



GOBIERNO DE MENDOZA
MINISTERIO DE HACIENDA Y FINANZAS

Mendoza, 21 de mayo de 2021

RESOLUCIÓN N° 084-HyF

Visto el expediente N° EX-2021-00198241--GDEMZA-DGDEPU#MHYF, en el cual se tramita una emisión de títulos de deuda en el marco de la emergencia sanitaria, social, administrativa, económica y financiera; y

CONSIDERANDO:

Que la Provincia procedió a declarar la emergencia sanitaria a través del dictado del Decreto N° 359/20, luego ampliada a las materias social, administrativa, económica y financiera por medio del Decreto Acuerdo N° 401/20, ambos ratificados por Ley N° 9.220.

Que mediante Ley N° 9.320 promulgada por Decreto N° 422/21, se prorroga por el término de un año, la vigencia de lo dispuesto por los Decretos Nros. 359/20 y 401/20, ratificados por el Artículo 1° de la Ley N° 9.220.

Que mediante el Artículo 1° del Decreto N° 174/21, se autorizó al señor Ministro de Hacienda y Finanzas a disponer la emisión de títulos de deuda, por hasta la suma de PESOS CUATRO MIL MILLONES (\$ 4.000.000.000) para la cancelación de obligaciones del Sector Público Provincial, en los términos de lo dispuesto por los Artículos 32 de la Ley N° 8.706 y 2° inc. c) del Decreto-Acuerdo N° 401/20, ratificado mediante el Artículo 2° de la Ley N° 9.220. Asimismo, en el mencionado Artículo se determinaron los términos y condiciones generales de emisión.

Que el Artículo 2° de dicho decreto, faculta expresamente al señor Ministro de Hacienda y Finanzas, a los efectos de implementar en todas sus etapas la operatoria de emisión de títulos prevista por medio del presente decreto, a la realización de todas las acciones que se detallan a continuación: a) Determinar los términos y condiciones financieros definitivos de los títulos, de conformidad con los términos y condiciones generales de emisión previstos por el Artículo 1° del presente decreto. b) Suscribir y/o aprobar todas las solicitudes, notas, notificaciones, certificados, acuerdos, documentos y/o instrumentos, afrontar los gastos inherentes a la operatoria y realizar todos los actos, gestiones y adoptar las medidas que fueren necesarias y conducentes para su puesta en funcionamiento, implementación e instrumentación, incluyendo todo aquello que fuere requerido a los efectos de la emisión, difusión, acreditación, registro, cotización y/o negociación de los títulos. c) Encomendar a la Dirección General de Crédito al Sector Público y/o a la Subsecretaría de Finanzas



Lic. LISANDRO NIERI
MINISTRO DE HACIENDA Y FINANZAS
GOBIERNO DE MENDOZA



GOBIERNO DE MENDOZA
MINISTERIO DE HACIENDA Y FINANZAS

-2-

RESOLUCIÓN N° 084-HyF-21

la realización de actividades de carácter material o técnico que en cualquiera de sus etapas requiera la operatoria, en los términos de lo dispuesto por el Artículo 12 bis de la Ley N° 9.003 d) Dictar los actos administrativos, resoluciones, normas complementarias y/o aclaratorias, así como llevar adelante todas aquellas acciones que fueran necesarias, convenientes y conducentes en el marco de lo dispuesto en el presente decreto y en un todo conforme con la competencia y atribuciones conferidas por los Artículos 13 de la Ley N° 9.206 y 59 del Decreto N° 1.000/15, a los efectos de la implementación e instrumentación de la operatoria.

Que el Artículo 3° del mencionado decreto, faculta al señor Ministerio de Hacienda y Finanzas a instruir mediante nota a la Tesorería General de la Provincia, la cancelación de obligaciones y/u órdenes de pago mediante la entrega de títulos públicos emitidos en el marco del presente decreto, con proveedores y/o acreedores que acepten voluntariamente recibir los referidos títulos.

Que el Artículo 4° de dicho decreto, establece que la efectiva transferencia de los títulos hacia la cuenta del proveedor/acreedor que previa y voluntariamente haya aceptado su entrega como medio de cancelación de la obligación a cargo de la Provincia, tendrá por efecto la extinción de su crédito y sus accesorios, sin perjuicio de los derechos inherentes a su carácter de titular de los títulos que se encuentren en su poder.

