

PROTOCOL DE COL·LABORACIÓ ENTRE LA GENERALITAT DE CATALUNYA I EL CONSELL NACIONAL DE LA CULTURA I DE LES ARTS PER A L'ADHESIÓ DE L'ESMENTADA EMPRESA AL MODEL DE GESTIÓ DE TRESORERIA CORPORATIVA DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA, BASAT EN UN "SISTEMA DE CASH POOLING"

Reunits a Barcelona, 23 de gener de 2014

Per una part, el senyor Albert Carreras, com a Secretari General, en nom i representació del Departament d'Economia i Coneixement de la Generalitat de Catalunya i de la Tresoreria Corporativa que inclou l'àmbit departamental, el Servei Català de la Salut i Entitats Gestores de la Seguretat Social i l'ICASS.

Per altra part, el senyor/a Carles Duarte i Montserrat com a president, en nom i representació de l'Entitat Pública Consell Nacional de la Cultura i de les Arts.

Intervenien en aquest acte reconeixent-se la plena capacitat legal d'actuar en les respectives representacions que ostenten i els efectes

MANIFESTEN


En referència al model de gestió per la prestació de serveis financers a la Tresoreria Corporativa mitjançant un sistema de cash-pooling implantat des del 10 de maig de 2007 i vist el nou contracte que s'ha signat amb data 30 de juliol de 2013 entre el Departament d'Economia i Coneixement i l'entitat financera CAIXABANK, SA es considera necessari establir un nou protocol de funcionament complementari de l'esmentat contracte.

El present protocol recull l'operativa entre els comptes de la Tresoreria Corporativa i els comptes operatius de les entitats públiques amb l'objecte d'optimitzar la gestió de tresoreria per la qual cosa es formalitza regint-se per les clàusules que a continuació s'enumeren

CLÀUSULES

I) Objecte

El present conveni té per objecte establir les bases i condicions mitjançant les quals el Consell Nacional de la Cultura i de les Arts operarà dins el model de gestió de la Tresoreria Corporativa de la Generalitat de Catalunya, basat en un sistema de cash-pooling.



II) Abast funcional del cash-pooling

El model de gestió de tresoreria mitjançant el cash-pooling, incideix en les següents àrees:

- Gestió de comptes tesorers de la Tresoreria Corporativa.
- Gestió de comptes operatius de les Entitats públiques.
- Gestió de previsions d'ingressos i pagaments de les Entitats públiques.

Per al funcionament del sistema és necessari que l'Entitat Pública s'adhereixi a la plataforma SAP-PORTAL, que serà el canal de comunicació amb la Tresoreria Corporativa, o a qualsevol altre sistema de comunicació que es pugui definir en el futur.

III) Gestió dels comptes bancaris

El sistema distingeix entre el compte tesorer de la Tresoreria Corporativa i el compte operatiu de l'Entitat pública.

a) Compte tesorer:

Té la consideració de compte tesorer, el compte de crèdit de titularitat de la Tresoreria Corporativa. Aquest compte és el que distribuirà els saldos necessaris per a fer front a les necessitats de pagaments diaris de cadascun dels comptes operatius d'acord amb els límits establerts diàriament per a cadascun d'ells. Al final del dia, recollirà i centralitzarà els saldos existents en cadascun dels comptes operatius.

b) Comptes Operatius:

Tenen la consideració de comptes operatius aquells comptes bancaris en els que s'enregistren els pagaments i cobraments que es produeixen en l'operativa diària de l'Entitat pública. Al final del dia s'hi anotaran les operacions de traspàs de fons agrupades per data valor i data operació, derivades del procés d'arrossegament de saldos del cash-pooling. Tindran saldo a zero amb data valor i data operació. L'accés a aquests comptes quedarà restringit a l'Entitat pública a la que pertanyin.

c) L'arrossegament de saldos:

Els arrossegaments de saldos entre els comptes operatius de les Entitats públiques i el compte tesorer de la Tresoreria Corporativa seran gestionats per l'Entitat Financera CAIXABANK,SA.

d) Remuneració de saldos:

Es remunerarà els saldos excedents que provinguin d'ingressos propis des dels comptes operatius al compte tesorer de la Tresoreria Corporativa. El càlcul de la remuneració es farà per períodes mensuals vençuts, mitjançant el mètode hamburguès i prenent com a referència l'euríbor mig mensual de la zona euro (dipòsits) que publica el Banc d'Espanya en la seva pàgina web ("Tipus d'interès: Eurosistema i Mercat de diner).

