiva del ejercicio 2011.**

En los datos de previsión a 31/12/2013 se incorporan los ingresos derivados de las entregas a cuenta correspondientes a las participaciones impositivas que corresponden a la Comunidad Autónoma en el ejercicio 2013, junto con los Fondos de Suficiencia y Garantía que para el caso de de Balears arrojan importes negativos en ambos casos. Por otra parte, se incluye también la liquidación definitiva del sistema de financiación correspondiente al ejercicio 2011. La suma de todos estos importes arroja una cifra para 2013 de 1.960.141,20 miles de euros.

**f) Previsiones incorporadas al capítulo VII de ingresos.**

En las previsiones del capítulo VII de ingresos se incluyen 90.400 miles de euros correspondientes a convenio de carreteras firmado entre la Comunidad Autónoma de las Illes Balears y el Ministerio de Fomento en el año 1998. Por otra parte, se incorporan a la previsión un convenio en materia ferroviaria entre





el Ministerio de Fomento y la Comunidad Autónoma por importe de 3.950 miles de euros. Del mismo modo, se incluyen las previsiones inicialmente incluidas en el presupuestos correspondientes a fondos FEDER por importe de 15.930 miles de euros y finalmente se encuentran incluidos en la previsión a 31/12/2013 15.600 miles de euros correspondientes a transferencias contraídas en 2013, pero que corresponden a órdenes de pago efectuadas por el Estado en 2012 que generan ajuste negativo términos SEC 95.

## **B) EVOLUCIÓN DE LOS GASTOS NO FINANCIEROS**

### **a) Previsión evolución capítulo I.**

El gastos liquidado en Capítulo I en el ejercicio 2012 correspondiente a CAIB, IBSALUT y ATIB alcanza los 1.014.980,69 miles de euros, una cifra muy similar a la previsión de liquidación del 4º trimestre 2012 estimada por el MINHAP. Sin embargo, el gasto liquidado en 2012 no resulta comparable con el de 2013 como consecuencia de la integración de las Fundaciones Hospitalarias y GESMA en el presupuesto de IBSALUT del ejercicio 2013. Por tanto, se ha efectuado un ejercicio de consolidación en 2012 para que ambos ejercicios sean comparables. En este sentido, se ha añadido al capítulo I liquidado para 2012 los importes liquidados por este mismo capítulo para las fundaciones y GESMA.

Si agregamos los mencionados importes al capítulo I liquidado alcanzamos un importe para el ejercicio 2012 comparable con 2013 de 1.207.374,41 miles de euros. Por otra parte, la previsión de impacto de las medidas de gasto en Capítulo I arrojan un importe de -21.613 miles de euros, como consecuencia de la medida correspondiente a la paga extraordinaria correspondiente al mes de diciembre que existe previsión de pagar en el ejercicio 2013. En consecuencia la previsión de cierre para 2013 en el capítulo I consolidado es de 1.228.987,41 miles de euros.

### **b) Previsión de cierre en capítulo II.**

El gastos liquidado en Cap. II en el ejercicio 2012 correspondiente a CAIB, IBSALUT y ATIB alcanza según la previsión del MINHAP los **822.279,30** miles de euros. Sin embargo, la cifra de cierre de 2012 en este capítulo de gasto alcanzó los 876.433,81 miles de euros. Por otra parte, el gasto liquidado en 2012 no resulta comparable con el del ejercicio 2013 como consecuencia de la integración de las Fundaciones Hospitalarias y GESMA. Por tanto, se ha efectuado un ejercicio de consolidación en 2012 para que ambos ejercicios sean comparables. Al mismo tiempo, como consecuencia del mecanismo extraordinario de pago a proveedores desarrollado durante el ejercicio 2012 y la aprobación de una Ley de crédito extraordinario, se



generó crédito en el capítulo II del IBSALUT por importe de 253.866,02 miles de euros, que permitió aplicar a presupuesto 2013 todo el importe de gasto desplazado incluido en la cuenta 409 correspondiente a ejercicios anteriores.

El resultado de las operaciones mencionadas arroja un importe de liquidación de cierre consolidado para el ejercicio 2012 comparable con 2013 fue de 466.646,94 miles de euros.

Por otra parte, la previsión de ahorro por medidas en capítulo II arroja un importe de 5.312 miles de euros. En consecuencia, la previsión de liquidación de capítulo II en el ejercicio 2013 es de 406.038,43 miles de euros.

**c) Previsión de cierre en capítulo III.**

El importe de la carga financiera derivada de la deuda viva contraída por la Comunidad Autónoma a día de hoy, arroja un importe de 225.187,14 miles de euros. Por otra parte, se prevé concertar los siguientes importes adicionales de deuda:

- Ampliación FLA 2013: 61.120 miles de euros.
- Liquidaciones negativas de ejercicios anteriores: 30.800 miles de euros
- Financiación del objetivo adicional de déficit al 1,3% del PIB: 161.658 miles de euros.
- 2ª fase mecanismo de pago a proveedores: 38.294,84 miles de euros.
- Nuevo mecanismo de pago a proveedores: 600.000 miles de euros.

Considerando las hipótesis apuntadas, se prevé un cierre del capítulo III consolidado por importe de 235.573,94 miles de euros y se prevé también un ajuste negativo en contabilidad nacional por importe de 6.000 miles de euros, por la diferencia entre la previsión de la carga financiera liquidada y la devengada.

**d) Previsión de cierre en capítulo IV.**

El gasto liquidado en Cap. IV en el ejercicio 2012 correspondiente a CAIB, IBSALUT y ATIB alcanza según la previsión del 4º trimestre por parte del MINHAP los 1.039.817,16 miles de euros. Sin embargo, la cifra de cierre de 2012 en este capítulo de gasto alcanza los 1.056.877,48 miles de euros. Por otra parte, el gasto liquidado en 2012 no resulta comparable con el del ejercicio 2013 como consecuencia de la integración de las Fundaciones Hospitalarias y GESMA y por tanto, se ha efectuado un proceso de consolidación equivalente al efectuado en



otros capítulos de gasto. Además, se generó crédito en el capítulo IV de IBSALUT por importe de 214.000,78 miles de euros.

Una vez efectuadas las correspondientes operaciones, se determina un gasto liquidado consolidado en este capítulo por importe de 827.431,55 miles de euros. En consecuencia, si consideramos el impacto de ahorro correspondiente a las medidas de gasto incluidas en este capítulo se estima un importe de cierre de 825.433,63 miles de euros.

**e) Previsión de cierre en capítulos VI y VII.**

Por lo que se refiere a la previsión de cierre en capítulo VI cabe señalar en primer lugar la existencia de contingencias derivadas de sentencias en contra de la Comunidad Autónoma por un importe estimado de 20.000 miles de euros que incrementarán la ejecución presupuestaria del capítulo VI de gasto. Por otra parte, se considera un ajuste por inejecución de 5.450,29 miles de euros que consideramos perfectamente posible, dadas las diferencias apreciadas en ejercicios anteriores entre el crédito inicialmente presupuestado y el efectivamente liquidado. Por tanto, se estima una previsión de cierre en el capítulo VI de gastos por importe de 145.863,97 miles de euros.

Por otra parte, la medidas de contención de gasto aplicada en el ejercicio 2012 y que tienen continuidad en el ejercicio 2013, referidas fundamentalmente a la reestructuración del sector público instrumental de la Comunidad Autónoma, permiten estimar un gasto liquidado consolidado en el capítulo VII por importe de 254.402,56 miles de euros.

**C) AJUSTES DE CONTABILIDAD NACIONAL**

Los ajustes de Contabilidad Nacional incluidos en las previsiones de cierre del ejercicio 2013 son los siguientes:

- 30.800 miles de euros: Se corresponden con los ajustes por liquidaciones negativas del sistema de financiación por un importe coincidente con el del ejercicio 2012.
- -73.042,69 miles de euros: Se corresponde con el importe previsto de la variación de los gastos desplazados registrados en las cuentas no presupuestarias.
- -30.000 miles de euros: Se corresponde con el importe estimado de recaudación incierta. Una cifra muy similar a la registrada en el ejercicio 2012.

**Govern de les Illes Balears**

- 32.440 miles de euros: Se deriva de la previsión del ajuste estimado inicialmente en el presupuesto por parte del sector público instrumental.
- 5.450,29 miles de euros: Se corresponde con el ajuste por inejecución que afecta al capítulo VI del presupuesto de gastos.
- -6.000 miles de euros: Se deriva de las previsiones efectuadas por la carga financiera liquidada y devengada.
- -38.315,81 miles de euros: Se estima en base a los importes contraídos en los capítulos IV y VII de ingresos no financieros, que corresponden a ingresos recibidos en ejercicios anteriores.
- 11.000 miles de euros: Se corresponde con la previsión de ajuste por transferencias de la UE.
- 10.000 miles de euros: Incorpora la estimación al cierre de otros ajustes no incluidos en los puntos anteriores.

**4. Análisis de sensibilidad de determinadas variables económicas considerando escenarios económicos alternativos:****4.1. Incidencia de un crecimiento del PIB nominal regional inferior en un punto al previsto.**

Tal como se había puesto de manifiesto con anterioridad, la Dirección General de Economía y Estadísticas del Govern de les Illes Balears estima para el ejercicio 2013 una tasa de crecimiento positiva del PIB nominal regional del 0,3%. En consecuencia, una tasa de crecimiento del PIB inferior en un punto al previsto, implicaría situarse en el -0,7%.

La incidencia que podría derivarse de un escenario como el planteado, sobre la evolución financiera de la Comunidad Autónoma, consideramos que sería muy reducida. En este sentido, conviene señalar que alrededor de un 70% de los ingresos no financieros de la Comunidad dependen de las entregas a cuenta del sistema de financiación correspondientes a 2013 y la liquidación definitiva del sistema correspondiente al ejercicio 2011, que pueden considerarse para la Comunidad Autónoma independientes de la evolución de la actividad económica. Además, alrededor de un 8,5% de los ingresos no financieros son ingresos de carácter no tributario que consideramos también independientes de los niveles regionales de actividad económica. En consecuencia, únicamente el 21,5% de los ingresos no financieros podrían considerarse vinculados a la evolución del PIB regional.

Por otra parte, conviene señalar también que este Plan Económico-Financiero se elabora una vez transcurrido el primer semestre del ejercicio 2013 y por tanto, existe la posibilidad de visualizar con datos reales la evolución de los ingresos tributarios gestionados por la Comunidad Autónoma y en este sentido, se pone claramente de manifiesto un incremento en la recaudación de los principales tributos respecto al ejercicio 2012. Además, los tributos gestionados por la Comunidad Autónoma muestran en la mayor parte de los casos una escasa



vinculación con los niveles de actividad económica a nivel regional. Sin lugar a dudas, el impuesto con mayores vínculos es el Impuesto sobre Transmisiones Patrimoniales y Actos Jurídicos Documentados, que durante el primer semestre del año muestra un comportamiento claramente favorable en términos de recaudación.

Por tanto, consideramos que un escenario de evolución del PIB nominal regional del -0,7% además de ser muy poco plausible, generaría unos efectos mínimos sobre la previsión de los ingresos no financieros de la Comunidad Autónoma en el ejercicio 2013.

Por otra parte, consideramos también que un escenario como el planteado tampoco provocaría presiones significativas sobre los niveles de gasto no financiero de la Comunidad Autónoma en el ejercicio 2013. En cualquier caso, sí que conviene señalar que escenarios más adversos a los previstos podrían presionar al alza los gastos que la Comunidad debería destinar a políticas sociales, aunque resulta complejo cuantificar estos efectos de forma precisa.

#### **4.2. Incidencia de una décima adicional en el objetivo de déficit, fijado en el 1,3% del PIB regional, en las medidas correctoras de ingresos y gastos.**

El PIB regional estimado para el ejercicio 2013 en este Plan Económico-Financiero alcanza para la Comunidad Autónoma de las Illes Balears los 26.755.667 miles de euros, lo cual implica que una décima adicional en el objetivo de déficit se cuantifique en un importe de 26.755,66 miles de euros.

La incidencia que tendría una décima adicional de déficit en las medidas correctoras de ingresos y gastos sería, en principio, nula por varias razones. En primer lugar, el proceso de consolidación fiscal que inició la Comunidad Autónoma en el ejercicio 2012 se considera un proceso irreversible planteado no sólo para dar cumplimiento a los objetivos de déficit establecidos, sino también para sanear las cuentas públicas y garantizar un crecimiento económico regional sostenido en el tiempo. En consecuencia, no existe un planteamiento tendente a relajar las medidas correctoras de ingresos y gastos planteadas en este Plan Económico-Financiero.

En cualquier caso, sí conviene señalar que la evolución del escenario 2013 se basa en previsiones que entendemos muy adaptadas a la realidad, aunque no exentas de cierta incertidumbre. Por tanto, se considera que un margen en el objetivo de déficit superior al 1,3% permitiría salvaguardar los márgenes de error que pudieran producirse en las previsiones.