Que de acuerdo con lo dispuesto por el Artículo 25 de la Ley N° 25.917 y sus modificatorias, la Secretaria de Hacienda del Ministerio de Economía de la Nación emitió la Resolución N° 73 de fecha 07 de mayo de 2021, por medio de la cual se autoriza a la Provincia de Mendoza a la emisión de los respectivos títulos.

Que conforme al relevamiento del importe de deuda flotante a ser cancelado mediante la entrega de los títulos de deuda cuya emisión se tramita, la suma asciende a PESOS TRES MIL MILLONES (\$ 3.000.000.000,00), importe constituido mayoritariamente por la deuda de la obra social de la Provincia.

Que si bien la presente operatoria afectará presupuestos de ejercicios futuros, la misma se encuentra comprendida en la excepción prevista por el Artículo 100, inciso c) de la Ley N° 8.706.



ALFONSO NIERI
MINISTRO DE HACIENDA Y FINANZAS
GOBIERNO DE MENDOZA



GOBIERNO DE MENDOZA
MINISTERIO DE HACIENDA Y FINANZAS

-3-

RESOLUCIÓN N° 084-HyF-21

Por ello, de conformidad con lo dispuesto por el Artículo 2° inciso c) del Decreto-Acuerdo N° 401/20, ratificado por Ley N° 9.220 y prorrogado por Ley N° 9.320 y por los Artículos 32, 60, 64, 100 inciso c) y cc. de la Ley N° 8.706, lo autorizado por Decreto N° 174/21 y en virtud de lo informado conjuntamente por la Subsecretaría de Finanzas y la Dirección General de Crédito al Sector Público en el Orden N° 26 y lo dictaminado por la Dirección de Asuntos Legales del Ministerio de Hacienda y Finanzas en los Órdenes Nros. 5 y 36, todos del expediente N° EX-2021-00198241--GDEMZA-DGDEPU#MHYF;

EL

MINISTRO DE HACIENDA Y FINANZAS

R E S U E L V E:

ARTÍCULO 1° - Emitanse los Títulos Públicos denominados "Bonos de Emergencia", por la suma de VALOR NOMINAL PESOS TRES MIL MILLONES (VN \$3.000.000.000), para la cancelación de obligaciones del Sector Público Provincial, conforme con lo dispuesto por los Artículos 32 de la Ley N° 8.706 y 2° inc. c) del Decreto-Acuerdo N° 401/20, ratificado mediante el Artículo 1° de la Ley N° 9.220 y prorrogado por Ley N° 9.320, sujetos a los términos y condiciones establecidos por el Decreto N° 174/21, Resolución N° 73 de la Secretaria de Hacienda del Ministerio de Economía de la Nación y los que a continuación se detallan:

- 1- Monto de la emisión: \$3.000.000.000;
- 2- Denominación: Bonos de Emergencia;
- 3- Moneda de denominación: Pesos;
- 4- Denominación Mínima y Unidad Mínima de Negociación: La denominación mínima será de Valor Nominal pesos cincuenta mil (VN\$ 50.000) y la unidad mínima de negociación será de \$50.000,00 y múltiplos de V/N\$50.000 por encima de dicho monto;
- 5- Precio de Emisión: A la par;
- 6- Instrumentación: serán emitidos en forma de certificado global y depositados en una cuenta comitente a nombre de la Tesorería General de la Provincia (TGP) para su posterior transferencia a proveedores o alternativamente para su negociación en el mercado de



Lic. LISANDRO NIERI
MINISTRO DE HACIENDA Y FINANZAS
GOBIERNO DE MENDOZA



GOBIERNO DE MENDOZA
MINISTERIO DE HACIENDA Y FINANZAS

-4-

RESOLUCIÓN N° 084-HyF-21

capitales, siempre en cumplimiento de la normativa de emisión;

