

Codi Segur de Verificació:
26291268-d0a5-434f-9603-c0ebba8c03c1
Origen: Administració
Identificador document: ES_L01172137_2026_36222934
Data d'impressió: 20/07/2026 14:09:46
Pàgina 1 de 8

SIGNATURES
1.- Sonia Estevez Navarro (TCAT) (Tresorera), 17/07/2026 12:51



Ajuntament
de Vidreres

PLEC DE CONDICIONS TÈCNIQUES I ECONÒMIQUES QUE HAN DE REGIR LA CONTRACTACIÓ D'UNA OPERACIÓ DE CRÈDIT A CURT TERMINI PER COBRIR LES NECESSITATS DE LIQUIDITAT DE LA TRESORERIA DE L'EXERCICI 2026

PRIMERA.- OBJECTE DEL CONTRACTE:

- 1.1. L'objecte dels presents plecs és l'establiment de les condicions tècniques i econòmiques que ha de regir la concertació d'una operació de crèdit a curt termini per a cobrir les necessitats de liquiditat de la tresoreria de l'exercici 2026, per import de 800.000,00 euros.
- 1.2. L'operació de tresoreria tindrà naturalesa de crèdit a curt termini, no vinculada al finançament d'inversions ni a despeses de caràcter estructural.
- 1.3. El valor estimat del contracte i el pressupost base de licitació és de 800.000,00 euros.

SEGONA.- NATURALES A I RÈGIM JURÍDIC:

2.1. El contracte que es formalitzarà és de naturalesa privada de conformitat amb el Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

2.2. Respecte al seu règim jurídic queda exclòs de l'àmbit d'aplicació de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014 (endavant, LCSP), d'acord amb allò que disposa l'article 10: "Estan exclosos de l'àmbit d'aquesta Llei els contractes relatius a serveis financers relacionats amb l'emissió, compra, venda o transferència de valors o d'altres instruments financers en el sentit de la Directiva 2004/39/CE, del Parlament Europeu i del Consell, de 21 d'abril de 2004, relatiu als mercats d'instruments financers, per la qual es modifiquen les Directives 85/611/CEE i 93/6/CEE, del Consell i la Directiva 2000/12/CE, del Parlament Europeu i del Consell i es deroga la Directiva 93/22/CEE, del Consell. Així mateix queden exclosos els serveis prestats pel Banc d'Espanya i les operacions realitzades amb la Facilitat Europea d'Estabilització Financera i el Mecanisme Europeu d'Estabilitat i els contractes de préstec i operacions de tresoreria, estiguin o no relacionats amb l'emissió, venda, compra o transferència de valors o d'altres instruments financers".

En tot cas, aquest contracte es regularà per el present plec de condicions, per les seves normes especials que resultin d'aplicació, aplicant-se els principis de la LCSP, per resoldre els dubtes que es puguin plantejar.

Les condicions a les que s'ha d'ajustar la operació són les contingudes a la Resolució de 4 de juliol de 2017, de la Secretaria General del Tesoro i Política Financiera, per la que es defineix el principi de prudència financera aplicable a les operacions d'endeutament i derivats de les comunitats autònomes i entitats locals (BOE núm. 160 de 6 de juliol de 2017).

L'Ajuntament, apareix a la llista d'ajuntaments que compleix amb els requisits d'elegibilitat establerts a l'article 50 del Reial Decret -Llei 17/2014, de 26 de desembre, de mesures de

Codi Segur de Verificació:
26291268-d0a5-434f-9603-c0ebba8c03c1
Origen: Administració
Identificador document: ES_L01172137_2026_36222934
Data d'impressió: 20/07/2026 14:09:46
Pàgina 2 de 8

SIGNATURES
1.- Sonia Estevez Navarro (TCAT) (Tresorera), 17/07/2026 12:51



Ajuntament
de Vidreres

sostenibilitat financera de les comunitats autònomes i entitats locals i altres de caràcter econòmic en el moment d'obertura del present concurs, per aquest motiu, resulta d'aplicació el diferencial màxim de 50 punts bàsics establert a l'annex 3 punt 2.b.i.

El compliment de la condició del cost màxim es considerarà en el moment d'obertura del procés de licitació de conformitat amb l'article Tercer de la Resolució de 4 de juliol de 2017, essent d'aplicació la resolució per la qual s'actualitza l'Annex 1 de l'esmentada vigent en el moment en que es publiqui al perfil del contractant de la corporació l'anunci d'obertura del termini per a la presentació de proposicions.

