



**Resolució de la secretària general de la Conselleria d'Economia, Hisenda i Innovació per delegació del conseller d'Economia, Hisenda i Innovació per la qual es rectifiquen l'apartat 6.7.3 del plec de prescripcions tècniques i els apartats c) i d.2) de la clàusula 17.3 i la clàusula 21.1 del plec de clàusules particulars del Contracte marc per a la contractació de serveis bancaris i d'operacions de crèdit a curt termini de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, 2024-2026**

**Fets**

1. El 17 d'abril de 2024, la secretària general de la Conselleria d'Economia, Hisenda i Innovació per delegació del conseller d'Economia, Hisenda i Innovació va dictar resolució per la qual s'aprovava l'expedient, la despesa i els plecs del Contracte marc per a la contractació de serveis bancaris i d'operacions de crèdit a curt termini de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, 2024-2026.
2. El 17 d'abril de 2024, es varen publicar en el perfil del contractant de la Conselleria d'Economia, Hisenda i Innovació l'anunci de licitació i els plecs de prescripcions tècniques i de clàusules particulars.
3. El termini per presentar ofertes és de 30 dies naturals des del dia següent de la publicació dels plecs en el perfil del contractant.
4. La Direcció General del Tresor, Política Financera i Patrimoni ha detectat errors en els plecs que regeixen el Contracte marc que en fan necessari la seva modificació .

En concret es tracta de l'apartat 3 de la clàusula 6.7 de Comissió de manteniment (o de custòdia) de saldos bancaris positius del plec de prescripcions tècniques i els apartats c) i d.2) de la clàusula 17.3 del plec de clàusules particulars sobre la manera d'avaluar el descompte en el tipus d'interès deutor sobre el crèdit disposat.





Així, en el segon paràgraf de la clàusula 6.7 del plec de prescripcions tècniques "estableix una franquícia de 10.000.000 € a aplicar sobre el saldo positiu mensual mitjà total resultant per a cada entitat tesorera. Aquesta franquícia de 10.000.000 € es dedueix de la mitjana mensual dels saldos positius de cada mes i entitat tesorera", addicionalment, en el tercer paràgraf de l'apartat 3 de de la clàusula 6.7 del plec de prescripcions tècniques "s'estableix un llindar per a cada entitat tesorera, que s'obtindrà dividint 950.000.000 € entre el nombre d'entitats tesoreres adjudicatàries. El llindar que correspon a cada entitat tesorera és aplicable sobre els saldos mitjans mensuals positius un cop ja s'ha deduït la franquícia de 10.000.000 €".

Per tant, si el nombre d'entitats tesoreres adjudicatàries resultés ser 4, s'ha de rectificar l'exemple que es recull en aquest apartat 3 esmentat, atès que en aquest supòsit el llindar a tenir en compte seria de 237.500.000 € i s'ha de deduir la franquícia de 10.000.000 € a efectes de remuneració, la qual cosa modifica els dos trams a tenir en compte per al càlcul del saldo mitjà mensual positiu.

L'apartat c) de la clàusula 17.3 del plec de clàusules particulars estableix que el crèdit ofert tindrà com a màxim el cost financer que s'estableixi en termes de prudència financera vigent en el moment de publicació de l'anunci de licitació del Contracte marc, i d'acord amb la clàusula 7 del Plec de prescripcions tècniques.

Les operacions de crèdit a curt termini mitjançant crèdit en compte corrent tindran un termini màxim de 12 mesos tal com indica la clàusula 7.1 del Plec de prescripcions tècniques del contracte marc i han de complir amb el principi de prudència financera establert per la Secretaria General del Tresor i Finançament Internacional d'acord amb la clàusula 7.3 del Plec de prescripcions tècniques.

