



## ESBORRANY ACTA DE LA JUNTA DE GOVERN LOCAL

Núm: 4\_2020

Caràcter: Extraordinària i Urgent

Data: 24/04/2020

Horari: 09:10h - 09:19h

Lloc: Telemàtica

### Hi assisteixen:

Carles Pellicer Punyed  
Noemí Llauredó Sans  
Montserrat Villella Cuadrada  
Daniel Rubio Angosto  
Daniel Recasens Salvador  
Montserrat Flores Juanpere  
Montserrat Caelles Bertran  
Carles Prats Alonso  
M. Luz Caballero Gabas

### S'ha excusat:

Teresa Pallarès Piqué

Assisteixen també:

Jaume Renyer Alimbau, secretari general de la Corporació

Josep Maria Sabaté Vidal, vicesecretari

## ORDRE DEL DIA

**1.** Ratificació de la urgència de la convocatòria i de la concurrència de les circumstàncies i de la necessitat de celebrar de forma telemàtica aquesta sessió de la Junta de Govern Local de l'Ajuntament de Reus.

**2. Intervenció.** Autorització a REUS MOBILITAT I SERVEIS SA per la concertació de l'operació de préstec a llarg termini amb l'entitat Ibercaja, per un import màxim de 2.500.000 euros.

## DESENVOLUPAMENT DE LA SESSIÓ

Oberta la sessió per la presidència, es comproven per part de la secretaria general els requisits tècnics legals per a la vàlida constitució telemàtica de la Junta de Govern Local i es passen a tractar els temes següents:



## **1. Ratificació de la urgència de la convocatòria i de la concurrència de les circumstàncies i de la necessitat de celebrar de forma telemàtica aquesta sessió de la Junta de Govern Local de l'Ajuntament de Reus.**

El Sr. Pellicer exposa la necessitat de convocar per urgència aquesta sessió atenent als terminis i condicions que determinen la concertació de l'operació de crèdit a autoritzar per aquesta Junta de Govern Local i de fer-ho telemàticament considerant les circumstàncies d'emergència sanitària en les quals ens trobem.

Sotmesa la proposta a votació, s'aprova per unanimitat.

## **2. Intervenció. Autorització a Reus Mobilitat i Serveis SA per a la concertació d'operació de crèdit amb Ibercaja i per import de 2.500.000 €.**

"Atès l'escrit de la societat municipal REUS MOBILITAT I SERVEIS SA (RMS SA), de data 22 d'abril de 2020, signat pel Conseller Delegat de la societat, sol·licitant informe d'Intervenció per a la preceptiva autorització del Ple de la corporació, per a la concertació d'un préstec a llarg termini, amb l'objectiu de fer front a l'impacte econòmic causat a la societat pel COVID-19, d'acord amb l'informe que annexen a la sol·licitud, justificant la necessitat urgent i la sostenibilitat financera de l'operació.

En l'informe annex a la sol·licitud, signat pel Gerent de la Societat s'exposen els efectes econòmics generats pel COVID -19 , en el cas de la societat Reus Mobilitat i Serveis S.A. que ha afectat en aproximadament el 80% dels seus ingressos en l'activitat d'aparcaments i és per aquest motiu que es genera la necessitat i la urgència de formalitzar una operació de préstec amb garantia de la línia ICO amb l'entitat IBERCAJA BANCO SA per import de 2.500.000 euros a 5 anys de termini, amb el primer any de carència per tal d'atendre les necessitats derivades de, entre altres, pagaments de salaris, factures, i també altres necessitats de liquiditat immediata derivades de venciments d'obligacions financeres, tributàries, amb l'objectiu d'aconseguir el manteniment dels llocs de treball actuals i de fer front a l'impacte econòmic causat pel COVID -19. Adjunten annex un pla de tresoreria a un any i mig on s'incorpora tant el principal de l'operació com les quotes mensuals del mateix . Aquest reflexa que es podran atendre les obligacions i que a més es podrà generar a Ll /t fluxos de tresoreria