2.3. A fi de garantir els principis que es proclamen a l'article 1 de la LCSP sobre la llibertat d'accés als licitadors, publicitat i transparència dels procediments, no discriminació i igualtat de tracte entre els licitadors, y assegurar, en connexió amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària i control de la despesa, el principi d'integritat i una eficient utilització dels fons públics, es redacta el present plec de condicions i necessitats tècniques en el marc de la LCSP.

En definitiva, el contracte es regirà per l'establert en aquest plec i, en allò previst expressament, per el règim de dret privat, així com les previsions contingudes en el contracte i sota els criteris de prudència financera.

2.4. L'ordre jurisdiccional civil serà el competent per a resoldre les controvèrsies que sorgeixin entre les parts en l'execució d'aquest contracte, i amb renúncia al seu propi fur, es sotmetin als Jutjats i Tribunals de Girona respecte a qualsevol incidència que pogués resultar del present contracte.

TERCERA.- ÒRGAN COMPETENT:

3.1. D'acord amb els articles 51, 52 i 53 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat pel Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, i amb l'article 21.1.f) de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local, la competència per a la concertació de les operacions de tresoreria correspon a l'Alcaldia, sempre que l'import acumulat de les operacions vigents, inclosa la que es licita, no superi el 15% dels recursos corrents liquidats de l'exercici anterior.

3.2. Els recursos corrents liquidats de l'exercici 2025 ascendeixen a 12.362.493,20 euros, essent el límit del 15% fixat en 1.854.373,98 euros.

3.3. L'operació objecte del present expedient ascendeix a 800.000,00 euros, no superant el límit esmentat, considerant-se a aquests efectes la situació d'operacions vigents en el moment de formalització i disposició efectiva de l'operació, un cop produïdes les amortitzacions previstes de les operacions anteriors.

3.4. En conseqüència, la competència per a la seva aprovació correspon a l'Alcaldia, sense perjudici de les delegacions vigents.

QUARTA.- LICITADORS:

Codi Segur de Verificació:
26291268-d0a5-434f-9603-c0ebba8c03c1
Origen: Administració
Identificador document: ES_L01172137_2026_36222934
Data d'impressió: 20/07/2026 14:09:46
Pàgina 3 de 8

SIGNATURES
1.- Sonia Estevez Navarro (TCAT) (Tresorera), 17/07/2026 12:51



Ajuntament
de Vidreres

4.1. Podran formular proposicions les entitats financeres legalment constituïdes i capacitades per concertar aquest tipus d'operacions, que no estiguin incloses en causa d'incapacitat o prohibició per contractar amb l'administració d'acord amb l'article 71 i següents de la LCSP i es trobin degudament inscrites en el Registre oficial d'entitats de crèdit del Banc d'Espanya.

CINQUENA.- TERMINI DE L'OPERACIÓ, PERÍODES, VENCIMENTS I SISTEMA D'AMORTITZACIÓ:

5.1. El termini de l'operació serà de 12 mesos, amb liquidació trimestral d'interessos, a partir del dia de la seva formalització.

5.2. L'Ajuntament podrà disposar total o parcialment dels fons segons necessitats de tresoreria.

5.3. L'Ajuntament podrà anticipar el pagament total o parcial de la quantitat del crèdit i fer els reemborsaments necessaris al llarg de la vida de la línia de crèdit.

SISENA.- PREU - CONDICIONS ECONÒMIQUES I COMPLIMENT DEL PRINCIPI DE PRUDÈNCIA FINANCERA:

6.1. Només seran admeses aquelles ofertes que compleixin el principi de prudència financera establert a la Resolució de 4 de juliol de 2017, de la Secretaria General del Tesoro i Política Financiera, per la qual es defineix el principi de prudència financera aplicable a les operacions d'endeutament i derivats financers de les comunitats autònomes i entitats locals, o a les actualitzacions d'aquesta normativa que es trobin vigents en el moment de l'obertura del termini de presentació d'ofertes.

El cost de finançament de l'estat a tenir en compte de conformitat amb l'article Tercer de l'esmentada resolució serà el vigent en el moment d'obertura de la licitació, és a dir, la Resolució de la Secretaria General del Tesoro i Política Financiera vigent en el moment de publicació al perfil del contractant de l'Ajuntament de l'obertura del termini per a la presentació de les ofertes.

