

BORRADOR ACTA

Expediente nº:	Órgano Colegiado:
PLN/2018/6	El Pleno

DATOS DE CELEBRACIÓN DE LA SESIÓN

Tipo Convocatoria	Extraordinaria Motivo: «JUNTA GENERAL ORDINARIA DE LA SOCIEDAD MERCANTIL LOCAL, NATURAVILA S.A.»
Fecha	26 de abril de 2018
Duración	Desde las 14:30 hasta las 14:40 horas
Lugar	Salón de Plenos del Palacio Provincial
Presidida por	Jesús Manuel Sánchez Cabrera
Secretario	Virgilio Maraña Gago
Interventor	Pedro González García

ASISTENCIA A LA SESIÓN

DNI	Nombre y Apellidos	Asiste
06536493P	Alberto Becerril Rodríguez	SÍ
06566477T	Benito Zazo Núñez	SÍ
06580769D	Carlos García González	SÍ
70801501A	Carlos Moral Herranz	SÍ
34999737Q	Eduardo Duque Pindado	SÍ
70800495D	Eugenio Miguel Hernández Alcojor	SÍ
06535644X	Federico Martín Blanco	SÍ
06516159Y	Honorio Rico Sánchez	SÍ
04172094D	Javier González Sánchez	SÍ
06542762K	Jesús Caro Adanero	SÍ
06577520A	Jesús Martín García	SÍ

70782824W	José María García Tiemblo	SÍ
06562285V	José Raúl Blanco Martín	SÍ
70801763N	Juan Pablo Martín Martín	SÍ
06551225C	Mariano Robles Morcillo	SÍ
06545330J	María Beatriz Díaz Morueco	SÍ
06522587V	Pablo Luis Gómez Hernández	SÍ
05266047J	Rafael Pérez Nieto	SÍ
70803588C	Roberto Aparicio Cuéllar	SÍ
46727487C	Rubén Arroyo Nogal	SÍ
06527263R	Santiago Jiménez Gómez	SÍ
06579944N	Silvia Llamas Aróstegui	SÍ
70820221R	Víctor Morugij Sintschillo	SÍ
06537420S	Ángel Jiménez Martín	SÍ

Una vez verificada por el Secretario la válida constitución del órgano, el Presidente abre sesión, procediendo a la deliberación sobre los asuntos incluidos en el Orden del Día

A) PARTE RESOLUTIVA

A1 Examen y aprobación de las Cuentas Anuales (balance, cuenta de pérdidas y ganancias, estado de cambios en el patrimonio neto, estado de flujos de efectivo y memoria) y de la propuesta de aplicación del resultado.

Favorable

Tipo de votación: Ordinaria.
Mayoría: 15 votos a favor,
10 abstenciones

Se da cuenta a la Junta General de la propuesta para la aprobación de las Cuentas Anuales (balance, cuenta de pérdidas y ganancias y memoria) y de la propuesta de aplicación del resultado.

A continuación, el Sr. Presidente cede la palabra al Sr. Interventor, el que detalla los aspectos más importantes de las Cuentas Anuales de la Sociedad Mercantil Local NATURAVILA, S.A. correspondiente al ejercicio 2017, así como da cuenta del informe de auditoría financiera de las cuentas anuales del citado ejercicio, que se reproduce en su literalidad:

"INFORME de auditoría financiera de las cuentas anuales del ejercicio 2017 de la empresa Naturávila, S.A.

La citada empresa es una entidad jurídica constituida bajo la forma de Sociedad Anónima y constituye un órgano de gestión directa de la Excm. Diputación Provincial de Ávila según lo establecido en los artículos 85.3 de la LBRL, y 103 del TRRL.

El presente informe se emite en base a lo que se dispone en los arts. 204.2, 213, 220.1 y 221 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, que aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales. En dichos arts. se atribuye a la Intervención la inspección de la contabilidad de las sociedades mercantiles dependientes de la Entidad Local y se indica que las funciones de control financiero y de eficacia se efectuarán por procedimientos de auditoría de acuerdo con las normas de auditoría del sector público.

