



FIRMADO POR

El Presidente de Gestalba
P.D. Decreto 246 de 29/07/2019
El Jefe de área
FRANCISCO VALERA GONZALEZ
21/10/2022



NIF: P5200010F

Administración

Expediente 1088203T



FIRMADO POR

El Secretario de Gestalba
MANUEL CEBRIÁN ABELLÁN
21/10/2022

OBJETO: EXPEDIENTE DE CONCERTACIÓN DE OPERACIÓN ESPECIAL DE TESORERÍA, POR IMPORTE DE 65.000.000,00.-€, PARA REALIZAR ANTI-CIPOS A LOS AYUNTAMIENTOS DE LA PROVINCIA DE ALBACETE A CUENTA DE LA RECAUDACIÓN DE SUS TRIBUTOS DURANTE EL AÑO 2023.

Con fecha 21 de octubre de 2022, el Tesorero de este Organismo ha emitido Informe-Propuesta, que cuenta con el conforme del Interventor Acctal., relativo a la necesidad de que el Organismo Autónomo “Gestión Tributaria Provincial de Albacete” (GESTALBA) concierte una Operación Especial de Tesorería, por importe de 65.000.000, 00.-€, para efectuar anticipos a los Ayuntamientos a cuenta de la recaudación de sus tributos durante el ejercicio 2023. Al citado Informe-Propuesta se acompañan las Condiciones Técnicas de la mencionada operación, los Criterios para su Adjudicación, y se adjunta como Anexo I, el modelo de proposición que deberán presentar las entidades de crédito interesadas en este procedimiento de contratación.

Vista la citada documentación,

RESOLUCIÓN: Esta Presidencia dispone:

PRIMERO.- Aceptar la propuesta del Tesorero del Organismo y convocar el procedimiento de adjudicación de una Operación Especial de Tesorería del Organismo Autónomo “Gestión Tributaria Provincial de Albacete - GESTALBA, por importe de SESENTA Y CINCO MILLONES DE EUROS (65.000.000,00.-€), para realizar anticipos a los Ayuntamientos de la provincia de Albacete, a cuenta de la recaudación de sus tributos durante el ejercicio 2023.

SEGUNDO.- La concertación de la citada Operación Especial de Tesorería se regirá por las siguientes Condiciones Técnicas y Criterios de Adjudicación, debiendo cumplimentar las entidades de crédito que deseen presentar oferta, el modelo de proposición que también se aprueba como Anexo I:

PLIEGO DE CONDICIONES TÉCNICAS QUE REGULARÁN LA CONTRATACIÓN DE UNA OPERACIÓN ESPECIAL DE TESORERÍA POR IMPORTE DE SESENTA Y CINCO MILLONES DE EUROS (65.000.000,00.-€). SIENDO ESTA OPERACIÓN DE LAS REGULADAS EN LOS ARTÍCULOS 149.2 Y 51.a) DEL TEXTO REFUNDIDO DE LA LEY REGULADORA DE LAS HACIENDAS LOCALES, APROBADO POR REAL DECRETO LEGISLATIVO 2/2004, DE 5 DE MARZO.

1. NORMATIVA APLICABLE: Para lo no previsto en estas bases, se estará a lo establecido en la normativa vigente, especialmente en el capítulo VII del Título I del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por RDL 2/2004, de 5 de marzo. Además se regirá también por las cláusulas del contrato que



GESTALBA

Código Seguro de Verificación: ETAA 4M79 TERT A7HR 2DWK

Decreto Nº 326 de 21/10/2022 "DECRETO APROBACIÓN PLIEGO CONDICIONES TÉCNICAS OPERACIÓN TESORERÍA ANTICIPOS AYTOS. IBI E IAE 2023" - SEGRA 633051

La comprobación de la autenticidad de este documento y otra información está disponible en <https://gestalba.sedipualba.es/>

Pág. 1 de 7



FIRMADO POR

El Presidente de Gestalba
P.D. Decreto 246 de 29/07/2019
El Jefe de área
FRANCISCO VALERA GONZALEZ
21/10/2022



NIF: P5200010F

Administración

Expediente 1088203T

suscriban la Entidad adjudicataria y el Organismo Autónomo "Gestión Tributaria Provincial de Albacete" (**GESTALBA**).