- 7- Fecha de Emisión: 28 de mayo de 2021;
- 8- Plazo de Vencimiento: 48 meses desde la fecha de emisión;
- 9- Plazo de gracia Amortización: 12 meses;
- 10- Plazo de gracia Interés: 12 meses, durante el periodo de gracia de intereses, los intereses se devengarán sin capitalizarse desde la fecha de emisión hasta la fecha de pago del primer servicio de amortización;
- 11- Tasa de Interés: devengarán un interés equivalente a la Tasa Base más un margen del cuatro por ciento (4%) anual.
Tasa Base: Será el promedio aritmético simple de la tasa de interés para depósitos a plazo fijo de más de \$1.000.000 (Pesos un millón) por periodos de entre treinta (30) y treinta y cinco (35) días de plazo de bancos privados de Argentina publicada por el BCRA (la "Tasa Badlar Privada"), durante el período que se inicia el DECIMO Día Hábil anterior al inicio del Período de Devengamiento de Intereses, inclusive y finaliza el DECIMO Día Hábil anterior a la Fecha de Pago de los Intereses, no inclusive. En caso de que la Tasa Badlar Privada dejare de ser informada por el BCRA, se tomará: (i) la tasa sustitutiva de la Tasa Badlar Privada que informe el BCRA o (ii) en caso de no existir o no informarse la tasa sustituta indicada en (i) precedente, el Agente de Cálculo calculará la Tasa de Referencia, considerando el promedio de tasas informadas para depósitos a plazos fijo de más de \$ 1.000.000 (Pesos un millón) por periodos de entre treinta (30) y treinta y cinco (35) días de plazo de los cinco (5) primeros bancos privados de Argentina. A fin de seleccionar los cinco (5) primeros bancos privados se considerará el último informe de depósitos disponibles publicados por el BCRA. Los intereses serán calculados en virtud de los días efectivamente transcurridos sobre la base de años de 365 días;
- 12- Frecuencia de pago de los intereses: Serán pagaderos en forma trimestral a partir del mes 12, los días 28 de febrero, 28 de mayo, 28 de agosto y 28 de noviembre de



Lic. LISANDRO NIERI
MINISTRO DE HACIENDA Y FINANZAS
GOBIERNO DE MENDOZA



GOBIERNO DE MENDOZA
MINISTERIO DE HACIENDA Y FINANZAS

-5-

RESOLUCIÓN N° 084-HyF-21

cada año, siendo la primera fecha de pago de servicios de interés el día 28 de mayo de 2022 y coincidiendo la última fecha de pago con la fecha de vencimiento. En caso de que una fecha de vencimiento operase en un día inhábil bancario, el pago se efectuará el día hábil bancario inmediato siguiente sin que se devenguen intereses;

13-Amortización: se amortizará en 13 cuotas trimestrales e iguales de \$ 230.769.230,77, los días 28 de febrero, 28 de mayo, 28 de agosto y 28 de noviembre de cada año, comenzando el día 28 de mayo de 2022 y coincidiendo la última fecha de pago con la fecha de vencimiento. En caso de que una fecha de vencimiento operase en un día inhábil bancario, el pago se efectuará el día hábil bancario inmediato siguiente sin que se devenguen intereses;

14-Forma de Pago de los servicios: La Provincia realizará todos los pagos de servicios financieros mediante la transferencia de los importes correspondientes a la Caja de Valores S.A., por los medios que ésta última determine en cada momento, para su acreditación en las respectivas cuentas de los titulares de Bonos de Intereses con derecho al cobro;

15-Entidad Depositaria: Caja de Valores S.A.;

16-Forma: estarán representados mediante un certificado global permanente depositado en Caja de Valores S.A. Los tenedores renuncian al derecho a exigir la entrega de láminas individuales. Las transferencias se realizarán dentro del sistema de depósito colectivo, conforme a la Ley N° 20.643 y sus posteriores modificaciones, encontrándose Caja de Valores SA habilitada para cobrar aranceles a los depositantes, que éstos podrán trasladar a los tenedores.

17-Listado y/o Negociación: no se colocarán en el mercado de capitales;

18-Tratamiento impositivo: Gozarán de todas las exenciones impositivas dispuestas por las leyes y reglamentaciones vigentes en la materia. En cuanto a los impuestos provinciales, tanto los títulos de deuda como el producido de los mismos están exentos del impuesto de sellos y a los ingresos brutos en la Provincia de Mendoza.



Lic. LISANDRO NIERI
MINISTRO DE HACIENDA Y FINANZAS
GOBIERNO DE MENDOZA



GOBIERNO DE MENDOZA
MINISTERIO DE HACIENDA Y FINANZAS

-6-

RESOLUCIÓN N° 084-HyF-21

19-Legislación aplicable: Los títulos de deuda se registrarán e interpretarán de acuerdo con las leyes de la República Argentina.