Para dar cumplimiento a lo antes expuesto se informa lo siguiente:

Primero: *Por el Consejo de Administración y los empleados de la Entidad encargados de la confección de la contabilidad he recibido toda clase de facilidades para poder inspeccionar las cuentas de la Entidad.*

Segundo: *A mi juicio las cuentas formuladas por el Consejo de Administración de la citada Sociedad expresan una imagen fiel del patrimonio y la situación financiera de "Naturávila, S.A." al 31 de diciembre de 2017 y contienen la información necesaria y suficiente para su interpretación y comprensión adecuada, de conformidad con los principios y normas recogidos en el Plan General Contable.*

Tercero: *En 2014 Naturávila, S.A. presentó un resultado negativo de explotación de 175.190,88 €. En 2015 volvió a presentar un resultado negativo de explotación de 153.556,15 €. En 2016 el resultado negativo de explotación fue de 179.284,81 €. El resultado negativo de 2017 ha sido de -103.995,00 €.*

Cuarto: *Indicar que las cuentas de la Sociedad no han podido en ejercicios anteriores mandarse al Consejo de Cuentas de Castilla y León, supremo Órgano de Fiscalización Externa, a través de ficheros XML. Si bien las mismas se envían en formato PDF.*

Quinto: *No puede compararse la concordancia entre las cuentas anuales y el informe de gestión porque por lo establecido en el art. 202.3 del Real Decreto Legislativo 1564/1989, de 22 de diciembre, que aprueba el Texto Refundido de la Ley de Sociedades Anónimas, las sociedades que formulan balance y estado de cambios en el patrimonio neto abreviados, como es el caso de Naturávila, no están obligadas a elaborar informe de gestión.*

Sexto: *Por aplicación de lo establecido en el artículo 212 del TRLSA la aprobación de las cuentas corresponde a la Junta General.*

Séptimo: *En 2017, B.O.P., 03/07, se ha llevado a cabo una modificación de los Estatutos de Naturávila, S.A. Por esta modificación la empresa pasa a ser medio propio y servicio técnico de la Diputación Provincial. Respecto de esta cuestión, una vez que ha entrado en vigor la Ley 9/2017 de Contratos del Sector Público, hay que hacer unas observaciones:*

- *Según el art. 32.2 de la citada Ley para tener la consideración de medio propio se han de cumplir los requisitos que se indican en tal artículo. Uno de estos requisitos, el recogido en la letra b), dice que más del 80 por ciento de las actividades del ente destinatario del encargo se lleven por el poder adjudicador que hace el encargo y que lo controla o por otras personas jurídicas controladas del mismo modo por la entidad que hace el encargo.*

A la vista del importe neto de la cifra de negocio del ejercicio y del importe que de ese volumen de negocio se ha hecho con las partes vinculadas entiendo que no se estaría cumpliendo con el requisito señalado y por tanto no podría tener la consideración de medio propio de la Corporación Provincial.

- *Al objeto de acreditar si se cumple o no con el citado requisito el art. 32.2b) "in fine" señala que en la Memoria de las Cuentas Anuales ha de quedar reflejado el cumplimiento de este requisito.*

Dentro del mes siguiente a la aprobación de las cuentas se deben presentar para su depósito en el Registro Mercantil del domicilio social certificación de los acuerdos de la junta general de aprobación de las cuentas anuales y de aplicación del resultado.

*En Ávila, a 2 de abril de 2018.
EL INTERVENTOR"*

Finalizada esta intervención, la Presidencia somete a votación la propuesta de aprobación de las Cuentas Anuales (balance, cuenta de pérdidas y ganancias y memoria) así como de la propuesta de aplicación del resultado (ejercicio 2017), que arroja el siguiente resultado

VOTACIÓN:

El Pleno de la Corporación, constituido como Junta General de la Sociedad Mercantil Local NATURAVILA, S.A. en votación ordinaria, por mayoría: quince votos a favor (14 PP, 1 IU), ningún voto en contra y diez abstenciones (7 PSOE, 1 UPyD, 1 TC y 1 C's), que hacen el total de veinticinco diputados presentes en la votación, que son los que de derecho componen este órgano, adopta el siguiente:

ACUERDO

PRIMERO: Aprobar las Cuentas Anuales (Balance, Cuenta de Pérdidas y Ganancias y Memoria) de la Sociedad Mercantil Local NATURAVILA, SAU, correspondientes al ejercicio del año 2017 (cerrado a 31 de diciembre de 2016), formuladas por el Consejo de Administración de la Sociedad de fecha 23 de marzo de 2018 y sometidas a la consideración de la Junta General.