Aquestes remuneracions es liquidaran semestral, trimestral o mensualment segons les disponibilitats tècniques de la Tresoreria Corporativa i es faran efectives al compte operatiu de l'entitat pública en el termini de 15 dies des de la comunicació via correu electrònic de la liquidació.



e) Comptes exclosos del cash-pooling.

La gestió dels comptes que quedin exclosos del sistema Cash-pooling, serà responsabilitat de l'Entitat Pública.

f) Comptes pendents de cancel·lar

Els comptes que a aquesta data es troben pendents de cancel·lar i que són:

g) Periodicitat de traspasos dels comptes d'ingressos.

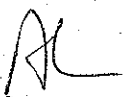
Els saldos dels comptes d'ingressos es traspasaran al compte operatiu de cash-pooling cada deu dies.

IV) Gestió de les previsions

L'Entitat pública trametrà a la Tresoreria Corporativa, mitjançant la plataforma SAP-PORTAL o alguna similar, les seves previsions d'ingressos i pagaments, amb caràcter anual, mensual amb detall de tres mesos, i setmanal.

La previsió setmanal s'enviarà amb detall diari, i la data límit de tramesa serà el dimarts de la setmana anterior a la qual fa referència la informació tramesa. En el cas de que el dimarts fos festiu, la data límit de tramesa serà el dilluns anterior. Aquesta previsió serà validada pèr la Tresoreria Corporativa i tramesa a l'entitat financera amb la qual operi l'entitat.

L'Entitat pública un cop hagi tramès les seves previsions setmanals podrà modificar-les. Si aquesta modificació es fa abans de la data límit d'enviament, l'entitat haurà de trametre una nova previsió, la qual substituirà l'anterior. Si la modificació es fa transcorreguda la data límit, l'Entitat pública ho haurà de comunicar a la Tresoreria Corporativa que serà l'encarregada d'introduir els canvis.



La previsió mensual, amb detall de tres mesos, s'haurà d'enviar durant la tercera setmana del mes anterior a l'inici del trimestre enviat.

La previsió anual, mensualitzada, s'haurà d'enviar durant el mes de desembre de l'any anterior a la informació tramesa.

V) Pagaments

Per fer front als seus pagaments, l'Entitat pública disposarà d'un límit diari de disponibilitat en el seu compte operatiu. Aquest límit és l'import màxim que l'Entitat pública podrà arrossegar del compte tesorero i està format per les previsions de pagaments del dia més els marges de seguretat.

L'ús dels marges de seguretat s'haurà de restringir a càrrecs imprevistos que puguin sorgir fora de la previsió de pagaments establerta.

En el cas de Consell Nacional de la Cultura i les Arts s'ha acordat que en un principi siguin 2.500 euros. Aquest marge es podrà modificar previ acord de l'Entitat pública i la Tresoreria de la Generalitat.

Si l'Entitat Pública intenta fer pagaments per un import superior al límit diari, l'Entitat financera ho comunicarà a la Tresoreria Corporativa, la qual decidirà si autoritza el pagament o no, en funció del saldo virtual disponible que tingui l'entitat, el seu pressupost alliberat disponible, la pòlissa de crèdit o si ha tingut algun ingrés propi.

VI) Tractament dels pagaments entre Generalitat i l'Entitat Pública.