6.2. Els interessos es calcularan a tipus variable referenciat a l'EURIBOR TRES MESOS més el diferencial ofert pels licitadors, i s'exigiran i liquidaran trimestralment, per trimestres vençuts. La comissió de no disponibilitat quedarà limitada a un màxim del 0,10% anual. NO ES PODRÀ APLICAR COMISSIONS D'OBERTURA.

6.3. Constitueix el preu d'aquest contracte l'import corresponent a la càrrega financera del préstec a concertar, si bé, no es fixa el seu import tenint en compte les peculiars característiques d'aquest contracte.

SETENA.- TERMINI DE LICITACIÓ I FORMA DE PRESENTACIÓ DE LA DOCUMENTACIÓ:

7.1. Els licitadors podran presentar les seves ofertes per alguna de les vies següents:

1.) Sobre digital a través del perfil del contractant de l'Ajuntament

Codi Segur de Verificació:
26291268-d0a5-434f-9603-c0ebba8c03c1
Origen: Administració
Identificador document: ES_L01172137_2026_36222934
Data d'impressió: 20/07/2026 14:09:46
Pàgina 4 de 8

SIGNATURES
1.- Sonia Estevez Navarro (TCAT) (Tresorera), 17/07/2026 12:51



Ajuntament
de Vidreres

7.2. El termini per presentar ofertes serà fins el dia 4 d'agost de 2026, a les 14.00 hores.

7.3. Als efectes de que les Entitats licitadores puguin realitzar estudis sobre la solvència financera de l'Ajuntament i un anàlisi econòmic del mateix que possibiliti la presentació de la seva oferta, es troba publicat a la seu electrònica de l'Ajuntament la informació referida al pressupost de l'exercici 2026 i la liquidació del pressupost de l'exercici 2025.

Qualsevol altra informació econòmico-financiera es podrà sol·licitar durant el termini per a la formulació de proposicions al correu electrònic: tresoreria@vidreres.cat.

7.4. No serà admesa la documentació si es rebuda amb posterioritat a la data límit.

7.5. Una vegada entregada la documentació al registre d'entrada de l'Ajuntament aquesta no podrà ser retirada. Pel cas que l'oferta sigui retirada sense causa justificada, s'estarà al que disposa a l'article 150.2 de la LCSP.

Si la documentació es presenta l'últim dia del termini fixat a les oficines de correus o en el registre d'entrada d'una altra administració, el licitador haurà de justificar la data de l'enviament a l'oficina de correus o presentació en el registre pertinent.

7.6. Les propostes estaran subjectes al model que s'estableix en l'Annex II del present plec. La seva presentació pressuposa l'acceptació incondicional de la totalitat de les clàusules establertes en el plec.

Els licitadors presentaran una instància genèrica que anirà acompanyada de la següent documentació:

Document 1. Documentació administrativa:

1. Document fefaent que acrediti que el firmant de la proposició té apoderament suficient per contractar en nom i representació de l'entitat financera davant l'Ajuntament.
2. Declaració jurada de responsabilitat (Annex I).

Document 2. Proposta econòmica:

1. Oferta econòmica amb el tipus d'interès (Euroibor 3 mesos + diferencial) de conformitat amb el model establert a l'Annex II del present plec.

Cada licitador no podrà presentar més d'una proposició.

En tot cas serà requisit indispensable que les ofertes estiguin autoritzades.

Una vegada presentades les ofertes, es constituirà la mesa de contractació que valorarà les mateixes i formularà proposta d'adjudicació.

VUITENA.- MESA DE CONTRACTACIÓ

8.1. La Mesa de contractació queda integrada pels membres següents:

Codi Segur de Verificació:
26291268-d0a5-434f-9603-c0ebba8c03c1
Origen: Administració
Identificador document: ES_L01172137_2026_36222934
Data d'impressió: 20/07/2026 14:09:46
Pàgina 5 de 8

SIGNATURES
1.- Sonia Estevez Navarro (TCAT) (Tresorera), 17/07/2026 12:51



Ajuntament
de Vidreres

President: Gerard Morgado Mateu. Suplent: Cristina Arcaya Palerm

Vocals: Blanca Mestre Boncompte (Secretària) Suplent: Clàudia Massó Fontàs

Marià Vilarnau Massa (interventor) . Suplent: Aurora Puig Martí

Sònia Estévez Navarro (tresorera acctal). Suplent: Jaume Torroella Cuenca

Secretària: Laia Duran Canet. Suplent: Sílvia Ramos Bayé

NOVENA.- PROCEDIMENT I CRITERIS QUE SERVIRAN DE BASE PER A L'ADJUDICACIÓ:

9.1. La concertació de l'operació es tramitarà mitjançant procediment de concurrència pública amb publicitat al perfil del contractant de l'Ajuntament, garantint els principis de transparència, concurrència i igualtat de tracte.