Por otra parte, resulta también conveniente apuntar que los esfuerzos de contención de gasto desarrollados por la Comunidad Autónoma durante los ejercicios 2012 y 2013 han sido muy considerables y existen actuaciones que la Comunidad Autónoma se ve en la necesidad de ejecutar con el fin de aumentar los niveles de prestación de los servicios públicos vinculados al estado del bienestar y prestarlos al mismo nivel que otras Comunidades Autónomas, circunstancia que no puede verse impedida por la distribución de recursos del sistema de financiación autonómica. Además, se considera necesario abordar determinadas inversiones públicas de vital importancia para incrementar la competitividad de una economía regional altamente vinculada al sector servicios. Por todo ello, la Comunidad considera necesario contar con un margen de déficit superior al 1,3% del PIB regional.



II. SITUACIÓN ACTUAL

1) **SERIE DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.** Ejercicios 2010, 2011 y 2012. Datos consolidados. Ámbito subjetivo de la estadística de ejecución presupuestaria mensual del MINHAP.

**Cuadro II.1.a) SERIE DE INGRESOS EN VALORES ABSOLUTOS**

INGRESOS (miles de euros)	2010			2011			2012		
	Previsión inicial	Derechos reconocidos Netos	Recaudación Neta	Previsión inicial	Derechos reconocidos Netos	Recaudación Neta	Previsión inicial	Derechos reconocidos Netos	Recaudación Neta
Capítulo I	733.994,90	717.366,28	699.109,34	940.432,90	845.487,68	830.111,37	1.128.519,53	1.093.019,90	1.078.936,53
Capítulo II	1.332.093,48	1.190.376,70	1.152.403,98	1.865.602,24	1.568.489,17	1.550.444,21	2.413.851,60	2.173.385,85	2.137.080,89
Capítulo III	86.005,37	135.072,25	118.624,15	86.005,37	81.660,95	66.999,46	72.183,76	72.811,20	61.791,28
Capítulo IV	497.641,78	479.303,74	479.303,89	-478.004,19	-293.357,87	-293.358,15	-887.461,53	-796.597,47	-796.597,47
Capítulo V	1.184,99	480,85	435,42	1.184,99	420,93	330,62	265,95	337,37	263,03
<b>Ingresos corrientes</b>	<b>2.650.920,52</b>	<b>2.522.599,83</b>	<b>2.449.876,78</b>	<b>2.415.221,32</b>	<b>2.202.700,85</b>	<b>2.154.527,51</b>	<b>2.727.359,31</b>	<b>2.542.956,85</b>	<b>2.481.474,26</b>
Capítulo VI	0,00	10.001,12	10.001,12	0,00	8,90	8,90	0,00	18,00	18,00
Capítulo VII	51.581,75	135.164,20	135.164,21	51.581,75	164.590,68	164.590,71	40.684,60	52.206,23	52.206,23
<b>Ingresos de capital</b>	<b>51.581,75</b>	<b>145.165,32</b>	<b>145.165,33</b>	<b>51.581,75</b>	<b>164.599,58</b>	<b>164.599,61</b>	<b>40.684,60</b>	<b>52.224,23</b>	<b>52.224,23</b>
<b>Total Ingresos no financieros</b>	<b>2.702.502,27</b>	<b>2.667.765,15</b>	<b>2.595.042,10</b>	<b>2.466.803,07</b>	<b>2.367.300,43</b>	<b>2.319.127,12</b>	<b>2.768.043,91</b>	<b>2.595.181,08</b>	<b>2.533.698,49</b>
Capítulo VIII	204,79	1,37	1,37	204,79	693,68	0,00	225,79	0,26	0,26
Capítulo IX	693.249,37	555.351,66	119.723,25	693.249,37	174.500,00	174.500,00	922.169,02	1.341.266,57	1.341.266,57
<b>Total Ingresos financieros</b>	<b>693.454,16</b>	<b>555.353,03</b>	<b>119.724,62</b>	<b>693.454,16</b>	<b>175.193,68</b>	<b>174.500,00</b>	<b>922.394,81</b>	<b>1.341.266,83</b>	<b>1.341.266,83</b>
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>3.395.956,43</b>	<b>3.223.118,18</b>	<b>2.714.766,72</b>	<b>3.160.257,23</b>	<b>2.542.494,11</b>	<b>2.493.627,12</b>	<b>3.690.438,72</b>	<b>3.936.447,91</b>	<b>3.874.965,32</b>

**Cuadro II.1.b) SERIE DE INGRESOS EN PORCENTAJE DE VARIACIÓN INTERANUAL**

INGRESOS (porcentaje)	VAR (%) 2011/2010			VAR (%) 2012/2011		
	Previsión inicial	Derechos reconocidos Netos	Recaudación Neta	Previsión inicial	Derechos reconocidos Netos	Recaudación Neta
Capítulo I	28,13%	17,86%	18,74%	101,32%	16,02%	16,42%
Capítulo II	40,05%	31,76%	34,54%	81,21%	22,31%	21,66%
Capítulo III	0,00%	-39,54%	-43,52%	-16,07%	-20,60%	-19,80%
Capítulo IV	-196,05%	-161,21%	-161,21%	-	-33,11%	-33,11%
Capítulo V	0,00%	-12,46%	-24,07%	-77,56%	-15,31%	-19,70%
<b>Ingresos corrientes</b>	<b>-8,89%</b>	<b>-12,68%</b>	<b>-12,06%</b>	<b>2,86%</b>	<b>14,92%</b>	<b>14,77%</b>
Capítulo VI	0,00%	-99,91%	-99,91%	-	102,25%	102,25%
Capítulo VII	0,00%	21,77%	21,77%	-21,37%	-68,28%	-68,28%
<b>Ingresos capital</b>	<b>0,00%</b>	<b>13,39%</b>	<b>13,39%</b>	<b>-21,37%</b>	<b>-68,27%</b>	<b>-68,27%</b>
<b>Total Ingresos no financieros</b>	<b>-8,72%</b>	<b>-11,26%</b>	<b>-10,63%</b>	<b>2,40%</b>	<b>9,16%</b>	<b>8,89%</b>
Capítulo VIII	0,00%	50533,58%	-100,00%	10,25%	-99,96%	-
Capítulo IX	0,00%	-68,58%	45,75%	33,02%	497,45%	668,63%
<b>Total Ingresos financieros</b>	<b>0,00%</b>	<b>-68,45%</b>	<b>45,75%</b>	<b>33,01%</b>	<b>167,00%</b>	<b>167,00%</b>
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>-6,94%</b>	<b>-21,12%</b>	<b>-8,15%</b>	<b>8,65%</b>	<b>51,25%</b>	<b>54,92%</b>

\* Las tasas de variación se han calculado sobre cifras homogéneas, por lo que no se obtienen directamente de los datos del Cuadro II.1.a)



2) SERIE DE GASTOS PRESUPUESTARIOS. Ejercicios 2010, 2011 y 2012. Datos consolidados. Ámbito subjetivo de la estadística de ejecución presupuestaria mensual del MINHAP.

Cuadro II.2.a) SERIE DE GASTOS EN VALORES ABSOLUTOS

GASTOS (miles de euros)	2010			2011			2012		
	Créditos iniciales	Obligaciones reconocidas Netos	Pagos corrientes	Créditos iniciales	Obligaciones reconocidas Netos	Pagos corrientes	Créditos iniciales	Obligaciones reconocidas Netos	Pagos corrientes
Capítulo I	1.075.679,97	1.149.238,62	1.140.637,83	1.075.679,97	1.107.591,29	1.110.149,93	1.044.214,75	1.014.977,27	998.011,79
Capítulo II	538.972,92	661.973,28	518.836,66	538.972,92	533.271,28	333.478,42	568.157,83	822.279,30	549.977,90
Capítulo III	120.039,26	83.496,52	80.864,44	120.039,26	122.591,90	120.932,47	225.756,40	231.969,59	218.608,90
Capítulo IV	915.437,02	1.050.175,93	823.759,45	915.437,02	872.004,86	551.194,53	865.521,51	1.039.817,16	715.686,35
Capítulo V								0,00	
<b>Gastos corrientes</b>	<b>2.650.129,18</b>	<b>2.944.884,34</b>	<b>2.564.098,38</b>	<b>2.650.129,17</b>	<b>2.635.459,34</b>	<b>2.115.755,36</b>	<b>2.703.650,49</b>	<b>3.109.043,32</b>	<b>2.482.284,94</b>
Capítulo VI	215.786,58	183.671,29	81.019,74	215.786,58	149.053,48	43.097,59	145.616,65	122.436,54	25.968,87
Capítulo VII	458.536,30	483.962,51	231.275,00	458.536,30	332.567,64	112.553,47	272.127,55	261.402,56	89.596,93
<b>Gastos de capital</b>	<b>674.322,88</b>	<b>667.633,80</b>	<b>312.294,74</b>	<b>674.322,88</b>	<b>481.621,12</b>	<b>155.651,06</b>	<b>417.744,20</b>	<b>383.839,10</b>	<b>115.565,80</b>
<b>Total Gastos no financieros</b>	<b>3.324.452,05</b>	<b>3.612.518,14</b>	<b>2.876.393,12</b>	<b>3.324.452,05</b>	<b>3.117.080,46</b>	<b>2.271.406,42</b>	<b>3.121.394,69</b>	<b>3.492.882,42</b>	<b>2.597.850,74</b>
Capítulo VIII	380,01	439,51	439,51	380,01	1.341,72	693,68	0,00	122.436,54	25.968,87
Capítulo IX	71.124,37	71.124,37	71.124,37	71.124,37	214.817,16	214.817,16	569.044,03	261.402,56	89.596,93
<b>Total Gastos financieros</b>	<b>71.504,38</b>	<b>71.563,88</b>	<b>71.563,88</b>	<b>71.504,38</b>	<b>216.158,88</b>	<b>215.510,84</b>	<b>569.044,03</b>	<b>383.839,10</b>	<b>115.565,80</b>
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>3.395.956,43</b>	<b>3.684.082,02</b>	<b>2.947.957,00</b>	<b>3.395.956,43</b>	<b>3.333.239,34</b>	<b>2.486.917,26</b>	<b>3.690.438,72</b>	<b>3.876.721,52</b>	<b>2.713.416,54</b>

Cuadro II.2.b) SERIE DE GASTOS EN PORCENTAJE DE VARIACIÓN INTERANUAL

GASTOS (porcentaje)	VAR (%) 2011/2010			VAR (%) 2012/2011		
	Créditos iniciales	Obligaciones reconocidas Netos	Pagos corrientes	Créditos iniciales	Obligaciones reconocidas Netos	Pagos corrientes
Capítulo I	0,00%	-3,62%	-2,67%	-2,93%	-8,36%	-9,10%
Capítulo II	0,00%	-19,44%	-35,73%	5,41%	51,26%	59,96%
Capítulo III	0,00%	46,82%	49,55%	88,07%	89,22%	80,77%
Capítulo IV	0,00%	-16,97%	-33,09%	-5,50%	19,30%	29,84%
Capítulo V				-	-	-
<b>Gastos corrientes</b>	<b>0,00%</b>	<b>-10,51%</b>	<b>-17,49%</b>	<b>2,00%</b>	<b>17,53%</b>	<b>17,43%</b>
Capítulo VI	0,00%	-18,85%	-46,81%	-32,52%	-17,64%	-42,38%
Capítulo VII	0,00%	-31,28%	-51,33%	-40,67%	-21,23%	-22,10%
<b>Gastos capital</b>	<b>0,00%</b>	<b>-27,86%</b>	<b>-50,16%</b>	<b>-38,06%</b>	<b>-20,12%</b>	<b>-27,81%</b>
<b>Total Gastos no financieros</b>	<b>0,00%</b>	<b>-13,71%</b>	<b>-21,03%</b>	<b>-6,13%</b>	<b>11,74%</b>	<b>14,24%</b>
Capítulo VIII	0,00%	205,28%	57,83%	-100,00%	-	-
Capítulo IX	0,00%	202,03%	202,03%	700,07%	124,74%	124,74%
<b>Total Gastos financieros</b>	<b>0,00%</b>	<b>202,05%</b>	<b>201,14%</b>	<b>695,82%</b>	<b>77,57%</b>	<b>-46,38%</b>
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>0,00%</b>	<b>-9,52%</b>	<b>-15,64%</b>	<b>8,65%</b>	<b>24,03%</b>	<b>30,56%</b>

\* Las tasas de variación se han calculado sobre cifras homogéneas, por lo que no se obtienen directamente de los datos del Cuadro II.2.a)





**Cuadro II.2.c) SERIE DE OBLIGACIONES PENDIENTES DE APLICAR A PRESUPUESTO**

Gasto desplazado registrado en cuentas no presupuestarias (miles de euros)	2010				2011			2012		
	Saldo inicial	Haber	Debe	Saldo final	Haber	Debe	Saldo final	Haber	Debe	Saldo final
Capítulo I				0,00			0,00			0,00
Capítulo II	191.013,07	120.841,20	143.204,08	168.650,19	148.007,51	53.735,09	262.922,61	16.011,45	255.157,73	23.776,33
Capítulo III				0,00			0,00			0,00
Capítulo IV	29.005,77	49.138,91	29.005,77	49.138,91	72.720,83	49.138,91	72.720,83	202,80	72.724,09	199,54
Capítulo V				0,00			0,00			0,00
Capítulo VI	358,01	14,93	290,81	82,13	238,52	11,09	309,56	6.533,21	5.752,17	1.090,60
Capítulo VII				0,00			0,00			0,00
<b>TOTAL</b>	<b>220.376,85</b>	<b>169.995,04</b>	<b>172.500,66</b>	<b>217.871,23</b>	<b>220.966,86</b>	<b>102.885,09</b>	<b>335.953,00</b>	<b>22.747,46</b>	<b>333.633,99</b>	<b>25.066,47</b>

Nota: El saldo final 2012 no coincide con el saldo inicial 2013 como consecuencia de la integración de las fundaciones hospitalarias y GESMA.