20-Tribunales competentes: Cualquier controversia vinculada con los Títulos será sometida a la jurisdicción exclusiva e irrevocable de los Tribunales Ordinarios de la Primera Circunscripción de la Provincia de Mendoza.

ARTÍCULO 2° - Apruébese el Modelo de Certificado Global Permanente Para Deposito en Caja de Valores S.A, que como Anexo forma parte de la presente resolución.

ARTÍCULO 3° - El gasto que demande lo dispuesto en la presente resolución, será atendido con cargo a la Cuenta General: H99004 42300 000 U.G.E. H30921 - Presupuesto Vigente Año 2021.

ARTÍCULO 4° - Autorícese a los Servicios Administrativos correspondientes, a efectuar el pago del depósito del Certificado Global Permanente Para Deposito en Caja de Valores S.A y a imputar, liquidar y aprobar el respectivo gasto en los ejercicios futuros hasta tanto se mantengan vigentes los Títulos que oportunamente sean emitidos y a efectuar las adecuaciones presupuestarias necesarias para el cumplimiento del presente, conforme con lo dispuesto por el Artículo 100, inciso c) de la Ley N° 8706.

ARTÍCULO 5° - Comuníquese, publíquese, insértese en el Libro de Resoluciones y archívese.



Lic. LISANDRO NIERI
MINISTRO DE HACIENDA Y FINANZAS
GOBIERNO DE MENDOZA



RESOLUCIÓN N° 084-HyF-21.

Forma: estarán representados mediante un certificado global permanente depositado en Caja de Valores S.A. Los tenedores renuncian al derecho a exigir la entrega de láminas individuales. Las transferencias se realizarán dentro del sistema de depósito colectivo, conforme a la Ley N° 20.643 y sus posteriores modificaciones, encontrándose Caja de Valores SA habilitada para cobrar aranceles a los depositantes, que éstos podrán trasladar a los tenedores.

Intereses:

Tasa de Interés: devengarán un interés equivalente a la Tasa Base más un margen del cuatro por ciento (4%) anual.

Tasa Base: Será el promedio aritmético simple de la tasa de interés para depósitos a plazo fijo de más de \$1.000.000 (Pesos un millón) por períodos de entre treinta (30) y treinta y cinco (35) días de plazo de bancos privados de Argentina publicada por el Banco Central de la República Argentina (la "Tasa Badlar Privada"), durante el período que se inicia el DECIMO Día Hábil anterior al inicio del Período de Devengamiento de Intereses, inclusive y finaliza el DECIMO Día Hábil anterior a la Fecha de Pago de los Intereses, no inclusive. En caso de que la Tasa Badlar Privada dejare de ser informada por el Banco Central de la República Argentina, se tomará: (i) la tasa sustitutiva de la Tasa Badlar Privada que informe el Banco Central de la República Argentina o (ii) en caso de no existir o no informarse la tasa sustituta indicada en (i) precedente, el Agente de Cálculo calculará la Tasa de Referencia, considerando el promedio de tasas informadas para depósitos a plazos fijo de más de \$ 1.000.000 (Pesos un millón) por períodos de entre treinta (30) y treinta y cinco (35) días de plazo de los cinco (5) primeros bancos privados de Argentina. A fin de seleccionar los cinco (5) primeros bancos privados se considerará el último informe de depósitos disponibles publicados por el BCRA. Los intereses serán calculados en virtud de los días efectivamente transcurridos sobre la base de años de 365 días.

Frecuencia de pago de intereses: Serán pagaderos en forma trimestral a partir del mes 12; los días 28 de febrero, 28 de mayo, 28 de agosto y 28 de noviembre de cada año, siendo la primera fecha de pago de servicios de interés el día 28 de mayo de 2022 y coincidiendo la última fecha de pago con la fecha de vencimiento. En caso de que una fecha de vencimiento operase en un día inhábil bancario, el pago se efectuará el día hábil bancario inmediato siguiente sin que se devenguen intereses.