2. OBJETO DEL CONTRATO: El objeto del contrato es la concertación, mediante subasta, de una OPERACIÓN ESPECIAL DE TESORERÍA, por un importe global de 65.000.000,00.-€.

3. NATURALEZA: El presente contrato tiene naturaleza privada y se encuentra excluido de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014 (en adelante LCSP), por así establecerlo el art. 10 y art. 25.1.a.1º) de la LCSP y el artículo 52.1 del Real Decreto Legislativo 2/2004 de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales.

4. FINALIDAD DE LA OPERACIÓN: Anticipar a los Ayuntamientos de la provincia de Albacete, durante el ejercicio 2023, hasta el 75% del importe de las presumibles recaudaciones de los tributos IBI e IAE.

5. IMPORTE MÁXIMO DE DISPONIBILIDAD: SESENTA Y CINCO MILLONES DE EUROS (65.000.000,00 Euros).

-Importe mínimo a ofertar: No se admitirán ofertas por un importe inferior a **7.000.000,00 €**, partiendo de esta cifra mínima todas las entidades podrán ofertar por tramos de 1.000.000 euros.

6. MODALIDAD CREDITICIA: Póliza de Crédito, formalizada en cuenta corriente.

7. DURACIÓN DEL CONTRATO: Un año (**desde el día 1-1-2023 al 31-12-2023**).

8. TIPO DE INTERÉS: Variable, expresando el margen o diferencial, en más o en menos, sobre el EURIBOR a 3 meses, tomando como referencia el segundo día hábil anterior al de la fecha de inicio o revisión. El tipo de interés será revisado con carácter trimestral coincidiendo con el período de liquidación, tomando la referencia del segundo día hábil anterior a la fecha de inicio de cada trimestre natural.

EL tipo de interés no podrá superar las condiciones de Prudencia Financiera que se encuentren vigentes en el momento de realizar la oferta, en aplicación de lo establecido por el Art. 48 bis del TRLRHL, modificado por el RDL 17/2014, de 26 de diciembre, y por Resolución de 6 de octubre de 2022, (B.O.E. Número 242 de fecha 8/10/2022), de la Secretaría General del Tesoro y Política Financiera, por la que se actualiza el Anexo 1 incluido en la Resolución de 4 de julio de 2017, de la Secretaría General del Tesoro y Política Financiera, y se define el principio de prudencia financiera aplicable a las operaciones de endeudamiento y derivados de las comunidades autónomas y entidades locales, o cualquier otra modificación posterior vigente en el momento de realizar la oferta. **El contrato se sujetará durante toda su vigencia al Principio de Prudencia Financiera.**

A título orientativo, a continuación se incluye un cuadro que puede ser de utilidad para calcular el tipo de interés máximo a ofertar:



FIRMADO POR

El Secretario de Gestalba
MANUEL CEBRIÁN ABELLÁN
21/10/2022



GESTALBA

Código Seguro de Verificación: ETAA 4M79 TERT A7HR 2DWK

Decreto Nº 326 de 21/10/2022 "DECRETO APROBACIÓN PLIEGO CONDICIONES TÉCNICAS OPERACIÓN TESORERÍA ANTICIPOS AYTOS. IBI E IAE 2023" - SEGRA 633051

La comprobación de la autenticidad de este documento y otra información está disponible en <https://gestalba.sedipualba.es/>

Pág. 2 de 7



FIRMADO POR

El Presidente de Gestalba
P.D. Decreto 246 de 29/07/2019
El Jefe de área
FRANCISCO VALERA GONZALEZ
21/10/2022