Per atendre als pagaments de cada Entitat pública, la Tresoreria Corporativa utilitzarà les obligacions de pagament que cadascuna d'aquestes entitats tingui pendent de compensar dins la Tresoreria Corporativa.

La Tresoreria Corporativa, en primer lloc, utilitzarà els documents dels capítols II o VI, referents als serveis facturats per les Entitats públiques a la Generalitat de Catalunya.

Quan l'Entitat pública no tingui documents dels capítols II o VI, o el seu import sigui inferior a les necessitats econòmiques de l'Entitat pública, la Tresoreria Corporativa utilitzarà, en el cas que l'entitat en disposi, d'import de les obligacions de pagament dels capítols IV, VII o VIII, prèviament alliberats fent el pagament en formalització.

VII) Avançaments de tresoreria

Les entitats que formen part del grup SEC podran disposar de la pòlissa corporativa. La disposició d'aquesta pòlissa i l'import màxim disponible haurà d'estar autoritzat per la Direcció General de Política Financera, Assegurances i Tresor a proposta de la Subdirecció General de Tresoreria. La resolució de la Direcció General de Política Financera, Assegurances i Tresor autoritzant l'ús de la pòlissa corporativa inclourà almenys l'import màxim d'ús de la pòlissa i la data d'inici i de fi d'aquesta utilització (sempre igual o inferior a 1 any).



AL

La disposició de la pòlissa corporativa tindrà un cost mig diari euribor un mes amb un diferencial que s'actualitzarà amb el marge màxim aplicable segons el criteri de Prudència Financera (Resolució de 4 març de 2013, de la Secretaria General del Tesoro y Política Financiera).

S'entén per Euribor a 1 mes el tipus fixat per la Federació Bancària de la Unió Europea (FBE) el segon dia hàbil anterior a l'inici del període d'interès que s'escaigui i que apareix publicat a la pantalla de REUTERS EURIBOR01 al voltant de les onze hores del matí. Es meritara interès dia a dia, incloent els inhàbils, prenent com a base la quantitat disposada i els dies corresponents al seu termini, d'acord amb la fórmula de l'interès simple $i=(c*r*t)/36000$, on i =interessos meritats; c =quantitat mitja disposada del període liquidat, r =tipus d'interès resultant i t =dies naturals transcorreguts del període liquidat. El càlcul d'interessos es farà per períodes mensuals vençuts, i es liquidaran semestral, trimestral o mensualment segons les disponibilitats tècniques de la Tresoreria Corporativa. L'entitat pública disposarà d'un termini de 15 dies, des de la comunicació via correu electrònic de la liquidació, per fer l'ingrés en el compte de la Tresoreria Corporativa que se li comuniqui.

En la data fi de la utilització autoritzada l'entitat pública haurà d'haver cancel·lat la seva posició deutora.

VIII) Informació facilitada pel sistema

Es posarà a disposició de l'Entitat Pública els següents llistats i informes.

- Comparació entre moviments previstos i executats.
- Límits tramesos a les Entitats Financeres.
- Liquidació d'interessos
- Detall dels documents pressupostaris de transferències pagats en formalització i detall dels moviments d'arrossegament de saldos.

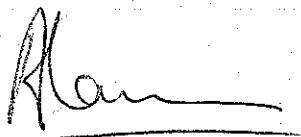
IX) Durada i resolució del protocol

El present protocol entra en vigor des de l'1 d'agost de 2013 i la seva durada serà la mateixa que l'establerta a la clàusula 3a. del contracte signat en data 30 de juliol de 2013 amb l'entitat financera assenyalada anteriorment, és a dir, 1 any. Si es produeix la renovació prevista en la clàusula 4a del contracte o bé l'entitat financera amb la que s'opera resulta adjudicatària de nous contractes i no canvia l'operativa entre la Generalitat i l'entitat pública, el present protocol es renovarà pel mateix termini i s'aplicaran les condicions financeres previstes en els nous contractes.