Forma de Pago de los servicios: La Provincia realizará todos los pagos de servicios financieros mediante la transferencia de los importes correspondientes a la Caja de Valores S.A., por los medios que ésta última determine en cada momento, para su acreditación en las respectivas cuentas de los titulares de Bonos de Emergencia con derecho al cobro.

Legislación Aplicable: Los Bonos de Emergencia se regirán e interpretarán por las leyes de la República Argentina.

Tribunales Competentes: Cualquier controversia vinculada con los Títulos será sometida a la jurisdicción exclusiva e irrevocable de los Tribunales Ordinarios de la Primera Circunscripción de la Provincia de Mendoza.



Lic. LISANDRO NIERI
MINISTRO DE HACIENDA Y FINANZAS
GOBIERNO DE MENDOZA



EX2021-00198241-GDEMZA-DGDEPU#MHYF

RESOLUCIÓN N° 084-HyF-21.

MODELO

CERTIFICADO GLOBAL PERMANENTE PARA DEPÓSITO EN CAJA DE VALORES S.A.

PROVINCIA DE MENDOZA

Av. L. Peltier 351 Casa de Gobierno, Segundo Piso, Cuerpo Central
Ciudad de Mendoza, Provincia de Mendoza República Argentina
CUIT N° 30-68923554-5:

BONOS DE EMERGENCIA

VALOR NOMINAL PESOS, TRES MIL MILLONES.-
(V.N. \$3.000.000.000)

Los Bonos de Emergencia con vencimiento el día 28 de mayo de 2025 (los "Bonos de Emergencia") representados por el presente certificado global permanente son emitidos por la Provincia de Mendoza (la "Provincia"), conforme con lo dispuesto por los Artículos 32 de la Ley N° 8.706 y 2 inc. c) del Decreto Acuerdo N° 401/2020, ratificado mediante el Artículo 1 de la Ley N° 9.220 y prorrogado por Ley N° 9.320, sujetos a los términos y condiciones establecidos por el Decreto N° 174/21, Resolución N° 73 de la Secretaría de Hacienda del Ministerio de Economía de la Nación y la Resolución del Ministerio de Hacienda y Finanzas de la Provincia N° [•].

A continuación se detallan las condiciones de emisión de los Bonos de Emergencia:

Títulos emitidos: "Bonos de emergencia".

Monto: PESOS TRES MIL MILLONES (V.N. \$3.000.000.000).

Moneda de emisión y Pagos: Pesos.

Fecha de Emisión y Liquidación: 28 de Mayo de 2021.

Fecha de vencimiento: 28 de mayo de 2025.

Plazo de gracia Amortización: 12 meses.

Plazo de gracia Interés: 12 meses, durante el periodo de gracia de intereses, los intereses se devengarán sin capitalizarse desde la fecha de emisión hasta la fecha de pago del primer servicio de amortización.

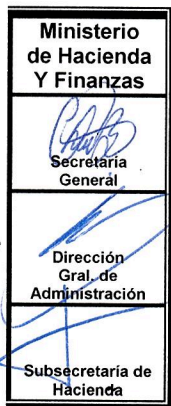
Amortización: Se amortizará en 13 cuotas trimestrales e iguales de \$230.769.230,77, los días 28 de febrero, 28 de mayo, 28 de agosto y 28 de noviembre de cada año, comenzando el día 28 de mayo de 2022 y coincidiendo la última fecha de pago con la fecha de vencimiento. En caso de que una fecha de vencimiento operase en un día inhábil bancario, el pago se efectuará el día hábil bancario inmediato siguiente sin que se devenguen intereses.

Denominación Mínima y Unidad Mínima de Negociación: La denominación mínima será de Valor Nominal pesos cincuenta mil (VN\$ 50.000) y la unidad mínima de negociación será de \$50.000 y de múltiplos de VN\$50.000 por encima de dicho monto.

Precio de Emisión: A la Par.

Entidad Depositaria: Caja de Valores S.A.

Listado y Negociación: no se colocarán en el mercado de capitales.



Lic. LISANDRO NIERI
MINISTRO DE HACIENDA Y FINANZAS
GOBIERNO DE MENDOZA



Gobierno de la Provincia de Mendoza

-

Hoja Adicional de Firmas
Nota importada no comunicable

Número:

Mendoza,

Referencia: Resol. N° 084-HyF-21

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 8 pagina/s.