NIF: P5200010F

Administración

Expediente 1088203T

Importe Solicitado	65.000.000,00,- €
Plazo de la Operación	1 año
Liquidación Intereses	Trimestral
Tipo de Referencia (Interés Variable) https://www.bde.es/webbde/es/estadis/infoest/ti_1_7.pdf	Euribor 3 meses (19-10-2022) (1,46 pb) 1,462 (1)
Fecha Anexo I, actualizado aplicable a la oferta.	Resolución 6 octubre 2022 (B.O.E. 08-10-2022)
Fecha Anexo III, aplicable a la oferta.	Resolución 4 julio 2017 (B.O.E. 06-07-2017)
Vida media de la Operación.	12 Meses.
Diferencial máximo s/Euribor 3M (Anexo I)	(-27 pb) - 0,27 % (2)
Diferencial Máximo s/Cte.Financiación del Estado-Ent. Local SÍ cumple condiciones Elegibilidad al Fondo Impulso Económico (Anexo III). (Certificado Intervención 18-10-2022).	(50 pb) 0,50% (3)
COSTE TOTAL MÁXIMO DE LA OPERACIÓN 1 + 2 + 3	(1,69 pb) 1,692 %

9. REDONDEO: Sin redondeo.

10. LIQUIDACIONES DE INTERESES: Con carácter trimestral.

11. COMISIONES Y GASTOS: La póliza de crédito a formalizar estará exenta de todo tipo comisiones y gastos, ya sean de apertura o por cancelación anticipada, total o parcial de la misma, comisión de disponibilidad, o gastos de cualquier otra índole. Igualmente, correrán a cargo de la entidad adjudicataria los gastos concernientes a la formalización de la operación ante Fedatario Público, distinto del Secretario del Organismo Autónomo Gestión Tributaria Provincial de Albacete - GESTALBA.

12. FORMA DE DISPOSICIÓN: Formalizada la operación, el Organismo Autónomo podrá disponer la totalidad del crédito de forma inmediata, o bien, realizar disposiciones parciales o reintegros que se efectuarán sin límite de cuantía, dentro del importe máximo de disponibilidad del crédito, mediante petición expresa del Organismo Autónomo "Gestión Tributaria Provincial de Albacete" (GESTALBA), firmada por el Presidente, Interventor y Tesorero del mismo, con la periodicidad que dicho Organismo Autónomo estime oportuno durante toda la vida del crédito.

13. GARANTÍAS: Las previstas en el artículo 49.5.a) del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto 2/2004, de 5 de Marzo, mediante afectación de los recursos tributarios objeto del anticipo, devengados en el ejercicio económico, hasta el límite máximo del anticipo o anticipos concedidos, a cuenta de los productos recaudatorios liquidados a través de un padrón o matrícula.



FIRMADO POR

El Secretario de Gestalba
MANUEL CEBRIÁN ABELLÁN
21/10/2022



GESTALBA

Código Seguro de Verificación: ETAA 4M79 TERT A7HR 2DWK

Decreto Nº 326 de 21/10/2022 "DECRETO APROBACIÓN PLIEGO CONDICIONES TÉCNICAS OPERACIÓN TESORERÍA ANTICIPOS AYTOS. IBI E IAE 2023" - SEGRA 633051

La comprobación de la autenticidad de este documento y otra información está disponible en <https://gestalba.sedipualba.es/>

Pág. 3 de 7



FIRMADO POR

El Presidente de Gestalba
P.D. Decreto 246 de 29/07/2019
El Jefe de área
FRANCISCO VALERA GONZALEZ
21/10/2022



NIF: P5200010F

Administración

Expediente 1088203T

14. OFERTANTES O LICITADORES: Se publicará el anuncio de licitación y el Pliego de Condiciones Técnicas en el Tablón de Anuncios de la *Sede electrónica de Gestalba* <https://gestalba.sedipualba.es/> y se cursará invitación a las siguientes entidades de crédito: Unicaja Banco, S.A., Caja Rural de Albacete, Ciudad Real y Cuenca, S.C.C. (Globalcaja), Caixabank, S.A., Banco de Sabadell, S.A., Ibercaja Banco, S.A., Cajamar Caja Rural, Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A., Banco Santander, S.A., Bankinter, S.A., y Caja Rural de Castilla La Mancha (Eurocaja Rural).