Per a la formalització d'operacions de crèdit a curt termini, la Comunitat Autònoma està sotmesa a l'autorització de l'Estat d'acord amb l'article 14 de la Llei orgànica 8/1980, de 22 de setembre, de finançament de les comunitats autònomes (LOFCA). Aquestes autoritzacions es concedeixen en cada exercici amb vigència fins al 31 de desembre de l'any, sense perjudici de l'autorització per Consell de Govern contemplada en la Llei 14/2014, de 29 de desembre, de finances de la Comunitat Autònoma. Per tant, cada operació ha de comptar amb la seva autorització específica i a més, realitzar-se en els termes de prudència financera vigents en el moment de la formalització, que inclou la ja prevista

Carrer del Palau Reial, 17  
07001 Palma  
Tel. 971 17 95 00  
[www.caib.es](http://www.caib.es)

<https://vd.caib.es/1714372900952-851295036-7069816298583055014>

2



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1714372900952-851295036-7069816298583055014>

CSV: 1714372900952-851295036-7069816298583055014



actualització del cost de finançament de l'Estat al termini mitjà de l'operació de l'annex 1 de la Resolució de prudència com recull la clàusula 7.3 abans citada.

El cost màxim per a la línia a formalitzar en 2024 s'ha establert en termes de prudència financera vigent en el moment de publicació de l'anunci de licitació del Contracte marc (clàusula 17.3 c) del Plec de clàusules particulars i amb la nota 1 explicativa als tipus de prudència financera).

I les operacions de crèdit a curt termini posteriors s'han de formalitzar amb cadascuna de les entitats tresorereres amb els tipus de prudència vigents en aquest moment, amb el descompte adjudicat que hagi ofert cada entitat adjudicatària en la licitació que és el criteri de valoració de la clàusula 17.3. d) del Plec de clàusules particulars per a l'adjudicació.

L'import mínim de les operacions de crèdit a curt termini previstes en la clàusula 2.2 d'aquest Plec per a l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears és de 50.000.000 € per entitat de crèdit (fins a un màxim de 450.000.000 €). tal com estableix l'apartat 2 de la clàusula 7 del Plec de prescripcions tècniques.

L'apartat d.2) de la clàusula 17.3 del plec de clàusules particulars, estableix que "es valorarà el descompte en el tipus d'interès deutor sobre el crèdit disposat que ofereix l'entitat licitadora", i la fórmula de càlcul està expressada per error en termes de tipus d'interès enlloc del diferencial ofert per l'entitat, entès com diferencial màxim de prudència menys el descompte. Aquesta fórmula per al cas dels tipus fixos no és correcta, ja que la puntuació resultant no és equivalent si s'ofereix un mateix descompte per al fix o el variable.

Per facilitar el càlcul, sense modificar el criteri de puntuació que vol valorar el descompte en el tipus d'interès, es rectifica la fórmula inclosa en l'apartat.

#### **Fonaments de dret**

1. La Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual es trasposen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23 UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer.
2. L'article 64 de la Llei 3/2003, de 26 de març, de règim jurídic de l'Administració de la comunitat autònoma de les Illes Balears.

Carrer del Palau Reial, 17  
07001 Palma  
Tel. 971 17 95 00  
[www.caib.es](http://www.caib.es)

<https://vd.caib.es/1714372900952-851295036-7069816298583055014>

3



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1714372900952-851295036-7069816298583055014>

CSV: 1714372900952-851295036-7069816298583055014



Per tot l'exposat dict la següent,

### Resolució

1. Rectificar els plecs de prescripcions tècniques i de clàusules particulars del Contracte marc per a la contractació de serveis bancaris i d'operacions de crèdit a curt termini de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, 2024-2026, en els termes següents:

#### Quant al plec de prescripcions tècniques:

##### - Clàusula 6.7.3

##### On diu:

*Així, si el nombre d'entitats tesoreres adjudicatàries resultés ser 4:*

<b>Saldo mitjà mensual positiu</b>	<b>Tipus aplicable (%)</b>
0 € a 200.000.000 €	Tipus resultant del descompte ofert en la licitació (%)
Excés per damunt de 200.000.000 €	Tipus F: facilitat dipòsit. Màx. +0,50 %

