

FONS FINANCERS DE SUPORT A LES ADMINISTRACIONS TERRITORIALS

Reial decret- llei 17/2014, de 26 de desembre,
de mesures de sostenibilitat financera de les
CCAA i EELL i altres de caràcter econòmic.
(BOE 30.12.14)

Plenari de responsables econòmicofinancers de
18 de març de 2015



Ordenació dels fons de finançament d'administracions territorials

- Creació del Fons de Finançament de les CCAA.
- Creació del Fons de Finançament de les EELL.
- Creació del registre electrònic de convenis entre CCAA i EELL (vinculat a la LRSAL).

Fons de Finançament de les CCAA

- Són mecanismes addicionals de finançament de les CCAA.
- Constituint per:
 - Facilitat Financera
 - Fons de liquiditat autonòmic (FLA)
 - Fons Social
 - Fons de Liquidació per al Finançament de Pagaments a Proveïdors

Finalitats dels fons (I)

- Facilitat Financera:
 - S'hi poden acollir CCAA que compleixen els objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic i sense demora en el pagament del deute comercial, amb la finalitat de reduir els costos de finançament del seu endeutament.
 - Finança el pagament de venciments de valors emesos, d'operacions financeres amb institucions europees, amb entitats financeres, dèficit públic inclosa la seva desviació en anys anteriors, liquidacions del sistema de finançament autonòmic i el que digui la CDGAE.
 - No requereix Plans d'Ajustament, només obligacions d'informació.

Finalitats dels fons (II)

- Fons de liquiditat autonòmic (FLA):
 - Automàticament s'hi adhereixen les CCAA actualment adherides al FLA vigent fins ara i CCAA que no compleixen els terminis mitjans de pagament a proveïdors.
 - Finança el pagament de venciments de valors emesos, de préstecs d'institucions europees, d'entitats financeres, el dèficit públic inclosa la seva desviació en anys anteriors, liquidacions del sistema de finançament autonòmic i el que digui la CDGAE.
 - Calendari de disposició per trams condicionats a l'acompliment de les condicions fiscals i financeres.
 - Requereix la presentació d'un Pla d'Ajustament als objectius d'estabilitat pressupostària i deute públic i un Pla Econòmic Financer que asseguri el retorn del FLA.


Finalitats dels fons (III)

- Fons Social
 - CCAA amb obligacions vençudes pendents de pagament a EELL per convenis en matèria de despesa social (salut, educació, serveis socials).
 - Deutes fins a 31.12.2014.
 - Acceptació per part de les EELL (via webservice).

Finalitats dels fons (IV)

- Fons de Liquidació per al Finançament de Pagaments a Proveïdors:
 - Recull les operacions d'endeutament de les CCAA formalitzades amb Fons de Finançament de Pagaments a Proveïdors 2.
 - Serveix només com a continuïtat del mecanisme anterior als efectes de la liquidació de les operacions ja realitzades.

Funcionament del FLA

- Definició del nou FLA: RDL 17/2014, de 26 desembre.
- Aprovació de les condicions per al 2015 per la CDAE del govern estatal.
- Sol·licitud d'adhesió al FLA per les CCAA amb compliment de condicions: 20 de gener 2015
- Acceptació de l'adhesió pel MHAP
- Acord del govern de la CCAA 
- Signatura del préstec entre l'Estat i la CA.
- Aprovació calendari trams
- Pagament per part de l'ICO

Com paga la Generalitat de Catalunya?

- Amb recursos propis que ingressa.
- Amb recursos del sistema de finançament autonòmic (bestretes).
- Amb recursos provinents de l'endeutament:
 - FLA (ordinari)
 - FLA (extraordinari: desviacions de dèficit anys anteriors)
 - FLA Social (temporal)

Exemple de l'esquema dels pagaments

- **Concerts:**
 - **Via FLA: entitats privades** **40%**
 - **Via FLA Social: entitats publiques locals (puntual)**
 - **Via recursos propis**
 - **Pagant facturació de concerts a altres centres** **10%**
 - **Donant liquiditat a les EPiCs cash-pooling** **50%**
- **Farmàcia:**
 - **Via FLA** **100%**
- **Altres proveïdors:**
 - **Recursos propis**
 - **PPP-ICO proveïdors (puntual)**