**3) PRINCIPALES MAGNITUDES PRESUPUESTARIAS.** Ejercicios 2010, 2011 y 2012. En valores absolutos y en porcentaje de variación interanual.

**Cuadro II.3. SERIE. PRINCIPALES MAGNITUDES**

MAGNITUDES (Miles de euros)	2010	2011	2012	2011/2010 (%)	2012/2011 (%)
Ingresos corrientes	2.522.599,83	2.202.700,85	2.542.956,85	-12,68%	15,45%
Gastos corrientes	2.944.884,34	2.635.459,34	3.109.043,32	-10,51%	17,97%
AHORRO BRUTO PRESUPUESTARIO (1)	-422.284,51	-432.758,48	-566.086,47	2,48%	30,81%
Ingresos de capital	145.165,32	164.599,58	52.224,23	13,39%	-68,27%
Gastos de capital	667.633,80	481.621,12	383.839,10	-27,86%	-20,30%
SALDO OPERACIONES DE CAPITAL (2)	-522.468,48	-317.021,54	-331.614,87	-39,32%	4,60%
<b>A) DEF/SUP PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO (1) + (2)</b>	<b>-944.752,99</b>	<b>-749.780,02</b>	<b>-897.701,34</b>	<b>-20,64%</b>	<b>19,73%</b>
SALDO DE ACTIVOS FINANCIEROS (3)	-438,14	-648,04	-122.436,28	47,91%	18793,32%
VARIACIÓN NETA PASIVOS FINANCIEROS (4)	484.227,29	-40.317,16	1.079.864,01	-108,33%	-2778,42%
<b>B) SALDO OPERACIONES FINANCIERAS (3) + (4)</b>	<b>483.789,15</b>	<b>-40.965,20</b>	<b>957.427,73</b>	<b>-108,47%</b>	<b>-2437,17%</b>
<b>RESULTADO PRESUPUESTARIO (A) + (B)</b>	<b>-460.963,84</b>	<b>-790.745,22</b>	<b>59.726,39</b>	<b>71,54%</b>	<b>-107,55%</b>
<b>DEF/SUP PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO</b>	<b>-944.752,99</b>	<b>-749.780,02</b>	<b>-897.701,34</b>	<b>-20,64%</b>	<b>19,73%</b>
<b>AJUSTES DE CONTABILIDAD NACIONAL</b>	<b>-120.147,01</b>	<b>-366.219,98</b>	<b>416.701,34</b>	<b>204,81%</b>	<b>-213,78%</b>
<b>CAP/NEC FINANCIACIÓN SEC'95</b>	<b>-1.064.900,00</b>	<b>-1.116.000,00</b>	<b>-481.000,00</b>	<b>4,80%</b>	<b>-56,90%</b>



4) SITUACIÓN Y EVOLUCIÓN DEL ENDEUDAMIENTO

Cuadro II.4.a) SITUACIÓN Y EVOLUCIÓN DEL ENDEUDAMIENTO. 2010-2011-2012

Composición y evolución del endeudamiento total de la comunidad autónoma (SEC-95). Se deberá elaborar y rellenar un cuadro para cada uno de los tres ejercicios cuya información se solicita.

2010				
SITUACIÓN Y EVOLUCIÓN DEL ENDEUDAMIENTO SEGÚN PDE (Miles Euros)	Entes del ámbito de la estadística de ejecución presupuestaria mensual	Universidades	Resto Entes pertenecientes al Sector Administraciones Públicas ( SEC-95 )	TOTAL
<b>A. VALORES (A1+A2)</b>	<b>1.385.222,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.385.222,27</b>
A.1 emisiones a c/p	0,00	0,00	0,00	0,00
en euros				0,00
en moneda distinta de euro				0,00
A.2 emisiones a l/p	1.385.222,27	0,00	0,00	1.385.222,27
en euros	1.385.222,27			1.385.222,27
en moneda distinta de euro				0,00
<b>B. PRÉSTAMOS (B.1+B.2)</b>	<b>1.953.683,29</b>	<b>2.575,77</b>	<b>793.726,44</b>	<b>2.749.985,50</b>
B.1 E.C. RESIDENTES (B.1.1+B.1.2)	1.623.086,23	2.575,77	734.077,22	2.359.739,22
B.1.1 préstamos a c/p	338.409,12	0,00	51.835,28	390.244,40
en euros	338.409,12	0,00	51.835,28	390.244,40
en moneda distinta de euro				0,00
B.1.2 préstamos a l/p	1.284.677,11	2.575,77	682.241,94	1.969.494,81
en euros	1.284.677,11	2.575,77	682.241,94	1.969.494,81
en moneda distinta de euro				0,00
B.2 RESTO DEL MUNDO (B.2.1+B.2.2)	330.597,06	0,00	59.649,22	390.246,28
B.2.1 préstamos U. Europea (B.2.1.1+B.2.1.2)	330.597,06	0,00	59.649,22	390.246,28
B.2.1.1 en euros	330.597,06	0,00	59.649,22	390.246,28
a c/p				0,00
a l/p	330.597,06	0,00	59.649,22	390.246,28
B.2.1.2 en moneda distinta de euro	0,00	0,00	0,00	0,00
a c/p				0,00
a l/p				0,00
B.2.2 préstamos de fuera U. Europea (B.2.2.1+B.2.2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.2.2.1 en euros	0,00	0,00	0,00	0,00
a c/p				0,00
a l/p				0,00
B.2.2.2 en moneda distinta de euro	0,00	0,00	0,00	0,00
a c/p				0,00
a l/p				0,00
<b>SALDO a 31/12/ (A+B)</b>	<b>3.338.905,57</b>	<b>2.575,77</b>	<b>793.726,44</b>	<b>4.135.207,77</b>
<b>Otras formas de endeudamiento incluidas en el PDE ( C )</b>				
Factoring sin recurso y otras reclasificaciones de de deuda comercial				
AAPPs				
Otros				
<b>SALDO TOTAL DEUDA PDE a 31/12/ (A+B+C)</b>	<b>3.338.905,57</b>	<b>2.575,77</b>	<b>793.726,44</b>	<b>4.135.207,77</b>



2011				
SITUACIÓN Y EVOLUCIÓN DEL ENDEUDAMIENTO SEGÚN PDE (Miles Euros)	Entes del ámbito de la estadística de ejecución presupuestaria mensual	Universidades	Resto Entes pertenecientes al Sector Administraciones Públicas ( SEC-95 )	TOTAL
<b>A. VALORES (A1+A2)</b>	<b>1.685.222,27</b>	-	-	<b>1.685.222,27</b>
<b>A.1 emisiones a c/p</b>	-	-	-	-
en euros				
en moneda distinta de euro				
<b>A.2 emisiones a l/p</b>	<b>1.685.222,27</b>	-	-	<b>1.685.222,27</b>
en euros	1.685.222,27			1.685.222,27
en moneda distinta de euro				
<b>B. PRÉSTAMOS (B.1+B.2)</b>	<b>2.001.249,87</b>	<b>2.318,19</b>	<b>743.209,14</b>	<b>2.746.777,20</b>
<b>B.1 E.C. RESIDENTES (B.1.1+B.1.2)</b>	<b>1.707.192,46</b>	<b>2.318,19</b>	<b>688.868,04</b>	<b>2.398.378,69</b>
<b>B.1.1 préstamos a c/p</b>	<b>279.700,06</b>	-	<b>30.355,73</b>	<b>310.055,79</b>
en euros	279.700,06		30.355,73	310.055,79
en moneda distinta de euro				
<b>B.1.2 préstamos a l/p</b>	<b>1.427.492,40</b>	<b>2.318,19</b>	<b>658.512,31</b>	<b>2.088.322,90</b>
en euros	1.427.492,40	2.318,19	658.512,31	2.088.322,90
en moneda distinta de euro				
<b>B.2 RESTO DEL MUNDO (B.2.1+B.2.2)</b>	<b>294.057,41</b>	-	<b>54.341,09</b>	<b>348.398,51</b>
<b>B.2.1 préstamos U. Europea (B.2.1.1+B.2.1.2)</b>	<b>294.057,41</b>	-	<b>54.341,09</b>	<b>348.398,51</b>
<b>B.2.1.1 en euros</b>	<b>294.057,41</b>	-	<b>54.341,09</b>	<b>348.398,51</b>
a c/p				
a l/p	294.057,41		54.341,09	348.398,51
<b>B.2.1.2 en moneda distinta de euro</b>	-	-	-	-
a c/p				
a l/p				
<b>B.2.2 préstamos de fuera U. Europea (B.2.2.1+B.2.2.2)</b>	-	-	-	-
<b>B.2.2.1 en euros</b>	-	-	-	-
a c/p				
a l/p				
<b>B.2.2.2 en moneda distinta de euro</b>	-	-	-	-
a c/p				
a l/p				
<b>SALDO a 31/12/ (A+B)</b>	<b>3.686.472,14</b>	<b>2.318,19</b>	<b>743.209,14</b>	<b>4.431.999,47</b>
<b>Otras formas de endeudamiento incluidas en el PDE ( C )</b>				
Factoring sin recurso y otras reclasificaciones de deuda comercial				
AAPPs				
Otros				
<b>SALDO TOTAL DEUDA PDE a 31/12/ (A+B+C)</b>	<b>3.686.472,14</b>	<b>2.318,19</b>	<b>743.209,14</b>	<b>4.431.999,47</b>



2012				
SITUACIÓN Y EVOLUCIÓN DEL ENDEUDAMIENTO SEGÚN PDE (Miles Euros)	Entes del ámbito de la estadística de ejecución presupuestaria mensual	Universidades	Resto Entes pertencientes al Sector Administraciones Públicas ( SEC-95 )	TOTAL
<b>A. VALORES (A1+A2)</b>	<b>1.594.645,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.594.645,00</b>
A.1 emisiones a c/p	-	-	-	-
en euros	-	-	-	-
en moneda distinta de euro	-	-	-	-
A.2 emisiones a l/p	1.594.645,00	-	-	1.594.645,00
en euros	1.594.645,00	-	-	1.594.645,00
en moneda distinta de euro	-	-	-	-
<b>B. PRÉSTAMOS (B.1+B.2)</b>	<b>2.055.571,80</b>	<b>2.060,61</b>	<b>651.409,70</b>	<b>2.709.042,11</b>
<b>B.1 E.C. RESIDENTES (B.1.1+B.1.2)</b>	<b>1.764.241,66</b>	<b>2.060,61</b>	<b>602.376,74</b>	<b>2.368.679,01</b>
B.1.1 préstamos a c/p	352.948,76	-	11.121,00	364.069,76
en euros	352.948,76	-	11.121,00	364.069,76
en moneda distinta de euro	-	-	-	-
B.1.2 préstamos a l/p	1.411.292,90	2.060,61	591.255,74	2.004.609,25
en euros	1.411.292,90	2.060,61	591.255,74	2.004.609,25
en moneda distinta de euro	-	-	-	-
<b>B.2 RESTO DEL MUNDO (B.2.1+B.2.2)</b>	<b>291.330,14</b>	<b>-</b>	<b>49.032,96</b>	<b>340.363,10</b>
B.2.1 préstamos U. Europea (B.2.1.1+B.2.1.2)	291.330,14	-	49.032,96	340.363,10
B.2.1.1 en euros	291.330,14	-	49.032,96	340.363,10
a c/p	-	-	-	-
a l/p	291.330,14	-	49.032,96	340.363,10
B.2.1.2 en moneda distinta de euro	-	-	-	-
a c/p	-	-	-	-
a l/p	-	-	-	-
B.2.2 préstamos de fuera U. Europea (B.2.2.1+B.2.2.2)	-	-	-	-
B.2.2.1 en euros	-	-	-	-
a c/p	-	-	-	-
a l/p	-	-	-	-
B.2.2.2 en moneda distinta de euro	-	-	-	-
a c/p	-	-	-	-
a l/p	-	-	-	-
<b>SALDO a 31/12/ (A+B)</b>	<b>3.650.216,80</b>	<b>2.060,61</b>	<b>651.409,70</b>	<b>4.303.687,11</b>
<b>Otras formas de endeudamiento incluidas en el PDE ( C )</b>				
Factoring sin recurso y otras reclasificaciones de de deuda comercial	68.520,00	-	32.480,00	101.000,00
AAPPs	29.379,90	-	28.982,89	58.362,79
FFPP	841.374,41	-	-	841.374,41
FLA	471.668,48	-	-	471.668,48
				-
<b>SALDO TOTAL DEUDA PDE a 31/12/ (A+B+C)</b>	<b>5.061.159,59</b>	<b>2.060,61</b>	<b>712.872,59</b>	<b>5.776.092,79</b>

### Cuadro II.4.b) EVOLUCIÓN DEL COSTE FINANCIERO DEL ENDEUDAMIENTO

Se deberá incluir, para cada uno de los ejercicios cuya información se solicita, la carga financiera en términos absolutos de la deuda PDE de la comunidad autónoma (SEC-95) y el tipo de interés medio anual de dicho endeudamiento.