SEGUNDO: Conocido el resultado negativo del ejercicio cerrado a 2017, resultando una pérdida neta del ejercicio de 2016 de 103.995,00 euros, la propuesta de distribución de dicho resultado negativo será con cargo a "Resultados negativos de ejercicio anteriores", para su posterior compensación con los beneficios futuros que genere la Sociedad.

B) ACTIVIDAD DE CONTROL

B1 Informe de la Presidencia relativo a la gestión de la Sociedad Mercantil Local

El Presidente da lectura a un informe relativo a la gestión de la Sociedad Mercantil Local durante el ejercicio 2017, el que se reproduce a continuación:

"El Sr. Presidente expone ante los miembros del Consejo de Administración lo siguiente:

RESUMEN DE LAS DIFERENTES ÁREAS DE ACTIVIDAD EN NATURAVILA S.A.

Campo de Golf. Hemos tenido un incremento de altas del número de abonados de 34, y hemos tenido 11 bajas lo que da un resultado final de 23 abonados más con relación al ejercicio anterior.

En relación a los ingresos hemos tenido 39.337 euros más que en el año 2016, lo que significa un 6%, respecto al año anterior.

Tienda de Golf. Ingresos 976,30 euros más que en el ejercicio anterior; lo que implica un incremento de 10,24%.

Área de Gestión: Hemos tenido unos Ingresos de 20.630 euros más que en el año 2016; lo que supone un incremento de 5% respecto al ejercicio anterior.

Convenios a los que hemos prestados nuestros servicios:

.- Convenios Diputación- CRIE. 23 Semanas a lo largo de todo el año

2).- Programa Naturávil

- Niños de la Provincia (Primer semestre del año)

- Niños de Ávila (segundo semestre del año)

3).- Juegos Escolares que se inician en Noviembre- Mayo de 2016-2017. 18 jornadas los sábados de diversos pueblos de la Provincia.

4).- Colegios y Entidades Privadas: Colegio Jesús María, Colegio LaSalle, Colegio Blas Sierra, Colegio Sierra de Guadarrama, Colegio teresianas de Sevilla, Club de Fútbol Rayo Majadahonda, Colegio San Pedro Bautista de Ávila, Colegio Las Nieves, Residencia Las Cumbres, Colegio Diocesano, Club de Esgrima.

5) Campamentos de Verano: Arruti (Golf), Iker Casillas (futbol), Deporte Integra,

6) Otras Actividades: Real Federación Española de Atletismo, Real Federación de Triatlón, Torneo de Fútbol Antonio Álvarez, actividades del Grupo Accenture.

También desde este departamento se han realizado los diferentes acuerdos y convenios encomendados por el Consejo de Administración, Convenio Atletismo, etc.

Salón de Actos, reuniones, ruedas de prensa, etc.

Autoservicio Ingresos a mayores del ejercicio anterior 15.895 euros lo que supone un incremento de 7 %.

7) Hotel.- En esta área de negocio hemos tenido unos ingresos de 7.213,00 euros lo que supone un 38,51% más que el año anterior.

Cafetería Restaurante Vettonia: Continúa en régimen de alquiler y hemos tenido 1.439 euros, menos de ingresos, con relación al ejercicio 2017; debido a que como ya estamos consolidados con el alquiler la variación puede ser en alguna repercusión de gasto a mayores en este ejercicio.

Cafetería Restaurante Vaquería: Continúa en régimen de alquiler y hemos tenido 6.148 euros más, de ingresos, que en el ejercicio anterior; Esta diferencia viene motivada, porque en el año 2016 el contrato comenzó en el mes de febrero. Además, según contrato, en 2017 se incremento el IPC en alquiler y servicio de limpieza. El incremento es superior al 13%.