15. FIANZAS: No se exigen.

16. DOCUMENTACIÓN QUE SE FACILITARÁ A LAS ENTIDADES FINANCIERAS:

A efectos de comprobar la solvencia económica de este Organismo, se facilitará a todas las entidades financieras, única y exclusivamente la documentación contenida en los enlaces a través de los cuales pueden obtener la documentación necesaria tanto de la Diputación de Albacete, como del Organismo Autónomo "Gestión Tributaria Provincial de Albacete" (GESTALBA), desde el ejercicio 2005 hasta el 2022:

Pueden acceder a toda la información a través de web de la Diputación, servicio de Intervención, mediante las siguientes rutas de acceso:

<https://web.dipualba.es/>

<http://cms.dipualba.es/inicio/servicios/servicio-de-intervencion>

[PRESUPUESTOS Y PLANIFICACIÓN ECONÓMICA - Portal de Transparencia \(dipualba.es\)](https://web.dipualba.es/portal-de-transparencia)

Documentación que encontrarán en las rutas de acceso indicadas:

1. Balance de Situación a 31-12-2021.
2. Cuenta del Resultado Económico-Patrimonial 2021 .
3. Estado Remanente de Tesorería.
4. Liquidación Presupuesto Corriente de Gastos 2021 por conceptos y capítulos.
5. Liquidación Presupuesto de gastos. Clasificación Económica.
6. Liquidación del Presupuesto de Ingresos.
7. Liquidación Presupuesto de Ingresos de ejercicios cerrados 2021.
8. Memoria Modelo Normal GESTALBA ejercicio 2021.
9. Presupuesto de Gastos de Ejercicios Cerrados.
10. Presupuesto de Gastos 2021.
11. Presupuesto de Ingresos 2021.
12. Certificado Intervención Ahorro Neto ejercicio 2021.
13. Presupuesto de Ingresos y Gastos 2022. (Integrado en el Presupuesto de la Diputación).
14. Certificado Intervención Cumplimiento Requisitos Fondo de Impulso Económico.
15. Datos de la cobranza en periodo voluntario de los Tributos Locales IBI e IAE en 2022, y Previsión hasta 31-12-2022.



FIRMADO POR

El Secretario de Gestalba
MANUEL CEBRIÁN ABELLÁN
21/10/2022



GESTALBA

Código Seguro de Verificación: ETAA 4M79 TERT A7HR 2DWK

Decreto Nº 326 de 21/10/2022 "DECRETO APROBACIÓN PLIEGO CONDICIONES TÉCNICAS OPERACIÓN TESORERÍA ANTICIPOS AYTOS. IBI E IAE 2023" - SEGRA 633051

La comprobación de la autenticidad de este documento y otra información está disponible en <https://gestalba.sedipualba.es/>

Pág. 4 de 7



FIRMADO POR

El Presidente de Gestalba
P.D. Decreto 246 de 29/07/2019
El Jefe de área
FRANCISCO VALERA GONZALEZ
21/10/2022



NIF: P5200010F

Administración

Expediente 1088203T

16. Estimación de cobranza del Impuesto sobre Bienes y del Impuesto sobre Actividades Económicas para el año 2023.
17. Estado de la deuda a fecha actual = 0,00.-€.

17. DOCUMENTACIÓN A PRESENTAR: La proposición se presentará en un solo sobre cerrado que contendrá la proposición económica en el modelo que se indica en el Anexo I, así como propuesta de Contrato.

“ **Proposición Económica**”: Contendrá:

- a) Proposición Económica debidamente suscrita por representante o representantes de la Entidad Financiera, utilizando a tal efecto el modelo de proposición que figura en el Anexo I.

Las ofertas se presentarán en sobre cerrado, serán en firme y se ajustarán al modelo de proposición que figura en el Anexo I. Todas las proposiciones que no se ajusten a dicho modelo serán automáticamente rechazadas, no admitiéndose ofertas por importe inferior al mínimo determinado en la Cláusula 5.

A efectos de valoración en caso de empate, se aportará listado de la red de oficinas de la entidad implantadas en la provincia de Albacete, con indicación expresa de su ubicación y código asignado por el Banco de España.