DEUDA PDE	2010	2011	2012
<b>A. Coste total (miles de euros)</b>	<b>113.000,00</b>	<b>144.000,00</b>	<b>196.000,00</b>
<b>B. Tipo de interés medio de la deuda (%)</b>	<b>2,92%</b>	<b>3,43%</b>	<b>4,17%</b>



5) EVOLUCIÓN DE LA TESORERÍA

Cuadro II.5. EVOLUCIÓN DE LOS SALDOS DE TESORERÍA. 2010-2011-2012

Evolución de los saldos y movimientos de tesorería de los de los ejercicios 2010-2011-2012 con el nivel de desagregación que se señala en el cuadro.

CONCEPTOS (Miles de Euros)	2010	2011	2012
<b>I. EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES A 1 DE ENERO</b>	<b>82.068,84</b>	<b>60.192,13</b>	<b>21.768,56</b>
<b>II. COBROS</b>	<b>13.169.679,02</b>	<b>14.515.631,96</b>	<b>24.164.794,70</b>
<b>II.a) Cobros por operaciones imputadas al presupuesto. Ej corriente y cerrado</b>	<b>3.339.809,60</b>	<b>2.965.171,00</b>	<b>4.335.207,52</b>
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>2.479.397,11</b>	<b>2.190.786,68</b>	<b>2.572.710,90</b>
Capítulo I	706.540,83	837.670,54	1.079.200,61
Capítulo II	1.167.989,67	1.562.481,25	2.175.094,72
Capítulo III	125.111,74	83.630,56	99.129,80
Capítulo IV	479.303,62	- 293.347,46	- 781.051,42
Capítulo V	451,25	351,79	337,19
<b>Operaciones de capital</b>	<b>145.165,60</b>	<b>164.607,41</b>	<b>43.712,17</b>
Capítulo VI	10.001,12	8,90	1.119,00
Capítulo VII	135.164,48	164.598,51	42.593,17
<b>Operaciones Financieras</b>	<b>715.246,89</b>	<b>609.776,91</b>	<b>1.718.784,45</b>
Capítulo VIII ( a excepción de operaciones con activos líquidos equivalentes)	3,54	0,16	0,27
Capítulo IX	715.243,35	609.776,75	1.718.784,18
<b>II.b) Cobros por operaciones no presupuestarias</b>	<b>9.829.869,42</b>	<b>11.550.460,96</b>	<b>19.829.587,18</b>
<b>III. PAGOS</b>	<b>13.191.555,73</b>	<b>14.554.055,59</b>	<b>24.157.343,61</b>
<b>III. a) Pagos por operaciones imputadas al presupuesto. Ej corriente y cerrado</b>	<b>3.448.400,48</b>	<b>3.045.741,56</b>	<b>4.074.199,28</b>
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>2.768.892,24</b>	<b>2.436.782,44</b>	<b>2.991.443,80</b>
Capítulo I	1.140.669,32	1.106.522,01	1.008.108,48
Capítulo II	572.414,30	476.291,36	749.262,84
Capítulo III	81.563,33	123.111,83	219.757,98
Capítulo IV	974.245,29	730.857,24	1.014.314,50
Capítulo V			
<b>Operaciones de capital</b>	<b>607.444,36</b>	<b>393.448,28</b>	<b>430.357,42</b>
Capítulo VI	185.027,88	115.426,79	152.357,41
Capítulo VII	422.416,48	278.021,49	278.000,01
<b>Operaciones Financieras</b>	<b>72.063,88</b>	<b>215.510,84</b>	<b>652.398,06</b>
Capítulo VIII* ( a excepción de operaciones con activos líquidos equivalentes)	939,51	693,68	169.625,20
Capítulo IX	71.124,37	214.817,16	482.772,86
<b>III.b) Pagos por operaciones no presupuestarias</b>	<b>9.743.155,25</b>	<b>11.508.314,03</b>	<b>20.083.144,33</b>
<b>IV. AUMENTO / DISMINUCIÓN DE FONDOS DURANTE EL EJERCICIO ( II-III )</b>	<b>- 21.876,71</b>	<b>- 38.423,63</b>	<b>7.451,09</b>
<b>V. TOTAL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES A 31 DICIEMBRE ( I+IV)</b>	<b>60.192,13</b>	<b>21.768,50</b>	<b>29.219,65</b>

**Nota:** Se entiende por efectivo y otros activos líquidos equivalentes la tesorería de la entidad, los depósitos bancarios a la vista y los activos financieros que convertibles en efectivo cuyo vencimiento no sea superior a tres meses.



## 6) ENUMERACIÓN DE LOS ENTES INTEGRANTES DEL SECTOR ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DE LA COMUNIDAD

Relación de Entes que conforman el sector Administración Pública de la Comunidad Autónoma a la fecha de presentación del Plan, diferenciando las entidades que conforman el ámbito subjetivo de la delimitación de la estadística de ejecución presupuestaria mensual y las que se incluyen a efectos del SEC'95.

### Cuadro II.6.a) ENTES ESTADÍSTICA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA MENSUAL.

#### ENTES ESTADÍSTICA DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA MENSUAL

*Administración General y organismos integrados:*

- *Instituto Balear de la Mujer*

- *Escuela Balear de Administración Pública*

- *Instituto de Estadística de las Islas Baleares*

- *Servicio de Empleo de las Islas Baleares*

*Servicio de Salud de las Islas Baleares*

*Agencia Tributaria Islas Baleares*



**Cuadro II.6.b) RESTO DE ENTES QUE SE INCLUYEN A EFECTOS DEL SEC´95.**

**RESTO ENTES ÁMBITO SEC´95**

*Agencia de Cooperación Internacional de las Islas Baleares (ACIB)*  
*Agencia de Turismo de las Islas Baleares(ATB)*  
*Ente Público de Radiotelevisión de las Islas Baleares*  
*Fondo de Garantía Agraria y Pesquera de las Islas Baleares (FOGAIBA)*  
*Instituto Balear de la Juventud (IBJOVE)*  
*Instituto Balear de la Naturaleza (IBANAT)*  
*Instituto Balear de la Vivienda (IBAVI)*  
*Instituto de Infraestructuras y Servicios Educativos y Culturales de las Islas baleares (IBISEC)*  
*Instituto de Innovación Empresarial de las Islas Baleares (IDI)*  
*Servicios Ferroviarios de Mallorca(SFM)*  
*CAIB Patrimonio S.A*  
*Gestión de Emergencias de las Islas Baleares(GEIBSAU)*  
*Instituto de Biología Animal de Balears, S.A.*  
*Multimedia de las Illes Balears, S.A.U.*  
*Radio de les Illes Balears, S.A.U.*  
*Televisión de les Illes Balears, S.A.U.*  
*Universidad de Illes Balears*  
*Fundación Banc de Sang i Teixits de les Illes Balears*  
*Fundació d'atenció i suport a la dependència i de promoció de l'autonomia personal de les Illes Balears (Residència Joan Crespí)*  
*Fundació d'Investigació Sanitària de les I.B. Ramon Llull*  
*Fundació Institut Socioeducatiu s'Estel*  
*Fundación para la Escuela Superior de Arte Dramático de las Illes Balears(ESADIB)*  
*Fundació per a l'Esport Balear*  
*Fundació per al Conservatori Superior de Música i Dansa de les Illes Balears*  
*Fundació Robert Graves*  
*Centro Baleares Europa (CBE)*  
*Consorcio de l'Agència de Qualitat Universitària de les Illes Balears(AQUIB)*  
*Consorci de Recursos Socio-sanitaris i Assistencials de les Illes Balears*  
*Consorcio de Transportes de Mallorca*  
*Consorcio Escuela de Hostelería de la C.A. de las Islas Baleares*  
*Consorcio Institut d'Estudis Baleàrics (IEB)*  
*Consorci del Museu Joaquín Torrens Lladó*  
*Consorci Parc de les Estacions*  
*Consorci per a la Música de les IB "Orq. Simfònica de IB C. Palma"*  
*Consorci per al Desenvolupament d'Actuacions de Millora i Construccions d'Infraestructures al Territori de l'Entitat Local Menor de Palmanyola*  
*Consorci per al Foment de l'Esport de Marratxí*  
*Consorcio para el Fomento de Infraestructuras Universitarias (COFIU)*  
*Consorci per a la Protecció i acollida de les persones disminuïdes psíquiques profundes de les Illes Balears(Consorci Aprop)*  
*Consorci per a la Recuperació de la Fauna de las Illes Balears (COFIB)*



### III. EVOLUCIÓN DE LA SITUACIÓN FINANCIERA EN 2013

#### 1) MEDIDAS CORRECTORAS DE INGRESOS Y GASTOS

A continuación se enumeran y cuantifican los efectos de las distintas medidas adoptadas o previstas con impacto en el ejercicio 2013. A estos efectos, se incorporan al cuestionario aquellas medidas con origen en decisiones o actos adoptados por la Comunidad con la intencionalidad de influir en el montante de gastos e ingresos del ejercicio 2013, ya sea tanto generando un efecto positivo como negativo en términos del déficit del ejercicio. (Cuadro ingresos III.1.a) y cuadro gastos III.1.b)).

De las medidas que se exponen en los cuestionarios de gastos e ingresos que se insertan a continuación, no se ha determinado ninguna que derive de operaciones one-off (medida/hecho puntual con transcendencia económica que vaya a tener su impacto en ejercicio 2013).





Cuadro III.1.a) CUESTIONARIO MEDIDAS INGRESO (1)

MEDIDAS CORRECToras DE INGRESOS											
Capítulos presupuestarios	Nº Medida (*)	Descripción medidas correctoras de ingresos	Soporte normativo	Origen de la medida			Ámbito subjetivo			Tipo de medida	
				Fecha implementación de la medida	Normativa Estatal/Autonómica/Ámbas	La medida esta incluida en / es adicional a la Ley de Presupuestos de la CA	Delimitación Sector (Ámbito estadística ejecución presupuestaria o Resto de entidades)	Si la medida afecta a una única entidad indicar la entidad afectada	En el caso de afectar al "Resto de entes" indicar si la medida tiene efecto en la financiación proporcionada por las entidades del ámbito ejec. Presup.	Según origen normativo / Acuerdo de no disponibilidad / Reordenación	Según materia afectada
<b>Total Cap. I_I</b>											
I_I	1 I_Patrimonio		Ley 15/2012	01/01/2013	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB		Otro	-
<b>Total Cap. I_II</b>											
I_II	2 IH_IVMDH		DL 4/2012 de 30 de marzo	01/06/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB		Otro	-
I_II	3 ISDMT		DL 4/2012 de 30 de marzo	01/05/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB		Otro	-
I_II	4 Impuestos_ambientales		En tramite	En tramite	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB		Otro	-
I_II	5 Impuestos_ambientales		En tramite	En tramite	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB		Otro	-
I_II	6 Impuestos_ambientales		En tramite	En tramite	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB		Otro	-
I_II	7 ITPAJD		Ley 15/2012	01/01/2013	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB		Otro	-
I_II	8 Otros_tributos		Ley 15/2012	01/01/2013	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB		Otro	-
<b>Total Cap. I_III</b>											
<b>Total Cap. I_IV</b>											
<b>Total Cap. I_V</b>											
<b>Total Cap. I_VI</b>											
<b>Total Cap. I_VII</b>											
<b>Total Cap. I_VIII</b>											
<b>Total Cap. I_IX</b>											
<b>TOTAL MEDIDAS INGRESOS</b>											
TOTAL MEDIDAS RDL 14/2012											
TOTAL MEDIDAS RDL 16/2012											
TOTAL MEDIDAS RDL 20/2012											



Cuadro III.1.a) CUESTIONARIO MEDIDAS INGRESO (2)

MEDIDAS CORRECTORAS DE INGRESOS								(miles de euros)
Capítulos presupuestarios	Nº Medida (*)	Descripción medidas correctoras de ingresos	Cuantificación (Efectos +, - ó 0) de la medida para 2013					Cuantificación del efecto (+, - ó 0) de la medida en 2014 sobre la previsión del ejercicio 2013
			Cuantificación inicial para 2013	Previsión / Cuantificación realizada hasta 31-03-2013	Previsión / Cuantificación realizada hasta 30-06-2013	Previsión / Cuantificación realizada hasta 30-09-2013	Previsión / Cuantificación realizada hasta 31-12-2013	
<b>Total Cap. I_I</b>			24.200,00	0,00	0,00	30.200,00	30.200,00	7.000,00
I_I	1	I. Patrimonio	24.200,00	0,00	0,00	30.200,00	30.200,00	7.000,00
<b>Total Cap. I_II</b>			182.881,24	19.634,85	27.012,48	42.471,97	54.821,24	77.523,35
I_II	2	IH_IVMDH	3.952,35	1.000,00	1.900,00	3.200,00	4.523,17	0,00
I_II	3	ISDMT	6.747,28	-750,00	-1.000,00	-1.500,00	-3.000,00	0,00
I_II	4	Impuestos_ambientales	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
I_II	5	Impuestos_ambientales	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
I_II	6	Impuestos_ambientales	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00
I_II	7	ITPAJD	91.149,16	16.391,09	21.258,97	31.410,97	40.830,11	14.793,35
I_II	8	Otros_tributos	22.532,45	2.993,76	4.853,51	9.361,00	12.467,96	4.230,00
<b>Total Cap. I_III</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Cap. I_IV</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Cap. I_V</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Cap. I_VI</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Cap. I_VII</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Cap. I_VIII</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Cap. I_IX</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL MEDIDAS INGRESOS</b>			<b>207.081,24</b>	<b>19.634,85</b>	<b>27.012,48</b>	<b>72.671,97</b>	<b>85.021,24</b>	<b>84.523,35</b>
TOTAL MEDIDAS RDL 14/2012			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL MEDIDAS RDL 16/2012			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL MEDIDAS RDL 20/2012			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**Cuadro III.1.a) CUESTIONARIO MEDIDAS INGRESO (3)**

Información adicional para aquellas medidas de ingreso que, estando incluidas en los cuadros anteriores (1) y (2), tienen su origen en el PEF 2012-2014 pero con efecto desplazado a 2013.