L'operació de crèdit es concreta en les següents condicions i termes de l'oferta d'Ibercaja. Ibercaja i ICO han signat un contracte de línees d'aval previstes en el Real Decret - Llei 8/2020, de 17 de març, de mesures urgents extraordinàries per a fer front a l'impacte econòmic i social del COVID-19, i per l'acord de Consell de Ministres de 24 de març de 2020:

- Finalitat: *"La parte prestataria se obliga a destinar el capital del préstamo formalizado exclusivamente a las finalidades indicadas en la normativa*



señalada con la finalidad de mantener el empleo y paliar los efectos económicos del COVID-19, así como atender, entre otros:

- Las nóminas y los seguros sociales.
  - Las facturas de proveedores pendientes de liquidar, emitidas en el año 2020
  - Los alquileres de locales, oficinas e instalaciones.
  - Los gastos de suministros.
  - Los costes de servicios laborales externalizados.
  - Los impuestos cuyo periodo de pago se devengue a partir del 17 de marzo de 2020.
  - Las obligaciones financieras corrientes que vayan venciendo a partir del 17 de marzo de 2020, entre ellas, especialmente, las de las operaciones formalizadas con Ibercaja Banco, S.A. e Ibercaja Leasing y Financiación, S.A. E.F.C.
  - Operaciones firmadas con la entidad que no hayan podido entrar en el esquema de garantías de la Línea ICO-Thomas Cook-COVID19.
  - Todos los demás gastos operativos ordinarios de la actividad."
- Import: fins a 2.500.000 euros
  - Termini operació: 60 mesos
  - Termini amortització: 48 mesos
  - Termini carència: 12 mesos
  - Periodicitat quotes amortització: mensuals
  - Interès: fix 1,5%
  - Periodicitat liquidació interessos: mensual
  - Comissió d'obertura: 0,00%
  - Comissió d'amortització : 0,00%
  - Comissió cancel·lació: 1,00%
  - Garantia: Aval del 80% del capital del Ministerio de Asuntos Económicos y Transformación Digital.
  - Intervenció: notarial

Atès que l'article 50 del TRLRHL, preveu que la concertació de qualsevol de les modalitats de crèdit requerirà que la corporació o entitat corresponent disposi del pressupost aprovat per l'exercici en curs, extrem que haurà de ser justificat en el moment de subscriure el corresponent contracte. Atès que el pressupost 2020 de la Corporació es va aprovar en sessió de Ple de data 18 de desembre de 2019, aquest requeriment es compleix.

Que de conformitat amb el previst en la base 3.3 de les Bases d'Execució del Pressupost corresponents a l'exercici 2020, en la que el Ple estableix el perímetre de consolidació dels ens subjectes a tutela financera, resulta que REUS MOBILITAT I SERVEIS SA resta exclosa de les restriccions normatives de l'article 53 de la Llei reguladora de les Hisendes Locals i dels procediments previstos en l'Ordre del Departament d'Economia i Finances de la Generalitat de Catalunya 138/2007 de 27 d'abril. Aquest criteri és coincident amb el de l'IGAE, que en data març del 2013, va comunicar la seva classificació com a Societat no financera. Així mateix no forma part de l'àmbit subjectiu de la Resolució de 4 de juliol de 2017, de la Secretaria General del Tesoro y Política Financiera, que defineix el principi de prudència financera aplicable a les operacions d'endeutament i derivats de les entitats locals i de les comunitats



autònomes que s'acullin al Fons de Finançament a Comunitats Autònomes. Atès l'art 48 bis.4 del TRLRHL: "la corporació local vetllarà per l'aplicació del principi de prudència financera en el conjunt del seu sector públic". Les condicions financeres de l'oferta es concreten en el marc de les mesures urgents extraordinàries per a fer front a l'impacte econòmic i social del COVID-19 i el 80% del capital està avalat pel Ministerio de Asuntos Económicos y Transformación Digital, i no es sol·licita l'aval de l'Ajuntament de Reus. Aquest principi de prudència financera es compleix.