18. PLAZO DE PRESENTACIÓN: Se iniciará desde el día hábil siguiente a la publicación de la licitación en el Tablón de Anuncios y finalizará el día 15 de noviembre de 2022 a las 14,00 horas.

19. LUGAR DE PRESENTACIÓN: En el Registro General de “Gestión Tributaria Provincial de Albacete”, sita en **Plaza de la Mancha, nº 15**, 02001 ALBACETE, entre las 9,00 y las 14,00 horas.

20. APERTURA DE OFERTAS: Recibidas las ofertas se procederá a su apertura, a las 10,00 horas del día siguiente hábil al de la finalización del plazo de presentación de ofertas en acto público a celebrar en el Palacio Provincial, Paseo de la Libertad, 5 de Albacete, ante una Mesa de Contratación presidida por el Presidente de “Gestión Tributaria Provincial de Albacete” o miembro del Consejo Rector en quien delegue, el Director, el Interventor, el Tesorero, y el Secretario, quien dará fe de dicho acto.

21. CRITERIOS PARA LA ADJUDICACIÓN : Realizada la apertura de las ofertas, y sobre la base de las mismas, se emitirá informe por la Intervención y Tesorería de “Gestión Tributaria Provincial de Albacete - GESTALBA”, acerca de la que se considere como oferta más ventajosa, lo que se realizará en base al criterio de menor coste financiero.

Exclusivamente en caso de empate, se valorará el número de oficinas que las Entidades financieras ofertantes tengan ubicadas en la Provincia de Albacete, adjudicándose la operación a aquella entidad que tenga mayor número de oficinas



FIRMADO POR

El Secretario de Gestalba
MANUEL CEBRIÁN ABELLÁN
21/10/2022



GESTALBA

Código Seguro de Verificación: ETAA 4M79 TERT A7HR 2DWK

Decreto Nº 326 de 21/10/2022 "DECRETO APROBACIÓN PLIEGO CONDICIONES TÉCNICAS OPERACIÓN TESORERÍA ANTICIPOS AYTOS. IBI E IAE 2023" - SEGRA 633051

La comprobación de la autenticidad de este documento y otra información está disponible en <https://gestalba.sedipualba.es/>

Pág. 5 de 7



FIRMADO POR

El Presidente de Gestalba
P.D. Decreto 246 de 29/07/2019
El Jefe de área
FRANCISCO VALERA GONZALEZ
21/10/2022



NIF: P5200010F

Administración

Expediente 1088203T

en la Provincia de Albacete, no computándose a estos efectos la red de agencias financieras.

Si ninguna de las ofertas cubriera la totalidad de la operación objeto de concurso, se adjudicarán las operaciones a aquellas entidades que hayan realizado las ofertas más ventajosas, hasta completar el importe total de la Operación a contratar, siempre en base a los siguientes criterios:

1º - Las ofertas se ordenarán de menor a mayor margen sobre el Euribor a tres meses, y de mayor a menor importe ofertado dentro del mismo margen.

2º - En caso de empate, la adjudicación se realizará a favor de aquellas entidades financieras que hubieran ofertado una mayor cantidad total y que tengan mayor número de oficinas implantadas en la provincia de Albacete. De persistir el empate, la adjudicación se realizará en partes iguales entre las ofertas empatadas.

Para completar el total de la operación, podrá adjudicarse parcialmente a una o varias entidades el importe o importes restantes, aunque la oferta realizada por las entidades financieras sea de mayor cuantía.

22. OTRAS CONDICIONES: En el proyecto de contrato no podrán figurar cláusulas contrarias al régimen jurídico de las Corporaciones Locales.

“Gestión Tributaria Provincial de Albacete” se reserva el derecho a suspender o anular la contratación objeto de este pliego de condiciones en cualquier fase del procedimiento.

Esta decisión se notificará a los interesados y no generará derecho alguno frente a terceros.

23. GASTOS FORMALIZACIÓN DEL CONTRATO: La formalización, se efectuará conforme a la normativa vigente en el momento de suscribir el correspondiente contrato, póliza o documento mercantil en el que se soporte la operación, que será firmado por el representante o representantes de la Entidad Financiera, por el Presidente de “Gestión Tributaria Provincial de Albacete - GESTALBA” (o miembro de la misma en quien delegue), ante el Secretario del citado Organismo.