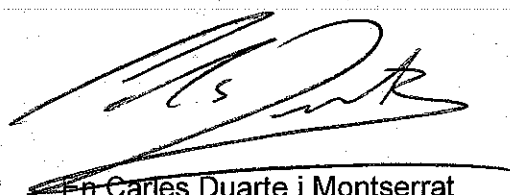
No obstant això, serà causa de resolució, el mutu acord de les parts o l'incompliment greu de les seves clàusules per alguna de les parts signants.

Les parts accepten les clàusules precedents i en prova de conformitat signen aquest conveni en dos exemplars i a un sol efecte, a la ciutat i en la data indicades.

Barcelona, a data 23 de gener de 2014



N' Albert Carreras
Per part del Departament d'Economia
i Coneixement,
Secretari General



En Carles Duarte i Montserrat
Per part del Consell Nacional de la Cultura
i de les Arts



ANNEX 1.44 CAIXABANK

Incorporació de comptes bancaris i entitats públiques al contracte de prestació dels serveis que requereixen la Tresoreria Corporativa i les tresoreries de les Entitats Públiques de la Generalitat de Catalunya per operar de manera conjunta, d'acord amb un model de gestió de Cash-pooling.

Reunits a Barcelona, 23 de gener de 2014

Per una part, el senyor Albert Carreras, secretari general del Departament d'Economia i Coneixement de la Generalitat de Catalunya, actuant en aquest acte per delegació del Conseller, atorgada per Ordre de 2 de setembre de 2011, DOGC 5966 de 19 de setembre de 2011 en representació del Departament d'Economia i Coneixement de la Generalitat de Catalunya i de la Tresoreria Corporativa que inclou l'àmbit departamental, el Servei Català de la Salut i Entitats Gestores de la Seguretat Social i l'ICASS.

Per altra part, el senyor/a Carles Duarte i Montserrat, com a president, en nom i representació de l'Entitat Pública Consell Nacional de la Cultura i de les Arts.

D'altra part, la senyora Gemma Egea Calatayud amb DNI núm. 43.687.769-M i el senyor Víctor Guardiola Flores, amb DNI núm. 37.782.782-S actuant en nom i representació de l'entitat CAIXABANK, SA amb NIF A08663619, domiciliada a Barcelona, Avinguda Diagonal, núm. 621-629, segons escriptura de poders atorgada davant el notari senyor Jesús Benavides Lima, el 6 de juny de 2013, amb el seu número de protocol 862.

Intervenien en aquest acte reconeixent-se la plena capacitat legal d'actuar en les respectives representacions que ostenten i els efectes.

MANIFESTEN

- 1) Que l'Entitat Pública Consell Nacional de la Cultura i les Arts s'adhereix a l'actual sistema de Cash-pooling existent entre la Tresoreria Corporativa de la Generalitat de Catalunya i les seves entitats Públiques.
- 2) Que aquesta adhesió s'instrumentalitza a través del compte bancari núm. 2100 3000 19 2201817377, que formarà part de l'actual estructura de Cash-pooling.
- 3) Que l'Entitat Pública accepta les clàusules de funcionament de Cash-pooling establertes en el contracte per a la prestació dels serveis que requereixen la Tresoreria Corporativa i les tresoreries de les Entitats Públiques de la Generalitat de Catalunya per operar de manera conjunta, d'acord amb un model de gestió de Cash-pooling, signat entre el Departament d'Economia i Coneixement i l'entitat financera el 30 de juliol de 2013.



4) Que les condicions econòmiques per a la prestació d'aquests serveis financers s'inclouen en la clàusula segona de l'esmentat contracte.

Gemma Egea Calatayud
CAIXABANK, SA

Víctor Guardiola Flores
CAIXABANK, SA

Carles Duarte i Montserrat
Per part del Consell Nacional de la Cultura i de les Arts

Per delegació,

Albert Carreras
Secretari general
(Ordre ECO/224/2011 de 02-09-2011,
DOGC 5966 de 19-09-2011)