

Secció III. Altres disposicions i actes administratius

ADMINISTRACIÓ DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA

CONSELLERIA D'HISENDA I ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

1272

Resolució de la consellera d'Hisenda i Administracions Públiques de 12 de febrer de 2019 de creació de deute públic de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears l'any 2019 mitjançant una emissió d'obligacions per un import de 400.000.000 € amb venciment 21 de novembre de 2028

Fets

1. Per l'Acord del Consell de Govern de 18 de gener de 2019 s'aprovaren les condicions bàsiques d'endeutament a llarg termini per a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears per a l'any 2019, d'acord amb els apartats 2 i 3 de l'article 36 de la Llei 14/2018, de 28 de desembre, de pressuposts generals de la comunitat autònoma de les Illes Balears per a l'any 2019, per un import fins a 1.120.049.854,78 euros.

2. L'1 de febrer de 2019 el Consell de Ministres va autoritzar la Comunitat Autònoma de les Illes Balears a formalitzar préstecs a llarg termini i a emetre deute públic per un import màxim de 517.000.000 d'euros, que s'ha d'ajustar al que disposa el Reial decret llei 17/2014, de 26 de desembre, de mesures de sostenibilitat financera de les comunitats autònomes i entitats locals i altres de caràcter econòmic, i la Resolució de la Secretaria General del Tresor i Política Financera, de 4 de juliol de 2017, per la qual es defineix el principi de prudència financera aplicable a les operacions d'endeutament i derivats de les comunitats autònomes i entitats locals.

El 6 de febrer de 2019 per Resolució de la directora general del Tresor i Política Financera es va atorgar l'autorització específica de la Secretaria General del Tresor i Finançament Internacional com estableix la Resolució de 4 de juliol de 2017 de prudència financera.

Es considera, a més, l'informe de la Direcció General del Tresor, Política Financera i Patrimoni, de 12 de febrer de 2019, sobre l'emissió de deute públic el 2019.

Fonaments de dret

1. L'article 95 de la Llei 14/2014, de 29 de desembre, de finances de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.
2. L'article 36 de la Llei 14/2018, de 28 de desembre, de pressuposts generals de la comunitat autònoma de les Illes Balears per a l'any 2019.
3. L'article 14 de la Llei orgànica 8/1980, de 22 de setembre, de finançament de les comunitats autònomes.

La Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

El Reial decret llei 17/2014, de 26 de desembre, de mesures de sostenibilitat financera de les comunitats autònomes i entitats locals i altres de caràcter econòmic.

La Resolució de 4 de juliol de 2017 de la Secretaria General del Tresor i Política Financera, del Ministeri d'Economia, Indústria i Competitivitat, per la qual es defineix el principi de prudència financera aplicable a les operacions d'endeutament i derivats de les comunitats autònomes i de les entitats locals.

Els articles 65, 66 i 67 del Decret 75/2004, de 27 d'agost, de desplegament de determinats aspectes de la Llei de finances i de les lleis de pressupost generals de la comunitat autònoma de les Illes Balears.

La Resolució de la consellera d'Hisenda i Administracions Públiques de 3 d'octubre de 2018 per la qual es modifica la Resolució de 7 de juliol de 2015 de delegació de competències i de delegació de signatura en determinats òrgans de la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques, d'altres conselleries de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, de l'Agència Tributària de les Illes Balears i del Servei de Salut de les Illes Balears, i de suplència dels òrgans directius de la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques (BOIB núm. 125, d'11 d'octubre de 2018), delega en el director general del Tresor, Política Financera i Patrimoni la realització de totes les operacions necessàries per concertar l'endeutament en els condicions més favorables, i amb això, determinar les condicions finals de totes aquestes operacions financeres en el marc de les condicions bàsiques aprovades pel Consell de Govern.



Resolució

1. Disposar la creació de deute públic, mitjançant l'emissió i la posada en circulació d'obligacions de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, d'acord amb el que estableix l'article 36 de la Llei 14/2018, de 28 de desembre, de pressuposts generals de la comunitat autònoma de les Illes Balears per a l'any 2019.