MEDIDAS CORRECTORAS DE INGRESOS				
Capítulos presupuestarios	Nº Medida (*)	Descripción medidas correctoras de ingresos	Medidas incluidas en el PEF 2012-2014 (Medidas con efecto desplazado a 2013)	
			Cuantificación inicial para 2012	Cuantificación realizada hasta 31-12-2012
Total Cap. I_I			0,00	0,00
I_I	1 I. Patrimonio			
Total Cap. I_II			49.985,00	43.355,00
I_II	2 IH_IVMDH		26.310,00	18.500,00
I_II	3 ISDMT		555,00	555,00
I_II	4 Impuestos ambientales			
I_II	5 Impuestos ambientales			
I_II	6 Impuestos ambientales			
I_II	7 ITPAJD		23.120,00	24.300,00
I_II	8 Otros tributos			
Total Cap. I_III			0,00	0,00
Total Cap. I_IV			0,00	0,00
Total Cap. I_V			0,00	0,00
Total Cap. I_VI			0,00	0,00
Total Cap. I_VII			0,00	0,00
Total Cap. I_VIII			0,00	0,00
Total Cap. I_IX			0,00	0,00
TOTAL MEDIDAS INGRESOS			49.985,00	43.355,00
TOTAL MEDIDAS RDL 14/2012			0,00	0,00
TOTAL MEDIDAS RDL 16/2012			0,00	0,00
TOTAL MEDIDAS RDL 20/2012			0,00	0,00



Cuadro III.1.b). CUESTIONARIO MEDIDAS GASTO (1)

MEDIDAS CORRECTORA DE GASTOS											
Capítulos presupuestarios	Nº Medida (*)	Descripción medidas correctoras de gastos	Soporte normativo	Origen de la medida			Ámbito subjetivo			Tipo de medida	
				Fecha implementación de la medida	Normativa Estatal/Autonómica/Ámbas	La medida esta incluida en / es adicional a la Ley de Presupuestos de la CA	Delimitación Sector (Ámbito estadística ejecución presupuestaria o Resto de entidades)	Si la medida afecta a una única entidad indicar la entidad afectada	En el caso de afectar al "Resto de entes" Indicar si la medida tiene efecto en la financiación proporcionada por las entidades del ámbito ejec. Presup.	Según origen normativo / Acuerdo de no disponibilidad / Reordenación	Según materia afectada
<b>Total Cap. G_I</b>											
G_I	1	Medidas de gestión/planificación de personal	Ley 9/2011	01/01/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Otro	Resto	
G_I	2	Medidas retributivas generales	DL 5/2012	01/09/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Otro	Resto	
G_I	3	Reducción/ supresión gratificaciones y productividad	DL 5/2012	01/09/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Otro	Resto	
G_I	4	Medidas de gestión/planificación de personal	DL 5/2012	01/06/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Otro	Resto	
G_I	5	Medidas de gestión/planificación de personal	DL 5/2012	01/06/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Otro	Resto	
G_I	6	Medidas retributivas generales	RDL 20/2012	31/12/2012	Estatal	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	RDL 20/2012	Resto	
G_I	7	Medidas de gestión/planificación de personal	RDL 14/2012	17/11/2012	Estatal	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	RDL 14/2012	Educación	
G_I	8	Reducción proporcional de jornada y retribuciones	RDL 14/2012	01/09/2012	Estatal	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	RDL 14/2012	Educación	
G_I	9	Otras	No precisa	01/09/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Otro	Educación	
G_I	10	Medidas de gestión/planificación de personal	DL 5/2012	01/09/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Otro	Educación	
G_I	11	Medidas retributivas generales	DL 5/2012	01/06/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Otro	Educación	
G_I	12	Medidas retributivas generales	DL 5/2012	01/06/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Otro	Educación	
G_I	13	Otras	DL 5/2012	01/09/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Otro	Educación	
G_I	14	Medidas retributivas generales	DL 5/2012	02/06/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	IBSALUT	Otro	Sanidad	
G_I	15	Medidas retributivas generales	DL 5/2012	01/01/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	IBSALUT	Otro	Sanidad	
G_I	16	Medidas retributivas generales	RDL 20/2012	31/12/2012	Estatal	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	RDL 20/2012	Educación	
G_I	17	Medidas retributivas generales	RDL 20/2012	31/12/2012	Estatal	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	RDL 20/2012	Educación	
G_I	18	Medidas retributivas generales	RDL 20/2012	31/12/2012	Estatal	Incluida	Ámbito de ejecución	IBSALUT	RDL 20/2012	Sanidad	
G_I	19	Medidas de gestión/planificación de personal	No precisa	01/06/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	IBSALUT	Otro	Sanidad	
G_I	20	Medidas de gestión/planificación de personal	No precisa	01/06/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	IBSALUT	Otro	Sanidad	
<b>Total Cap. G_II</b>											
G_II	21	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros	Decreto 56/2012	01/07/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Otro	Resto	
G_II	22	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros	Acuerdo CG	01/07/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Otro	Resto	
G_II	23	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros	Acuerdo CG	01/07/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Otro	Resto	
G_II	24	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros	No precisa	01/01/2013	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	IBSALUT	Otro	Sanidad	
G_II	25	Gastos farmacéuticos derivados de la compra centralizada de medicamentos	No precisa	01/01/2013	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	IBSALUT	Otro	Sanidad	
G_II	26	Gastos farmacéuticos derivados de la compra centralizada de medicamentos	No precisa	01/07/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	IBSALUT	Otro	Sanidad	
G_II	27	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros	No precisa	01/07/2012	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	IBSALUT	Otro	Sanidad	
<b>Total Cap. G_III</b>											
<b>Total Cap. G_IV</b>											
G_IV	28	Gastos farmacéuticos derivados de la compra centralizada de medicamentos	RDL 16/2012	01/06/2012	Estatal	Incluida	Ámbito de ejecución	IBSALUT	RDL 16/2012	Sanidad	
G_IV	29	Otras del capítulo IV	No precisa	01/01/2013	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Reordenación	Resto	
<b>Total Cap. G_V</b>											
<b>Total Cap. G_VI</b>											
<b>Total Cap. G_VII</b>											
G_VII	29	Otras del capítulo VII	No precisa	01/01/2013	Autonómica	Incluida	Ámbito de ejecución	CAIB	Reordenación	Resto	
<b>Total Cap. G_VIII</b>											
<b>Total Cap. G_IX</b>											
TOTAL MEDIDAS GASTOS											
TOTAL MEDIDAS RDL 14/2012											
TOTAL MEDIDAS RDL 16/2012											
TOTAL MEDIDAS RDL 20/2012											



Cuadro III.1.b). CUESTIONARIO MEDIDAS GASTO (2)

MEDIDAS CORRECToras DE GASTOS								
Capítulos presupuestarios	Nº Medida (*)	Descripción medidas correctoras de gastos	Cuantificación (Efectos +, - ó 0) de la medida para 2013					Cuantificación del efecto (+, - ó 0) de la medida en 2014 sobre la previsión del ejercicio 2013
			Cuantificación inicial para 2013	Previsión / Cuantificación realizada hasta 31-03-2013	Previsión / Cuantificación realizada hasta 30-06-2013	Previsión / Cuantificación realizada hasta 30-09-2013	Previsión / Cuantificación realizada hasta 31-12-2013	
<b>Total Cap. G_I</b>			29.557,00	14.010,00	26.920,00	27.674,00	-21.613,00	9.200,00
G_I	1	Medidas de gestión/planificación de personal	1.369,00	429,00	875,00	575,00	1.369,00	600,00
G_I	2	Medidas retributivas generales	191,00	93,00	135,00	200,00	191,00	0,00
G_I	3	Reducción/ supresión gratificaciones y productividad	550,00	242,00	550,00	550,00	550,00	0,00
G_I	4	Medidas de gestión/planificación de personal	600,00	150,00	300,00	450,00	600,00	0,00
G_I	5	Medidas de gestión/planificación de personal	321,00	83,00	158,00	266,00	321,00	0,00
G_I	6	Medidas retributivas generales	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.170,00	0,00
G_I	7	Medidas de gestión/planificación de personal	939,00	402,00	939,00	939,00	939,00	0,00
G_I	8	Reducción proporcional de jornada y retribuciones	13.099,00	6.544,00	13.099,00	13.099,00	13.099,00	6.000,00
G_I	9	Otras	324,00	69,00	162,00	231,00	324,00	200,00
G_I	10	Medidas de gestión/planificación de personal	1.080,00	231,00	540,00	771,00	1.080,00	0,00
G_I	11	Medidas retributivas generales	1.106,00	553,00	1.106,00	1.106,00	1.106,00	0,00
G_I	12	Medidas retributivas generales	576,00	288,00	576,00	576,00	576,00	0,00
G_I	13	Otras	831,00	178,00	415,00	593,00	831,00	0,00
G_I	14	Medidas retributivas generales	3.251,00	1.955,00	3.099,00	3.175,00	3.251,00	0,00
G_I	15	Medidas retributivas generales	993,00	1.015,00	1.187,00	1.090,00	993,00	0,00
G_I	16	Medidas retributivas generales	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.000,00	0,00
G_I	17	Medidas retributivas generales	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
G_I	18	Medidas retributivas generales	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.000,00	0,00
G_I	19	Medidas de gestión/planificación de personal	2.735,00	1.275,00	2.743,00	2.739,00	2.735,00	1.600,00
G_I	20	Medidas de gestión/planificación de personal	1.592,00	503,00	1.036,00	1.314,00	1.592,00	800,00
<b>Total Cap. G_II</b>			5.312,00	1.712,00	1.270,00	3.318,00	5.312,00	9.130,00
G_II	21	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
G_II	22	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros	591,00	0,00	552,00	591,00	591,00	230,00
G_II	23	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros	160,00	111,00	160,00	160,00	160,00	100,00
G_II	24	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros	1.000,00	250,00	500,00	750,00	1.000,00	0,00
G_II	25	Gastos farmacéuticos derivados de la compra centralizada de medicamentos	1.433,00	651,00	-174,00	630,00	1.433,00	7.000,00
G_II	26	Gastos farmacéuticos derivados de la compra centralizada de medicamentos	2.078,00	700,00	232,00	1.155,00	2.078,00	1.200,00
G_II	27	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros	50,00	0,00	0,00	32,00	50,00	0,00
<b>Total Cap. G_III</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Cap. G_IV</b>			20.913,00	8.698,00	12.825,00	16.119,00	20.913,00	7.000,00
G_IV	28	Gastos farmacéuticos derivados de la compra centralizada de medicamentos	14.913,00	7.198,00	9.825,00	11.619,00	14.913,00	7.000,00
G_IV	29	Otras del capítulo IV	6.000,00	1.500,00	3.000,00	4.500,00	6.000,00	
<b>Total Cap. G_V</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Cap. G_VI</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Cap. G_VII</b>			7.000,00	1.600,00	3.300,00	4.900,00	7.000,00	0,00
G_VII	29	Otras del capítulo VII	7.000,00	1.600,00	3.300,00	4.900,00	7.000,00	
<b>Total Cap. G_VIII</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Cap. G_IX</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL MEDIDAS GASTOS</b>			<b>62.782,00</b>	<b>26.020,00</b>	<b>44.315,00</b>	<b>52.011,00</b>	<b>11.612,00</b>	<b>25.330,00</b>
TOTAL MEDIDAS RDL 14/2012			14.038,00	6.946,00	14.038,00	14.038,00	14.038,00	6.000,00
TOTAL MEDIDAS RDL 16/2012			14.913,00	7.198,00	9.825,00	11.619,00	14.913,00	7.000,00
TOTAL MEDIDAS RDL 20/2012			0,00	0,00	0,00	0,00	-51.170,00	0,00



**Cuadro III.1.b) CUESTIONARIO MEDIDAS GASTOS (3)**

Información adicional para aquellas medidas de gastos que, estando incluidas en los cuadros anteriores (1) y (2), tienen su origen en el PEF 2012-2014 pero con efecto desplazado a 2013.