##### Ha de dir:

*Així, si el nombre d'entitats tesoreres adjudicatàries resultés ser 4:*

<b>Saldo mitjà mensual positiu</b>	<b>Tipus aplicable (%)</b>
10.000.000,01 € a 237.500.000 €	Tipus resultant del descompte ofert en la licitació (%)
Excés per damunt de 237.500.000 €	Tipus F: facilitat dipòsit. Màx. +0,50 %

#### Quant al plec de clàusules particulars:

##### - Clàusula 17.3 c)

##### On diu:

*El crèdit ofert tindrà com a màxim el cost financer que s'estableixi en termes de*

Carrer del Palau Reial, 17  
07001 Palma  
Tel. 971 17 95 00  
[www.caib.es](http://www.caib.es)

<https://vd.caib.es/1714372900952-851295036-7069816298583055014>





*prudència financera vigent en el moment de publicació de l'anunci de licitació del Contracte marc, i d'acord amb la clàusula 7 del Plec de prescripcions tècniques.*

**Ha de dir:**

*El crèdit ofert tindrà com a màxim el cost financer que s'estableixi en termes de prudència financera vigent en el moment de publicació de l'anunci de licitació del Contracte marc, i d'acord amb la clàusula 7 del Plec de prescripcions tècniques, sense perjudici del que s'estableix en la clàusula 17.3 d.2) del plec de clàusules particulars.*

**- Clàusula 17.3 d.2)**

**On diu:**

*Es valorarà el descompte en el tipus d'interès deutor sobre el crèdit disposat que ofereixi l'entitat licitadora per a les operacions de crèdit a curt termini de l'Administració de la Comunitat Autònoma de la clàusula 2.2 del Plec de prescripcions tècniques, d'acord amb la fórmula següent (fins a 15 punts):*

$$\text{Puntuació} = 15 \times \left( \frac{\text{Tipus interès màxim} - T_i}{\text{Tipus interès màxim}} \right)$$

**On:**

*Tipus interès màxim és el de la clàusula 7.5 del Plec de prescripcions tècniques  
 $T_i$  = Tipus d'interès nominal anual, ofert per l'entitat i.*

**Ha de dir:**

*Es valorarà el descompte en el tipus d'interès deutor sobre el crèdit disposat que ofereixi l'entitat licitadora per a les operacions de crèdit a curt termini de l'Administració de la Comunitat Autònoma de la clàusula 2.2 del Plec de prescripcions tècniques, d'acord amb la taula següent (fins a 15 punts):*

Carrer del Palau Reial, 17  
07001 Palma  
Tel. 971 17 95 00  
[www.caib.es](http://www.caib.es)

<https://vd.caib.es/1714372900952-851295036-7069816298583055014>





Puntuació	Descompte
0	0
1	0,026%
2	0,052%
3	0,078%
4	0,104%
5	0,130%
6	0,156%
7	0,182%
8	0,208%
9	0,234%
10	0,260%
11	0,286%
12	0,312%
13	0,338%
14	0,364%
15	0,390%

*La puntuació del descompte ofert que no es trobi publicat en la taula anterior es calcularà per interpolació lineal entre els dos descomptes més propers a l'ofertat.*

*El tipus d'interès final aplicable se calcularà de la manera següent:*

*Tipus variable= Euríbor a 3 mesos + diferencial màxim de prudència financera - descompte ofert*

*Tipus fix= tipus fix màxim de prudència financera - descompte ofert*

*L'oferta es presentarà en termes percentuals, amb 3 decimals. En cas de presentar-se una oferta amb més de 3 decimals, només es tindran en compte els 3 primers, sense arrodonir.*

*El descompte ofert se mantindrà invariable durant la vigència del Contracte marc que es licita per a dos anys. El tipus d'interès de les operacions de crèdit a curt termini a formalitzar en exercicis posteriors a 2024 es calcularà al tipus de prudència financera*

Carrer del Palau Reial, 17  
07001 Palma  
Tel. 971 17 95 00  
[www.caib.es](http://www.caib.es)

<https://vd.caib.es/1714372900952-851295036-7069816298583055014>





vigent en el moment de la formalització de la nova operació aplicant el descompte ofert en l'oferta adjudicada.