9.2. Per a l'adjudicació d'aquest contracte es realitzarà mitjançant l'aplicació d'un únic criteri automàtic, consistent en:

- El menor diferencial respecte l'Euribor a tres mesos més favorable a l'Ajuntament ofert en punts bàsics que no superi el límit de prudència financera (Un punt bàsic equival a 0,01 punts percentuals).

9.3. En cas d'empat, es tindrà en compte l'entitat financera que presenti una comissió de no disponibilitat més avantatjosa per l'Ajuntament. En cas de persistir l'empat, es prioritzarà l'entitat financera que acrediti major implicació en la gestió financera de l'Ajuntament (operacions vigents, serveis bancaris i operativa de tresoreria). En cas de persistir l'empat, es farà sorteig públic.

9.4. Els interessos de demora no podran superar el tipus d'interès de l'operació més un recàrrec del 2% anual.

DESENA.- GARANTIES:

10.1. Tenint en compte la naturalesa privada del contracte i a causa del control que exerceix l'Administració de l'Estat i a la vigilància i inspecció del Banc d'Espanya sobre les Entitats financeres, es dispensa als oferents i a l'adjudicatari de l'obligació de constituir garanties provisionals i definitiva.

10.2. De la mateixa forma, donada la solvència legal i la situació econòmica-financera de l'Ajuntament, no s'ofereix la constitució de cap mena de garantia addicional a l'Entitat Financera que resulti adjudicatària.

ONZENA.- CONSIGNACIÓ PRESSUPOSTÀRIA:

11.1. El pagament de la càrrega financera derivada de la present operació es realitzarà a càrrec de l'aplicació pressupostària: 2026 1 011 31000 INTERESSOS DE PRÉSTECES.

Codi Segur de Verificació:
26291268-d0a5-434f-9603-c0ebba8c03c1
Origen: Administració
Identificador document: ES_L01172137_2026_36222934
Data d'impressió: 20/07/2026 14:09:46
Pàgina 6 de 8

SIGNATURES
1.- Sonia Estevez Navarro (TCAT) (Tresorera), 17/07/2026 12:51



Ajuntament
de Vidreres

11.2. L'Ajuntament es compromet a realitzar els tràmits suficients per garantir l'existència de crèdit suficient, en els pressupostos dels exercicis en els quals l'operació estigui viva, per poder afrontar el pagament de les quotes derivades d'aquesta operació.

DOTZENA.- RESPONSABLE DEL CONTRACTE I UNITAT DE SEGUIMENT:

12.1. De conformitat amb l'article 62 de la LCSP es declara al servei de tresoreria de l'Ajuntament com unitat encarregada del seguiment i execució ordinària i es declara com responsable del contracte a la persona titular de la Tresoreria municipal.

TRETZENA.- FORMALITZACIÓ DEL CONTRACTE:

13.1. El contracte es formalitzarà en el termini màxim de 5 dies hàbils des de l'endemà de l'aprovació de la concertació de l'operació.

A la formalització del contracte, el secretari municipal actuarà com a fedatari públic. En el cas que l'Entitat Financera adjudicatària sol·liciti que el contracte s'elevi a escriptura pública les despeses aniran a càrrec de l'Entitat Financera adjudicatària.

13.2. Quan per causes imputables al contractista no pugués formalitzar-se el contracte dins del termini fixat l'Administració podrà acordar la resolució del contracte i exigir la indemnització dels danys i perjudicis ocasionats. Si les causes de la no formalització fossin imputables a l'Administració, s'indemnitza al contractista dels danys i perjudicis causats.

13.3. En el supòsit de no poder formalitzar-se el contracte per causes imputables a l'Entitat Financera adjudicatària, l'Administració podrà adjudicar el contracte a les següents ofertes, de les admeses i valorades, sense perjudici de la indemnització i responsabilitat que correspongui exigir a aquesta.