MEDIDAS CORRECTORA DE GASTOS				
Capítulos presupuestarios	Nº Medida (*)	Descripción medidas correctoras de gastos	Medidas incluidas en el PEF 2012-2014 (Medidas con efecto desplazado a 2013)	
			Cuantificación inicial para 2012	Cuantificación realizada hasta 31-12-2012
<b>Total Cap. G_I</b>			<b>63.760,00</b>	<b>111.067,00</b>
G_I	1	Medidas de gestión/planificación de personal	Sin cuantificar	7.560,00
G_I	2	Medidas retributivas generales	12.800,00	3.780,00
G_I	3	Reducción/ supresión gratificaciones y productividad	6.200,00	1.940,00
G_I	4	Medidas de gestión/planificación de personal	1.500,00	500,00
G_I	5	Medidas de gestión/planificación de personal	1.300,00	290,00
G_I	6	Medidas retributivas generales	0,00	7.170,00
G_I	7	Medidas de gestión/planificación de personal	2.000,00	Medida 15
G_I	8	Reducción proporcional de jornada y retribuciones	18.300,00	6.760,00
G_I	9	Otras	190,00	280,00
G_I	10	Medidas de gestión/planificación de personal	1.000,00	300,00
G_I	11	Medidas retributivas generales	1.300,00	1.290,00
G_I	12	Medidas retributivas generales	670,00	670,00
G_I	13	Otras	5.300,00	310,00
G_I	14	Medidas retributivas generales	6.000,00	4.040,00
G_I	15	Medidas retributivas generales	7.200,00	9.462,00
G_I	16	Medidas retributivas generales		22.000,00
G_I	17	Medidas retributivas generales		11.500,00
G_I	18	Medidas retributivas generales		14.000,00
G_I	19	Medidas de gestión/planificación de personal		15.441,00
G_I	20	Medidas de gestión/planificación de personal		3.774,00
<b>Total Cap. G_II</b>			<b>24.900,00</b>	<b>9.080,00</b>
G_II	21	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros	5.600,00	900,00
G_II	22	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros	4.500,00	400,00
G_II	23	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros	500,00	100,00
G_II	24	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros	2.000,00	1.940,00
G_II	25	Gastos farmacéuticos derivados de la compra centralizada de medicamentos	11.600,00	
G_II	26	Gastos farmacéuticos derivados de la compra centralizada de medicamentos	700,00	2.290,00
G_II	27	Medidas de ahorro relacionadas con prestación de servicios y suministros		3.450,00
<b>Total Cap. G_III</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Cap. G_IV</b>			<b>24.000,00</b>	<b>23.540,00</b>
G_IV	28	Gastos farmacéuticos derivados de la compra centralizada de medicamentos	24.000,00	23.540,00
G_IV	29	Otras del capítulo IV		
<b>Total Cap. G_V</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Cap. G_VI</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Cap. G_VII</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G_VII	29	Otras del capítulo VII		
<b>Total Cap. G_VIII</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Cap. G_IX</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>TOTAL MEDIDAS GASTOS</b>	<b>112.660,00</b>	<b>143.687,00</b>
		TOTAL MEDIDAS RDL 14/2012	20.300,00	6.760,00
		TOTAL MEDIDAS RDL 16/2012	24.000,00	23.540,00
		TOTAL MEDIDAS RDL 20/2012	0,00	54.670,00



**2) ACUERDOS DE NO DISPONIBILIDAD**

No se ha incluido ningún acuerdo de no disponibilidad.



**3) ESCENARIO EVOLUCIÓN FINANCIERA 2013**  
**Cuadro III.3.a) EVOLUCIÓN FINANCIERA 2013 (1)**

CONCEPTOS (Miles de euros)	2012 Previsión Liquidación	2013 Presupuesto aprobado	2013 Trimestre I	2013 Trimestre II	2013 Trimestre III	2013 Trimestre IV
<b>Capítulo I</b>	<b>1.093.019,90</b>	<b>868.443,83</b>	<b>209.140,11</b>	<b>422.404,45</b>	<b>613.636,85</b>	<b>826.910,53</b>
Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones	64.213,62	67.877,21	15.610,26	34.715,81	52.397,83	71.579,85
Impuesto Renta Personas Físicas	1.027.657,60	776.366,62	194.091,65	388.183,31	531.039,02	725.130,68
Entregas a cuenta	801.711,49	776.366,62	194.091,65	388.183,31	582.274,96	776.366,62
Previsión liquidación/liquidación	225.946,11	0,00	0,00	0,00	-51.235,94	-51.235,94
Liquidación aplazada 2008-2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre el Patrimonio	0,00	24.200,00	-561,80	-494,67	30.200,00	30.200,00
Resto capítulo 1	1.148,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Capítulo II</b>	<b>2.173.385,85</b>	<b>1.975.231,79</b>	<b>448.141,32</b>	<b>895.116,73</b>	<b>1.267.542,96</b>	<b>1.743.939,93</b>
Impuesto sobre Transmisiones Patrimoniales y Actos Jurídicos Documentados	256.436,96	347.586,12	65.769,11	133.821,30	215.544,19	297.267,07
Impuestos sobre el valor añadido	1.381.236,15	1.048.069,07	262.017,27	524.034,54	723.027,93	985.045,20
Entregas a cuenta	1.005.686,67	1.116.154,88	279.038,72	558.077,44	837.116,16	1.116.154,88
Previsión liquidación/liquidación	443.635,29	0,00	0,00	0,00	-63.023,87	-63.023,87
Liquidación aplazada 2008-2009	-68.085,81	-68.085,81	-17.021,45	-34.042,90	-51.064,36	-68.085,81
Impuestos especiales sujetos a entregas a cuenta	431.029,66	383.161,44	95.790,36	191.580,72	247.163,10	342.953,46
Entregas a cuenta	353.195,99	383.161,44	95.790,36	191.580,72	287.371,08	383.161,44
Previsión liquidación/liquidación	77.833,67	0,00	0,00	0,00	-40.207,98	-40.207,98
Liquidación aplazada 2008-2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros impuestos especiales	49.174,60	59.874,24	11.559,93	16.880,18	33.419,53	50.697,77
Impuesto especial sobre determinados medios de transporte	14.852,71	21.600,00	1.408,24	2.878,91	7.365,81	11.852,71
Impuesto sobre ventas minoristas de determ. hidrocarburos	34.321,89	38.274,24	10.151,69	14.001,27	26.053,72	38.845,06
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resto capítulo 2	55.508,47	136.540,92	13.004,65	28.799,99	48.388,21	67.976,43
<b>Capítulo III</b>	<b>72.811,20</b>	<b>78.967,11</b>	<b>31.500,03</b>	<b>46.128,37</b>	<b>68.050,89</b>	<b>89.973,41</b>
<b>Capítulo IV</b>	<b>-796.597,47</b>	<b>-169.968,20</b>	<b>-31.109,84</b>	<b>-11.496,25</b>	<b>173.188,31</b>	<b>14.638,53</b>
Fondo de Suficiencia Global	-1.086.463,65	-648.374,94	-156.111,63	-312.223,25	-491.986,38	-648.098,00
Entregas a cuenta	-357.621,78	-624.446,50	-156.111,63	-312.223,25	-468.334,88	-624.446,50
Previsión liquidación/liquidación	-728.841,87	-23.928,44	0,00	0,00	-23.651,50	-23.651,50
Liquidación aplazada 2008-2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo de Garantía	-172.358,91	-58.143,98	-46.884,97	-93.769,94	7.639,33	-39.245,64
Entregas a cuenta	-232.529,40	-187.539,88	-46.884,97	-93.769,94	-140.654,91	-187.539,88
Previsión liquidación/liquidación	60.170,48	129.395,90	0,00	0,00	148.294,24	148.294,24
Fondos de Convergencia	559.071,48	551.800,48	0,00	0,00	558.129,53	558.129,53
Anticipo liq 2008-2009 (120 mensualidades)	37.283,88	37.283,88	9.320,97	18.641,94	27.962,91	37.283,88
Liq negativa 2009 Reintegro anticipos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previsión liquidación 2011 impuestos cedidos pdtes de desglose por AGE+ Pagos IP	0,00	-136.513,47	0,00	0,00	-1.057,91	-1.057,91
Anticipos de las entregas a cuentas y liquidación 2011	0,00	0,00	135.044,00	338.360,00	0,00	0,00
Otras transferencias del Estado distintas de los recursos del sistema	78.635,25	79.584,29	25.083,61	31.900,95	66.906,77	101.912,59
Resto capítulo 4	-212.765,51	4.395,54	2.438,18	5.594,05	5.594,05	5.714,08
<b>Capítulo V</b>	<b>337,37</b>	<b>1.019,13</b>	<b>53,73</b>	<b>297,46</b>	<b>351,19</b>	<b>332,79</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>2.542.956,85</b>	<b>2.753.693,66</b>	<b>657.725,35</b>	<b>1.352.450,75</b>	<b>2.122.770,19</b>	<b>2.675.795,19</b>
<b>INGRESOS DEL SISTEMA DE FINANCIACIÓN SUJETOS A LIQUIDACIÓN</b>	<b>1.968.698,33</b>	<b>1.953.649,10</b>	<b>493.267,66</b>	<b>1.054.807,31</b>	<b>1.601.917,53</b>	<b>1.960.141,20</b>
<b>Capítulo I</b>	<b>1.014.977,27</b>	<b>1.158.478,65</b>	<b>261.388,71</b>	<b>574.701,87</b>	<b>901.844,64</b>	<b>1.228.987,41</b>
<b>Capítulo II</b>	<b>822.279,30</b>	<b>443.841,55</b>	<b>50.828,56</b>	<b>141.140,37</b>	<b>273.589,40</b>	<b>406.038,43</b>
<b>Capítulo III</b>	<b>231.969,59</b>	<b>304.851,30</b>	<b>66.100,12</b>	<b>108.789,16</b>	<b>172.181,55</b>	<b>235.573,94</b>
<b>Capítulo IV</b>	<b>1.039.817,16</b>	<b>804.894,35</b>	<b>137.676,58</b>	<b>344.631,31</b>	<b>585.032,47</b>	<b>825.433,63</b>
<b>Capítulo V</b>	<b>0,00</b>	<b>2.255,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>3.109.043,32</b>	<b>2.714.321,73</b>	<b>515.993,97</b>	<b>1.169.262,71</b>	<b>1.932.648,06</b>	<b>2.696.033,41</b>
<b>AHORRO BRUTO PRESUPUESTARIO</b>	<b>-566.086,47</b>	<b>39.371,93</b>	<b>141.731,38</b>	<b>183.188,04</b>	<b>190.122,13</b>	<b>-20.238,22</b>
<b>Capítulo VI</b>	<b>18,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>483,81</b>	<b>483,81</b>	<b>483,81</b>
<b>Capítulo VII</b>	<b>52.206,23</b>	<b>133.070,00</b>	<b>19.514,36</b>	<b>19.634,25</b>	<b>34.634,25</b>	<b>129.865,48</b>
Fondo de compensación interterritorial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras transferencias del Estado distintas del FCI	29.213,56	117.140,00	16.672,25	16.741,72	16.741,72	111.042,96
Resto capítulo 7	22.992,67	15.930,00	2.842,11	2.892,53	17.892,53	18.822,52
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>52.224,23</b>	<b>133.070,00</b>	<b>19.564,36</b>	<b>20.118,06</b>	<b>35.118,06</b>	<b>130.349,29</b>
<b>Capítulo VI</b>	<b>122.436,54</b>	<b>125.863,97</b>	<b>2.863,98</b>	<b>34.101,52</b>	<b>89.982,74</b>	<b>145.863,97</b>
<b>Capítulo VII</b>	<b>261.402,56</b>	<b>251.536,25</b>	<b>37.766,47</b>	<b>86.503,84</b>	<b>170.453,20</b>	<b>254.402,56</b>
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>383.839,10</b>	<b>377.400,22</b>	<b>40.630,45</b>	<b>120.605,36</b>	<b>260.435,94</b>	<b>400.266,53</b>
<b>SALDO OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>-331.614,87</b>	<b>-244.330,22</b>	<b>-21.066,09</b>	<b>-100.487,30</b>	<b>-225.317,88</b>	<b>-269.917,24</b>
<b>DÉF/SUP PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO</b>	<b>-897.701,34</b>	<b>-204.958,29</b>	<b>120.665,29</b>	<b>82.700,74</b>	<b>-35.195,75</b>	<b>-290.155,46</b>
<b>Capítulo VIII</b>	<b>0,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Capítulo IX</b>	<b>1.341.266,57</b>	<b>711.573,88</b>	<b>155.276,09</b>	<b>263.213,37</b>	<b>626.169,37</b>	<b>1.521.965,37</b>
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>1.341.266,83</b>	<b>711.573,88</b>	<b>155.276,09</b>	<b>263.213,37</b>	<b>626.169,37</b>	<b>1.521.965,37</b>
<b>Capítulo VIII</b>	<b>169.625,19</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Capítulo IX</b>	<b>482.772,86</b>	<b>506.615,58</b>	<b>136.571,20</b>	<b>228.183,54</b>	<b>441.160,03</b>	<b>487.579,36</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>652.398,05</b>	<b>506.615,59</b>	<b>136.571,20</b>	<b>228.183,54</b>	<b>441.160,03</b>	<b>487.579,36</b>
<b>SALDO DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>-169.624,93</b>	<b>-0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIACIÓN NETA PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>858.493,71</b>	<b>204.958,30</b>	<b>18.704,89</b>	<b>35.029,83</b>	<b>185.009,34</b>	<b>1.034.386,01</b>