**- Clàusula 21.1:**

**On diu:**

*Les entitats de crèdit que reuneixin els requisits i condicions generals per participar en la licitació poden presentar les seves ofertes a través de la Plataforma de Contractació del Sector Públic en el termini de **30 dies naturals a comptar des del dia següent a la publicació de l'anunci de licitació** en la Plataforma de Contractació del Sector Públic.*

**Ha de dir:**

*Les entitats de crèdit que reuneixin els requisits i condicions generals per participar en la licitació poden presentar les seves ofertes a través de la Plataforma de Contractació del Sector Públic en el termini de **37 dies naturals a comptar des del dia següent a la publicació de l'anunci de licitació** en la Plataforma de Contractació del Sector Públic.*

2. Establir un nou termini de presentació de ofertes que finalitzarà el proper 24 de maig de 2024 a les 23:59 h.

3. Publicar aquesta Resolució a la Plataforma de Contractació del Sector Públic.

**Interposició de recursos**

Contra aquesta Resolució, que exhaureix la via administrativa, es pot interposar potestativament el recurs especial en matèria de contractació a què es refereix l'article 66 de la Llei 3/2003, de 26 de març, de règim jurídic de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, davant la consellera d'Afers Socials i Esports o davant la Junta Consultiva de Contractació Administrativa de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, en el termini d'un mes comptador des de l'endemà d'haver-ne rebut la notificació.

Carrer del Palau Reial, 17  
07001 Palma  
Tel. 971 17 95 00  
[www.caib.es](http://www.caib.es)





En cas que no s'opti per aquesta via, es pot interposar directament un recurs contenciós administratiu davant la Sala Contenciosa Administrativa del Tribunal Superior de Justícia de les Illes Balears en el termini de dos mesos comptadors des de l'endemà d'haver rebut la notificació d'aquesta Resolució, d'acord amb l'article 46 de la Llei 29/1998, de 13 de juliol, reguladora de la jurisdicció contenciosa administrativa.

Palma,  
La secretària general  
Catalina Mir Ferrer  
Per delegació del conseller d'Economia, Hisenda i  
Innovació (BOIB núm. 106, de 29/07/2023)

Carrer del Palau Reial, 17  
07001 Palma  
Tel. 971 17 95 00  
[www.caib.es](http://www.caib.es)

<https://vd.caib.es/1714372900952-851295036-7069816298583055014>

8



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1714372900952-851295036-7069816298583055014>

CSV: 1714372900952-851295036-7069816298583055014





GOVERN  
ILLES  
BALEARS

## DOCUMENT ELECTRÒNIC

### CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ

1714372900952-851295036-7069816298583055014

### ADREÇA DE VALIDACIÓ DEL DOCUMENT

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1714372900952-851295036-7069816298583055014>

### INFORMACIÓ DELS SIGNANTS

#### Signant

CATALINA MIR FERRER

Secretària general

Conselleria d'Economia, Hisenda i Innovació

COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

Data signatura: 29-Apr-2024 09:42:33 AM GMT+0200

**"Data signatura" és la data que tenia l'ordinador del signant en el moment de la signatura**

### METADADES DEL DOCUMENT

Nom del document: Resoluci\_\_\_rectificaci\_\_\_plecs\_BANCS\_26.04.2024.pdf

Data captura: 29-Apr-2024 09:42:00 AM GMT+0200

Les evidències que garanteixen l'autenticitat, integritat i conservació a llarg termini del document es troben al gestor documental de la CAIB

Pàgines: 9



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1714372900952-851295036-7069816298583055014>

CSV: 1714372900952-851295036-7069816298583055014