13.4. No es podrà iniciar l'execució del contracte sense la prèvia formalització d'aquest.

13.5. L'entitat posarà a disposició el saldo en el moment en què l'Ajuntament ho requereixi a partir de la data de formalització.

CATORZENA.- RESOLUCIÓ DEL CONTRACTE:

14.1. Són causes de resolució del contracte que es regeix pels presents plecs les següents:

- L'incompliment de les condicions i clàusules estipulades en el present plec.
- L'extinció de la personalitat jurídica de la Societat Contractista.
- La declaració de fallida, suspensió de pagaments, concurs de creditors o insolvència.
- El mutu acord entre les parts.
- Les contemplades en el dret comú.

QUINZENA.-ACLARIMENTS:

Codi Segur de Verificació:
26291268-d0a5-434f-9603-c0ebba8c03c1
Origen: Administració
Identificador document: ES_L01172137_2026_36222934
Data d'impressió: 20/07/2026 14:09:46
Pàgina 7 de 8

SIGNATURES
1.- Sonia Estevez Navarro (TCAT) (Tresorera), 17/07/2026 12:51



Ajuntament
de Vidreres

15.1. Per qualsevol aclariment o major informació podeu posar-vos en contacte amb la tresoreria municipal de l'Ajuntament per mitjà del correu electrònic tresoreria@vidreres.cat

ANNEX I DECLARACIÓ RESPONSABLE

DADES DE LA EMPRESA

NOM EMPRESA NIF
DOMICILI SOCIAL
CP CIUTAT
TELÈFON CORREU ELECTRÒNIC

DADES DEL REPRESENTANT

NOM REPRESENTANT DNI
DOMICILI
CP CIUTAT
TELÈFON CORREU ELECTRÒNIC

Declaro sota la meva responsabilitat:

a) Estar facultada per a contractar amb l'administració, atès que, tenint capacitat d'obrar, l'empresa no es troba compresa en cap de les circumstàncies que s'exposen als articles 71 i 72 de la LCSP

b) Estar al corrent de les obligacions tributàries i amb la Seguretat Social imposades per les disposicions vigents.

c) Que els òrgans de govern i administradors d'aquesta societat no es troben en cap del supòsit que disposen les següents lleis:

- Llei 12/95 d'incompatibilitats dels membres del govern.
- Llei 12/95 d'incompatibilitats del personal al servei de les administracions públiques.
- Llei orgànica 5/1985, de 19 de juny, del Règim Electoral General.

d) Que l'empresa compleix tots els requisits i obligacions exigides per la normativa vigent per a la seva obertura, instal·lació i funcionament legal

e) Que l'empresa es troba inscrita en el Registre oficial d'entitats de crèdit del Banc d'Espanya amb el número

I perquè així consti, signo la present declaració

A..... el dia..... de... del 2026

Codi Segur de Verificació:
26291268-d0a5-434f-9603-c0ebba8c03c1
Origen: Administració
Identificador document: ES_L01172137_2026_36222934
Data d'impressió: 20/07/2026 14:09:46
Pàgina 8 de 8

SIGNATURES
1.- Sonia Estevez Navarro (TCAT) (Tresorera), 17/07/2026 12:51



Ajuntament
de Vidreres

ANNEX II PROPOSTA ECONÒMICA

DADES DE LA EMPRESA

NOM EMPRESA NIF
DOMICILI SOCIAL
CP CIUTAT
TELÈFON CORREU ELECTRÒNIC

DADES DEL REPRESENTANT

NOM REPRESENTANT DNI
DOMICILI
CP CIUTAT
TELÈFON CORREU ELECTRÒNIC

1. Exposo que l'entitat representada està interessada a participar en el procediment de licitació de l'operació de crèdit per import de 800.000 euros per finançar necessitats transitòries de tresoreria.
2. L'entitat representada és coneixedora del plec de condicions tècniques i econòmiques i accepta les seves condicions de forma incondicional.
3. L'entitat representada oferta les següents condicions:
 - a) EURIBOR a 3 mesos + punts bàsics (1 punt bàsic = 0,01%)*
 - b) Comissió de no disposició:

D'acord amb la resolució de data 07/07/2026, el màxim per a aquesta operació per complir prudència financera és de 38 punts bàsics.

4. L'entitat representada es compromet a complir les prestacions ofertes, així com el compliment de la legislació vigent que sigui d'aplicació directa o subsidiària.

I perquè així consti, signo la present proposta