A petición de cualquiera de las partes, el contrato podrá ser elevado a escritura pública, siendo por cuenta del solicitante los gastos que genere esta formalización.

24. INCUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES: El incumplimiento por la entidad contratante de cualquier de las obligaciones contractuales estipuladas conllevará la indemnización a este Organismo por los costes y perjuicios ocasionados.

25. JURISDICCIÓN: El contrato tendrá naturaleza de contrato privado. Para la resolución de todas las divergencias que pudieran surgir por la interpretación, cumplimiento o incumplimiento de este contrato, las partes se someten a la jurisdicción de los juzgados y tribunales de la ciudad de Albacete, con expresa renuncia a cualquier otro fuero que pudiera corresponderles.



FIRMADO POR

El Secretario de Gestalba
MANUEL CEBRIÁN ABELLÁN
21/10/2022



GESTALBA

Código Seguro de Verificación: ETAA 4M79 TERT A7HR 2DWK

Decreto Nº 326 de 21/10/2022 "DECRETO APROBACIÓN PLIEGO CONDICIONES TÉCNICAS OPERACIÓN TESORERÍA ANTICIPOS AYTOS. IBI E IAE 2023" - SEGRA 633051

La comprobación de la autenticidad de este documento y otra información está disponible en <https://gestalba.sedipualba.es/>

Pág. 6 de 7



FIRMADO POR

El Presidente de Gestalba
P.D. Decreto 246 de 29/07/2019
El Jefe de área
FRANCISCO VALERA GONZALEZ
21/10/2022



NIF: P5200010F

Administración

Expediente 1088203T

ANEXO I

MODELO DE PROPOSICIÓN

D. / D^a, vecino/a de
....., con domicilio en y Documento Nacional de
Identidad nº, en nombre y representación de la Entidad
Financiera

.....
con domicilio social en y
con N.I.F. nº, en plena posesión de su capacidad jurídica y
de obrar, concurre a la licitación convocada por el Organismo Autónomo "Gestión
Tributaria Provincial de Albacete" (**GESTALBA**) para la concertación de una
**Operación Especial de Tesorería para anticipos a los Ayuntamientos de la
Provincia a cuenta de la recaudación del IBI y el IAE del ejercicio 2023**, bajo la
modalidad de Póliza de Crédito y por **importe máximo de disponibilidad de
SESENTA Y CINCO MILLONES DE EUROS (65.000.000,00.- Euros)**, en base a las
Condiciones Técnicas establecidas, las cuales ha examinado, conoce y acepta
íntegramente, se compromete, en la representación con la que interviene, a realizar
oferta en las siguientes **condiciones:**

1. IMPORTE OFERTADO:

2. TIPO DE INTERÉS: Diferencial en más o en menos, sobre el EURIBOR a 3
meses:

TRAMOS		PUNTOS BASICOS DE MARGEN
DE	HASTA	+/-
DE	HASTA	+/-
DE	HASTA	+/-
DE	HASTA	+/-

3. La póliza de crédito estará exenta de todo tipo de comisiones y gastos.

4. La entidad ofertante se compromete a aportar la documentación administrativa referida a la personalidad y representación de la misma en el momento de la formalización del contrato.

5. A efectos de valoración en caso de empate, se aporta listado de la red de oficinas de la entidad implantadas en la provincia de Albacete, con indicación expresa de su ubicación y código asignado por el Banco de España.



FIRMADO POR

El Secretario de Gestalba
MANUEL CEBRIÁN ABELLÁN
21/10/2022



GESTALBA

Código Seguro de Verificación: ETAA 4M79 TERT A7HR 2DWK

Decreto Nº 326 de 21/10/2022 "DECRETO APROBACIÓN PLIEGO CONDICIONES TÉCNICAS OPERACIÓN TESORERÍA ANTICIPOS AYTOS. IBI E IAE 2023" - SEGRA 633051

La comprobación de la autenticidad de este documento y otra información está disponible en <https://gestalba.sedipualba.es/>