Cuadro III.3.a) EVOLUCIÓN FINANCIERA 2013 (2)

CONCEPTOS (Miles de euros)	2012 Previsión Liquidación	2013 Presupuesto aprobado	2013 Trimestre I	2013 Trimestre II	2013 Trimestre III	2013 Trimestre IV
<b>DÉF/SUP PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO</b>	<b>-897.701,34</b>	<b>-204.958,29</b>	<b>120.665,29</b>	<b>82.700,74</b>	<b>-35.195,75</b>	<b>-290.155,46</b>
<i>Liquidaciones negativas del sistema de financiación</i>	<i>30.800,00</i>	<i>30.800,00</i>	<i>8.000,00</i>	<i>15.600,00</i>	<i>23.200,00</i>	<i>30.800,00</i>
<i>Cuenta 413/409 u otras similares</i>	<i>309.000,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>-53.863,16</i>	<i>-49.267,77</i>	<i>-54.951,00</i>	<i>-73.042,69</i>
<i>Recaudación incierta</i>	<i>-33.000,00</i>	<i>-12.000,00</i>	<i>-7.000,00</i>	<i>-14.666,67</i>	<i>-22.333,33</i>	<i>-30.000,00</i>
<i>Aportaciones de capital</i>	<i>-170.000,00</i>					
<i>Otras unidades consideradas AAPP</i>	<i>291.000,00</i>	<i>32.440,00</i>	<i>-31.000,00</i>	<i>-9.853,33</i>	<i>11.293,33</i>	<i>32.440,00</i>
<i>Universidades</i>	<i>-4.000,00</i>		<i>-2.000,00</i>	<i>-2.000,00</i>	<i>-2.000,00</i>	<i>-2.000,00</i>
<i>T.V. autonómicas</i>	<i>50.000,00</i>					<i>0,00</i>
<i>Empresas inversoras</i>	<i>129.000,00</i>		<i>-29.000,00</i>	<i>-7.853,33</i>	<i>13.293,33</i>	<i>34.440,00</i>
<i>Unidades Empresariales Sanidad</i>	<i>116.000,00</i>					<i>0,00</i>
<i>Inejecución (*)</i>						<i>5.450,29</i>
<i>Intereses devengados</i>		<i>-25.000,00</i>				<i>-6.000,00</i>
<i>Reasignación de operaciones</i>						
<i>Transferencias del Estado</i>	<i>-17.800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-37.000,00</i>	<i>-37.438,60</i>	<i>-37.877,21</i>	<i>-38.315,81</i>
<i>Políticas activas de Empleo</i>			<i>-6.000,00</i>	<i>-6.000,00</i>	<i>-6.000,00</i>	<i>-6.000,00</i>
<i>Otras transferencias del Estado</i>			<i>-31.000,00</i>	<i>-31.438,60</i>	<i>-31.877,21</i>	<i>-32.315,81</i>
<i>Transferencias de la UE</i>	<i>13.000,00</i>		<i>4.000,00</i>	<i>6.333,33</i>	<i>8.666,67</i>	<i>11.000,00</i>
<i>Otros Ajustes</i>	<i>-6.298,66</i>	<i>-11.000,00</i>	<i>5.863,16</i>	<i>7.242,11</i>	<i>8.621,05</i>	<i>10.000,00</i>
Total ajustes Contabilidad Nacional	416.701,34	21.240,00	-111.000,00	-82.050,93	-63.380,49	-57.668,21
<b>CAP/NEC DE FINANCIACIÓN a efectos del objetivo de estabilidad presupuestaria</b>	<b>-481.000,00</b>	<b>-183.718,29</b>	<b>9.665,29</b>	<b>649,81</b>	<b>-98.576,24</b>	<b>-347.823,67</b>
<i>% PIB regional</i>	<i>-1,80%</i>	<i>-0,69%</i>	<i>0,04%</i>	<i>0,00%</i>	<i>-0,37%</i>	<i>-1,30%</i>
<i>PIB regional estimado</i>	<i>26.724.474</i>	<i>26.755.667</i>	<i>26.755.667</i>	<i>26.755.667</i>	<i>26.755.667</i>	<i>26.755.667</i>



**Cuadro III.3.b) OBLIGACIONES PENDIENTES DE APLICAR A PRESUPUESTO 2013**

Se proporciona información sobre los movimientos de las cuentas que registren obligaciones pendientes de aplicar a presupuesto.

Gasto desplazado registrado en cuentas no presupuestarias (miles de euros)	Ejercicio 2013. Trimestre I					
	Saldo inicial	Aplicado a presupuesto			Importe abonado en el ejercicio	Saldo final
		Aplicado a ppto. con origen en ejercicios anteriores	Aplicado a ppto. con origen ppto. actual	Total aplicado a ppto.		
Capítulo I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo II	27.091,50	14.632,05	14.379,28	29.011,33	48.952,07	47.032,24
Capítulo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo IV	202,80	179,64	0,00	179,64	114,52	137,68
Capítulo V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo VI	6.660,19	3,40	25,60	29,00	-2,12	6.629,07
Capítulo VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>33.954,49</b>	<b>14.815,09</b>	<b>14.404,88</b>	<b>29.219,97</b>	<b>49.064,47</b>	<b>53.798,99</b>
Gasto desplazado registrado en cuentas no presupuestarias (miles de euros)	Ejercicio 2013. Trimestre II					
	Saldo inicial	Aplicado a presupuesto			Importe abonado en el ejercicio	Saldo final
		Aplicado a ppto. con origen en ejercicios anteriores	Aplicado a ppto. con origen ppto. actual	Total aplicado a ppto.		
Capítulo I	0,00			0,00		0,00
Capítulo II	27.155,67	14.651,04	53.715,29	68.366,33	117.666,23	76.455,57
Capítulo III	0,00			0,00		0,00
Capítulo IV	202,80	179,64	-77,86	101,78	126,09	227,11
Capítulo V	0,00			0,00		0,00
Capítulo VI	6.660,19	3,39	1.138,09	1.141,48	1.085,04	6.603,75
Capítulo VII	0,00			0,00		0,00
<b>TOTAL</b>	<b>34.018,66</b>	<b>14.834,07</b>	<b>54.775,52</b>	<b>69.609,59</b>	<b>118.877,36</b>	<b>83.286,43</b>
Gasto desplazado registrado en cuentas no presupuestarias (miles de euros)	Ejercicio 2013. Trimestre III					
	Saldo inicial	Aplicado a presupuesto			Importe abonado en el ejercicio	Saldo final
		Aplicado a ppto. con origen en ejercicios anteriores	Aplicado a ppto. con origen ppto. actual	Total aplicado a ppto.		
Capítulo I	0,00			0,00		0,00
Capítulo II	27.155,67	23.510,35	80.572,94	104.083,29	158.849,41	81.921,79
Capítulo III	0,00			0,00		0,00
Capítulo IV	202,80	202,80	125,00	327,80	175,00	50,00
Capítulo V	0,00			0,00		0,00
Capítulo VI	6.660,19	137,32	14.250,00	14.387,32	14.725,00	6.997,87
Capítulo VII	0,00			0,00		0,00
<b>TOTAL</b>	<b>34.018,66</b>	<b>23.850,47</b>	<b>94.947,94</b>	<b>118.798,41</b>	<b>173.749,41</b>	<b>88.969,66</b>
Gasto desplazado registrado en cuentas no presupuestarias (miles de euros)	Ejercicio 2013. Trimestre IV					
	Saldo inicial	Aplicado a presupuesto			Importe abonado en el ejercicio	Saldo final
		Aplicado a ppto. con origen en ejercicios anteriores	Aplicado a ppto. con origen ppto. actual	Total aplicado a ppto.		
Capítulo I	0,00			0,00		0,00
Capítulo II	27.155,67	27.155,67	118.173,64	145.329,31	205.937,82	87.764,18
Capítulo III	0,00			0,00		0,00
Capítulo IV	202,80	202,80	200,00	402,80	12.351,02	12.151,02
Capítulo V	0,00			0,00		0,00
Capítulo VI	6.660,19	6.660,16	23.661,52	30.321,68	30.807,64	7.146,15
Capítulo VII	0,00			0,00		0,00
<b>TOTAL</b>	<b>34.018,66</b>	<b>34.018,63</b>	<b>142.035,16</b>	<b>176.053,79</b>	<b>249.096,48</b>	<b>107.061,35</b>



**Cuadro III.3.c) AJUSTES POR INEJECUCIÓN**

En el caso de que la Comunidad haya previsto ajustes por inejecución, deberá facilitarse el cuadro anexo en el que se habrá de detallar dicho ajuste por capítulos presupuestarios. El importe total deberá coincidir con el recogido en el cuadro III.3.a) EVOLUCIÓN FINANCIERA 2013 (2).

Capítulo Gastos	Importe previsto como inejecución a fin ejercicio (miles euros)			Aclaraciones/ Observaciones para los ajustes no derivados de acuerdos de no disponibilidad
	TOTAL	Derivados de acuerdos de no disponibilidad	Otras causas	
Capítulo I			0,00	
Capítulo II			0,00	
Capítulo III			0,00	
Capítulo IV			0,00	
Capítulo V			0,00	
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Capítulo VI	5.450,29		5.450,29	
Capítulo VII			0,00	
<b>Operaciones de capital</b>	<b>5.450,29</b>	<b>0,00</b>	<b>5.450,29</b>	
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>5.450,29</b>	<b>0,00</b>	<b>5.450,29</b>	
Capítulo VIII			0,00	
Capítulo IX			0,00	
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>5.450,29</b>	<b>0,00</b>	<b>5.450,29</b>	

**4) CORRELACIÓN MEDIDAS-ESCENARIO EJECUCIÓN.**

Para el seguimiento trimestral del PEF, se cumplimentará este apartado relativo a la correlación existente entre la ejecución presupuestaria derivada del escenario y la ejecución de las medidas de ingresos y gastos comunicadas, para lo cual la comunidad aportará la información detallada que se precise para justificar y aclarar las diferencias que se aprecien entre una y otra fuente de datos.

CORRELACIÓN ESCENARIO 2013 - MEDIDAS						
TRIMESTRE DE REFERENCIA I						
(Miles de euros)	2012 Previsión Liquidación (1)	2013 Trimestre (2)	Variación cuenta 413 (3)	Variación (4)=(2)+(3)-(1)	Ejecución medidas Trimestre (5)	Aclaraciones/Justificación sobre la desviación
<b>INGRESOS NO FINANCIEROS</b>						
Capítulo I	0,00	0,00		0,00	0,00	
Capítulo II	0,00	0,00		0,00	0,00	
Capítulo III	0,00	0,00		0,00	0,00	
Capítulo IV	0,00	0,00		0,00	0,00	
Capítulo V	0,00	0,00		0,00	0,00	
Capítulo VI	0,00	0,00		0,00	0,00	
Capítulo VII	0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>GASTOS NO FINANCIEROS</b>						
Capítulo I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítulo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítulo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítulo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítulo V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítulo VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítulo VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



5) EVOLUCIÓN DEL ENDEUDAMIENTO

Cuadro III.5.a) SITUACIÓN Y PREVISIÓN DEL ENDEUDAMIENTO EN 2013

Saldo inicial de la deuda, amortizaciones y nuevas operaciones de endeudamiento, tanto a largo como a corto plazo, correspondientes al ejercicio 2013.