D'acord amb el previst a l'art 52.2. del TRLRHL:" *La concertación o modificación de cualesquiera operaciones deberá acordarse previo informe de la Intervención en el que se analizará, especialmente, la capacidad de la entidad local para hacer frente, en el tiempo, a las obligaciones que de aquéllas se deriven para ésta*".

A data 3 d'abril de 2020 el Consell d'Administració de Reus Mobilitat i Serveis SA va formular els Comptes Anuals corresponents a l'exercici 2019. A la data del present informe aquest servei d'Intervenció no disposa de l'informe d'auditoria. D'acord amb les magnituds econòmiques (Resultat de l'exercici de +1.356.007,69€) i els saldos dels préstecs bancaris a data de 31/12/2019, amb la inclusió de l'operació a concertar i el saldo pendent del préstec concertat amb l'Ajuntament de Reus en motiu del RDL 4/2012, l'estalvi corrent i les ràtios financeres calculats d'acord amb el model de Tutela Financera de *Comunicació de tancament comptable a efectes del seguiment de les previsions dels estats financers (Ordre del Departament d'Economia i Finances sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals)*, a efectes informatius, ja que no li és d'aplicació al tractar-se d'una societat no financera s/SEC, són els següents:

39	Estalvi corrent (34 - 20 - 21)	2.552.547
40	Amortitzacions d'operacions de crèdit a llarg termini	1.466.695
41	Estalvi corrent després d'amortitzacions (39 - 40)	1.085.852
Ràtios financeres		
42	Capacitat de retorn. Amortització anual [41 / (13+14+15+17+21+22+23)] (%)	12,64%
43	Capacitat de retorn. Deute viu per crèdits a l/t (39 / 35) (%)	24,16%
44	Capacitat de retorn. Deute viu per crèdits i avals a l/t [39 / (35 + 37)] (%)	24,16%

L'estalvi corrent després d'amortitzacions generat en l'exercici 2019, amb la inclusió de l'operació que s'informa és positiu. Les ràtios financeres de capacitat de retorn també són positives.

Signat electrònicament  
Jaume Renyer Alimbau  
08/05/2020



El Pla de tresoreria a un any i mig, que l'empresa annexa a l'informes posa en evidència la necessitat de l'operació financera a l'hora que la sostenibilitat de la mateixa.

Vist l'informe previ d'ela Intervenció general de data 22 d'abril de 2020.

En conseqüència es proposa l'adopció dels acords següents:

Primer.- Autoritzar a REUS MOBILITAT I SERVEIS SA la concertació de l'operació de préstec a llarg termini amb l'entitat Ibercaja, per un import màxim de 2.500.000 euros, d'acord amb els termes i condicions de l'oferta descrita a la part expositiva.

Segon.- Aquest acord s'adopta en virtut de la delegació de competències que resulta de l'acord del Ple de data 3 de juliol de 2019, i atès que la sessió en la qual s'adopta aquest acord ha estat convocada amb caràcter extraordinari i urgent, restant exempt del dictamen de la comissió informativa corresponent d'acord amb l'article 133 del ROM, se n'haurà de donar compte a la Comissió informativa d'Hisenda i Serveis Generals."

Sotmesa la proposta a votació, s'aprova per unanimitat.

Abans de finalitzar la sessió el Sr. Pellicer informa que hi ha previst convocar una sessió ordinària del Ple pel dia 5 de maig a les 10h.

I, sense més assumptes a tractar s'aixeca la sessió de la qual, com a secretari general, estenc aquesta acta, amb el vistiplau del Molt Il·lustre Sr. Alcalde.

El secretari general

Signat electrònicament  
Jaume Renyer Alimbau  
08/05/2020