2. Fixar les característiques de l'emissió de deute públic, que són les següents:

- Import nominal: 400.000.000 € (quatre-cents milions d'euros).
- Modalitat: obligacions.
- Procediment d'emissió: col·locació pública, no assegurada.
- Divisa: euro.
- Data d'emissió i desemborsament: 19 de febrer de 2019.
- Data de venciment: 21 de novembre de 2028.
- Amortització: a la par. D'una sola vegada i per tot l'import quan venci.
- Cupó: tipus d'interès nominal anual fix de l'1,549 %, base Act/Act ICMA, no ajustat (*unadjusted*).
- Pagament del cupó: anual, cada 21 de novembre, fins al venciment. Excepcionalment, el primer cupó serà curt i tindrà venciment el 21 de novembre de 2019.
- Convenció pagament del cupó: dia hàbil següent modificat, segons calendari Target2, sense ajustar.
- Preu de l'emissió: 100,002 %.
- Codi ISIN: ES0001348244.
- Nominal dels valors: 1.000 €.
- Negociació dels valors: AIAF Mercat de Renda Fixa.
- Representació de les obligacions: les obligacions estan representades mitjançant anotacions en compte en els registres de la Sociedad de Gestión de los Sistemas de Registro, Compensación y Liquidación de Valores, SA (Iberclear).
- Agent de pagaments: Banc d'Espanya.
- Les entitats col·locadores són Bankia, SA, Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, SA (BBVA), Caixabank, SA, i HSBC France, sucursal en España. L'entitat directora i entitat coordinadora global de l'emissió és BBVA.
- Mercat objectiu: inversors qualificats (clients professionals i contraparts elegibles, d'acord amb la normativa MIFID II).
- Comissió de col·locació: 0,225 % sobre el nominal de l'emissió.

3. Disposar que l'emissió del deute públic té les característiques específiques que s'indiquen a continuació:

Rang de les obligacions

Les obligacions no estan subordinades i constitueixen obligacions no garantides per l'emissor (subjecte a la condició d'obligació de no gravar). Tenen el mateix rang en la prelació de crèdits entre si i en relació amb altres obligacions no garantides i no subordinades de l'emissor derivades de la captació de recursos mitjançant emissions. D'acord amb l'article 135 de la Constitució espanyola, el seu pagament gaudirà de prioritat absoluta.

Obligació de no gravar

D'acord amb la Llei 14/2014, de 29 de desembre i amb la Llei 6/2001, d'11 d'abril, del patrimoni de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, l'emissor no pot gravar els seus béns i drets en relació amb qualsevol deute present o futur.

Fiscalitat

Els pagaments que estan relacionats amb les obligacions estan subjectes en tot cas a qualssevol lleis i reglaments fiscals i d'altre tipus en el lloc de pagament.

El procediment de devolució de retencions que d'acord amb la legislació vigent s'hagin de practicar sobre els cupons del deute emès per la Comunitat Autònoma serà gestionat pel Banc d'Espanya d'acord amb els procediments que aquest estableixi.

Llei aplicable i jurisdicció

- a) Llei aplicable: les obligacions i totes les qüestions que derivin de les obligacions o que hi tinguin relació s'han de regir i interpretar de conformitat amb les lleis espanyoles.
- b) Tribunals espanyols: els tribunals de Palma tenen jurisdicció per resoldre qualsevol disputa que sorgeixi o estigui relacionada amb les obligacions. De conformitat amb l'article 10 de la Llei 6/2001, d'11 d'abril, cap autoritat judicial no pot dictar providència d'embargament ni despatxar cap execució contra els drets, els fons, els valors i els béns de la Comunitat Autònoma, llevat que es tracti de béns patrimonials.





4. Manifestar que, d'acord amb l'article 15 de la Llei orgànica 8/1980, de 22 de setembre, de finançament de les comunitats autònomes, les emissions de deute públic de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears gaudeixen dels mateixos beneficis i condicions que el deute públic de l'Estat.

5. Publicar aquesta Resolució en el *Butlletí Oficial de les Illes Balears*.

Palma, 12 de febrer de 2019

El director general del Tresor, Política Financera i Patrimoni

en delegació de la consellera d'Hisenda i Administracions Públiques (BOIB 125/2018, d'11 d'octubre)

José Luis Gil Martín