(miles de Euros)

ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO (miles de euros)	Entes del ámbito de la estadística de ejecución presupuestaria mensual	Universidades	Resto Entes pertencientes al Sector Administraciones Públicas ( SEC-95 )	TOTAL
<b>1. DEUDA VIVA A 31-12-2012 (1)</b>	<b>4.610.310,93</b>	<b>2.060,61</b>	<b>640.288,70</b>	<b>5.252.660,24</b>
En Euros	4.610.310,93	2.060,61	640.288,70	5.252.660,24
En divisas	0,00	0,00	0,00	-
<b>2. AMORTIZACIONES</b>	<b>487.579,36</b>	<b>257,58</b>	<b>56.028,05</b>	<b>543.864,99</b>
En Euros	487.579,36	257,58	56.028,05	543.864,99
Ordinarias	487.579,36	257,58	56.028,05	543.864,99
Anticipadas	0,00	0,00	0,00	-
En divisas	0,00	0,00	0,00	-
Ordinarias	0,00	0,00	0,00	-
Anticipadas	0,00	0,00	0,00	-
<b>3. OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO 2013</b>	<b>1.560.783,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.560.783,51</b>
En Euros	1.560.783,51	-	-	1.560.783,51
Préstamos BEI y otras Instituciones Multilaterales	0,00	0,00	0,00	-
Préstamos FLA	695.150,00	0,00	0,00	695.150,00
Préstamos Mecanismo adicionales proveedores	638.294,85	0,00	0,00	638.294,85
Otros préstamos entidades financieras	227.338,66	0,00	0,00	227.338,66
Programas a corto plazo	0,00	0,00	0,00	-
Emisiones a largo plazo	0,00	0,00	0,00	-
En divisas	0,00	0,00	0,00	-
Préstamos entidades financieras	0,00	0,00	0,00	-
Programas a corto plazo	0,00	0,00	0,00	-
Emisiones a largo plazo	0,00	0,00	0,00	-
<b>4. ENDEUDAMIENTO NETO (4 = 3 - 2)</b>	<b>1.073.204,14</b>	<b>-257,58</b>	<b>-56.028,05</b>	<b>1.016.918,52</b>
En Euros	1.073.204,14	-257,58	-56.028,05	1.016.918,52
En divisas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. DEUDA VIVA A 31-12-2013 (5 = 1 + 4)</b>	<b>5.683.515,07</b>	<b>1.803,03</b>	<b>584.260,65</b>	<b>6.269.578,76</b>
En Euros	5.683.515,07	1.803,03	584.260,65	6.269.578,76
En divisas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO</b>				
a.- Deuda viva a 31-12-2012	352.948,76	0,00	11.121,00	364.069,76
b.- Endeudamiento durante el año	448.544,81		18.327,78	466.872,59
c.- Amortizaciones	448.544,81	0,00	18.327,78	466.872,59
d.- Endeudamiento neto (d = b-c)	0,00	0,00	0,00	0,00
e.- Deuda viva a 31-12-2013 (e = a+d)	352.948,76	0,00	11.121,00	364.069,76
<b>7. ENDEUDAMIENTO NETO TOTAL (7 = 4 + d)</b>	<b>1.073.204,14</b>	<b>-257,58</b>	<b>-56.028,05</b>	<b>1.016.918,52</b>
<b>8. DEUDA VIVA TOTAL A 31-12-2013 (8 = 5 + e)</b>	<b>6.036.463,83</b>	<b>1.803,03</b>	<b>595.381,65</b>	<b>6.633.648,52</b>

Nota: la deuda a 31/12/2012 no incluye la deuda de factoring sin recurso ni la deuda APPs que figura en la información del Banco de España.



**Cuadro III.5.b) APLICACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO NETO PDE**

Aplicación del endeudamiento neto de los ejercicios 2013 y 2014, exceptuando las amortizaciones de deuda.

	Saldo a 31 de diciembre		
	2012	2013 (2)	2014 (3)
<b>Aplicación del endeudamiento neto en el ejercicio</b>		<b>1.016.918,52</b>	<b>303.610,00</b>
1.- Financiación déficit		347.823,67	272.810,00
2.-Aplazamiento de liquidaciones negativas 2008-2009		30.800,00	30.800,00
3.-Mecanismos adicionales de liquidez		638.294,85	0,00
4.-Sectorizaciones de nuevas entidades			
5. Reclasificaciones de deuda comercial			
7.-Otros (se especificarán: APPs, etc.)			
<b>Total deuda a 31/12 (1)</b>	<b>5.776.092,79</b>	<b>6.793.011,31</b>	<b>7.096.621,31</b>

(1) En la columna de 2012 figurará el importe coincidente con la deuda viva PDE a 31/12/2012 del cuadro II.4.a)

(2) Los datos de la columna de 2013 serán coherentes con la información del cuadro III.5.a)

(3) La columna de 2014 se rellenará de acuerdo con las previsiones de endeudamiento neto PDE para ese ejercicio.

Nota: en relación al punto 3. Mecanismos adicionales de liquidez, cabe decir que el importe de 638,3 millones de euros no financia déficit del ejercicio 2013.

**Cuadro III.5.c) PREVISIÓN DEL COSTE FINANCIERO DEL ENDEUDAMIENTO**

Se deberá incluir, para el ejercicio 2013, la carga financiera prevista en términos absolutos de la deuda PDE de la comunidad autónoma (SEC-95) y el tipo de interés medio anual de dicho endeudamiento.

DEUDA PDE	2013
<b>A. Coste total (miles de euros)</b>	<b>225.000,00</b>
<b>B. Tipo de interés medio de la deuda (%)</b>	<b>4,290%</b>



**Cuadro III.5.d) PREVISIÓN DEL VENCIMIENTO DE LAS OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO PDE EN 2013-2014**

Vencimiento de operaciones de endeudamiento PDE durante los ejercicios 2013 y 2014. Se deberá elaborar y rellenar un cuadro por cada ejercicio de los que se solicite información.

2013													
CONCEPTOS (miles euros)	Trimestre I			Trimestre II			Trimestre III			Trimestre IV			TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
1. ENTES ESTADÍSTICA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA MENSUAL	62.191,81	105.544,32	176.675,46	75.184,54	63.139,82	3.470,34	197.171,16	3.266,12	12.539,21	36.563,86	44.356,42	156.021,10	936.124,16
<b>A. VALORES (A1+A2)</b>	-	105.000,00	-	25.000,00	25.000,00	-	185.000,00	-	-	35.000,00	-	-	375.000,00
A.1 Valores a c/p													-
A.2 Valores a l/p	-	105.000,00	-	25.000,00	25.000,00	-	185.000,00	-	-	35.000,00	-	-	375.000,00
<b>B. PRÉSTAMOS (B1+B2)</b>	62.191,81	544,32	176.675,46	50.184,54	38.139,82	3.470,34	12.171,16	3.266,12	12.539,21	1.563,86	44.356,42	156.021,10	561.124,16
B.1 Préstamos a c/p	49.500,00	-	158.340,40	45.323,67	4.858,69	-	-	-	-	-	40.522,05	150.000,00	448.544,81
B.2 Préstamos a l/p	12.691,81	544,32	18.335,06	4.860,87	33.281,13	3.470,34	12.171,16	3.266,12	12.539,21	1.563,86	3.834,37	6.021,10	112.579,35
2. UNIVERSIDADES Y RESTO DE ENTES SEC-95	1.038,91	6.537,82	13.855,70	1.225,21	7.176,97	9.019,81	6.500,33	2.606,85	3.632,26	9.375,03	875,70	12.768,81	74.613,40
<b>A. VALORES (A1+A2)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.1 Valores a c/p													-
A.2 Valores a l/p													-
<b>B. PRÉSTAMOS (B1+B2)</b>	1.038,91	6.537,82	13.855,70	1.225,21	7.176,97	9.019,81	6.500,33	2.606,85	3.632,26	9.375,03	875,70	12.768,81	74.613,40
B.1 Préstamos a c/p	-	4.499,95	13.331,30	-	-	-	-	270,00	226,53	-	-	-	18.327,78
B.2 Préstamos a l/p	1.038,91	2.037,87	524,40	1.225,21	7.176,97	9.019,81	6.500,33	2.336,85	3.405,73	9.375,03	875,70	12.768,81	56.285,62
3. TOTAL VENCIMIENTOS (1+2)	63.230,72	112.082,14	190.531,16	76.409,75	70.316,79	12.490,15	203.671,49	5.872,97	16.171,47	45.938,89	45.232,12	168.789,91	1.010.737,56



2014													
CONCEPTOS (miles euros)	Trimestre I			Trimestre II			Trimestre III			Trimestre IV			TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
1. ENTES ESTADÍSTICA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA MENSUAL	5.962,34	256.790,06	356.739,66	59.861,11	66.033,97	42.547,02	106.012,35	9.516,37	66.903,57	10.364,11	3.834,62	59.923,99	1.044.489,17
A. VALORES (A1+A2)	-	240.000,00	-	-	-	-	94.645,00	-	-	-	-	-	334.645,00
A.1 Valores a c/p	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.2 Valores a l/p	-	240.000,00	-	-	-	-	94.645,00	-	-	-	-	-	334.645,00
B. PRÉSTAMOS (B1+B2)	5.962,34	16.790,06	356.739,66	59.861,11	66.033,97	42.547,02	11.367,35	9.516,37	66.903,57	10.364,11	3.834,62	59.923,99	709.844,17
B.1 Préstamos a c/p	-	-	306.600,00	55.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	-	366.600,00
B.2 Préstamos a l/p	5.962,34	16.790,06	50.139,66	4.861,11	61.033,97	42.547,02	11.367,35	9.516,37	66.903,57	10.364,11	3.834,62	59.923,99	343.244,17
2. UNIVERSIDADES Y RESTO DE ENTES SEC-95	1.055,28	2.004,64	15.454,35	1.258,27	12.104,15	9.809,49	6.229,88	2.346,15	2.995,92	9.092,94	887,97	13.108,78	76.347,82
A. VALORES (A1+A2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.1 Valores a c/p	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.2 Valores a l/p	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. PRÉSTAMOS (B1+B2)	1.055,28	2.004,64	15.454,35	1.258,27	12.104,15	9.809,49	6.229,88	2.346,15	2.995,92	9.092,94	887,97	13.108,78	76.347,82
B.1 Préstamos a c/p	-	-	14.900,00	-	8.000,00	-	-	-	-	-	-	-	22.900,00
B.2 Préstamos a l/p	1.055,28	2.004,64	554,35	1.258,27	4.104,15	9.809,49	6.229,88	2.346,15	2.995,92	9.092,94	887,97	13.108,78	53.447,82
3. TOTAL VENCIMIENTOS (1+2)	7.017,62	258.794,70	372.194,01	61.119,38	78.138,12	52.356,51	112.242,23	11.862,52	69.899,49	19.457,05	4.722,59	73.032,77	1.120.836,99



6) TESORERÍA

Cuadro III.6. SITUACIÓN Y PREVISIÓN DE TESORERÍA 2013

CONCEPTOS (Miles de Euros)	Trimestre I	Trimestre II	Trimestre III	Trimestre IV
<b>I. EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES A 1 DE ENERO</b>	<b>29.219,65</b>	<b>131.285,83</b>	<b>-</b>	<b>53.556,17</b>
<b>II. COBROS (II.a + II.b)</b>	<b>4.200.011,00</b>	<b>4.648.662,57</b>	<b>7.028.361,27</b>	<b>9.518.794,80</b>
II.a) Cobros por operaciones imputadas al presupuesto. Ej corriente y cerrado	875.574,98	1.673.996,11	2.566.361,58	3.569.461,88
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>700.208,98</b>	<b>1.390.257,45</b>	<b>2.056.570,28</b>	<b>2.665.251,30</b>
Capítulo I	215.818,14	424.091,26	636.136,89	848.182,52
Capítulo II	458.604,10	913.277,37	1.369.916,06	1.826.554,74
Capítulo III	66.183,42	82.789,11	124.183,67	165.578,22
Capítulo IV	40.430,81	30.147,71	74.037,47	175.559,02
Capítulo V	34,13	247,42	371,13	494,84
<b>Operaciones de capital</b>	<b>20.089,91</b>	<b>20.525,29</b>	<b>30.787,94</b>	<b>41.050,58</b>
Capítulo VI	575,55	1.009,36	1.514,04	2.018,72
Capítulo VII	19.514,36	19.515,93	29.273,90	39.031,86
<b>Operaciones Financieras</b>	<b>155.276,09</b>	<b>263.213,37</b>	<b>479.003,37</b>	<b>863.160,00</b>
Capítulo VIII				
Capítulo IX	155.276,09	263.213,37	479.003,37	863.160,00
II.b) Cobros por operaciones no presupuestarias	3.324.436,02	2.974.666,46	4.461.999,69	5.949.332,92
<b>III. PAGOS (III.a + III.b)</b>	<b>4.097.944,82</b>	<b>4.833.504,57</b>	<b>7.259.617,15</b>	<b>9.704.450,31</b>
III. a) Pagos por operaciones imputadas al presupuesto. Ej corriente y cerrado	1.019.938,09	1.816.144,89	2.733.577,63	3.669.730,95
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>783.136,79</b>	<b>1.389.144,43</b>	<b>2.085.273,87</b>	<b>2.784.517,75</b>
Capítulo I	253.589,72	555.528,58	833.292,87	1.111.057,16
Capítulo II	219.321,86	260.385,76	390.578,64	520.771,52
Capítulo III	74.782,38	117.718,97	178.135,68	241.666,83
Capítulo IV	235.442,83	455.511,12	683.266,68	911.022,24
Capítulo V				
<b>Operaciones de capital</b>	<b>100.230,10</b>	<b>198.816,92</b>	<b>298.225,38</b>	<b>397.633,84</b>
Capítulo VI	48.947,95	76.846,54	115.269,81	153.693,08
Capítulo VII	51.282,15	121.970,38	182.955,57	243.940,76
<b>Operaciones Financieras</b>	<b>136.571,20</b>	<b>228.183,54</b>	<b>350.078,38</b>	<b>487.579,36</b>
Capítulo VIII				
Capítulo IX	136.571,20	228.183,54	350.078,38	487.579,36
III. b ) Pagos por operaciones no presupuestarias	3.078.006,73	3.017.359,68	4.526.039,52	6.034.719,36
<b>IV. AUMENTO / DISMINUCIÓN DE FONDOS DURANTE EL EJERCICIO ( II-III )</b>	<b>102.066,18</b>	<b>-</b>	<b>184.842,00</b>	<b>-</b>
<b>V. TOTAL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES A 31 DICIEMBRE ( I+IV)</b>	<b>131.285,83</b>	<b>-</b>	<b>53.556,17</b>	<b>-</b>

**Nota:** Se entiende por efectivo y otros activos líquidos equivalentes, la tesorería de la entidad, los depósitos bancarios a la vista y los activos financieros convertibles en efectivo cuyo vencimiento no sea superior a tres meses