PERSONAL QUE HA TRABAJADO EN NATURAVILA DURANTE EL AÑO 2017

DIRECTOS

FIJOS EN PANTILLA 20 PAX

EVENTUALES 8 PAX

INDIRECTOS

VETTONIA-VAQUERIA-EQUITACIÓN- CAMPO DE TIRO 18 PAX

Podemos afirmar que viven del trabajo realizado en Naturávilas más ó menos 46 familias, que es un dato importantísimo.

Anexo:

Explicación departamento Administración-Gestión

Este Departamento lleva todo el tema administrativo del Complejo: contabilidad, nóminas, personal, facturación, bancos, firmas, informes, presupuestos, etc. Generalmente, éste es un departamento de Gasto.

Los gastos, tanto de personal como generales, (seguros, impuestos, etc.) se distribuyen entre los diferentes departamentos de generación económica.

Lo gastos generales se distribuyen:

5% tienda golf

1/3 del 95% restante a: Campo de Golf, Autoservicio, Gestión.

El gasto de personal se administración se distribuye de forma porcentual entre los distintos departamentos

Es además un departamento que genera ingresos a la empresa:

Planificación, Coordinación de todos los convenios, acuerdos y servicios solicitados por la Diputación. Estamos en conexión directa con Diputación, Campamentos Privados, Atención de clientes, Recepción de visitas, Presupuestos grupos, congresos, actividades. Visita realizadas a distintos, colegios, agencias, turoperadores. Atención Albergues, Hotel, Hostal. Atención Salón Actos y diversas Salas. Planificación de Personal La repercusión económica que se genera con estas áreas de negocio, se distribuye de forma porcentual dependiendo de qué servicio se realice.

RESUMEN ANUAL DE PARTICIPANTES EN ACTIVIDADES DE NATURAVILA 2017:

RESUMEN GENERAL POR PROGRAMA-ACTIVIDAD	PARTICIPANTES
Programas Diputación-Naturávilas 2017	1.225
Programa Juegos Escolares 2016/17	1.819
Campamentos	104
Colegios y grupos privados	780
Programa CRIE	1.150
TOTAL	5.078

DETALLE DE PARTICIPANTES POR ACTIVIDAD-PROGRAMA:

PROGRAMA	PARTICIPANTES
Programa Diputación Naturávilas 2017	830
Programa Juegos Escolares 2016/17	1819
Programa Ayuntamiento-Diputación	395
Campus Fundación Iker Casillas	46
Cursos Arruti Golf	40
Campamento Fundación deporte integra	18
Rayo Majadahonda	33
Colegio Jesús María - primaria	77
Colegio Jesús María - secundaria	27
Colegio La salle Madrid	47
Colegio Blas Sierra de Palencia	40
Colegio Sierra de Guadarrama	25
Colegio Teresianas Sevilla (encuentro nacional)	33
Colegio San Pedro bautista – aula patrimonio	70
Grupo Subdelegación Gobierno	20
Colegio Las Nieves – Ávila (guardería)	46
Grupo Accenture	22
RFE de Atletismo Copa Ibérica	180
RFE Triatlón	8
Memorial Antonio Álvarez Fútbol	136
Residencia Las Cumbres	16
TOTAL	3.928

PROGRAMA CRIE	PARTICIPANTES
Actividad de educación vial práctica	1.150
Actividad escalada	
Actividad canoas	

TOTAL PARTICIPANTES PROGRAMAS + CRIE	5.078
--------------------------------------	-------

La Junta General toma conocimiento del informe de gestión de la Sociedad, correspondiente al ejercicio 2017.

C) RUEGOS Y PREGUNTAS

C).- RUEGOS Y PREGUNTAS: c1).- SR. JIMÉNEZ GÓMEZ (IU).-

c1).- Sr. Jiménez Gómez (IU): Manifiesta, en relación con la diferencia entre el resultado negativo de explotación correspondiente a 2016 (-179.284,81 euros), y el resultado negativo de 2017 que ha sido de -103.995,00 euros, que en efecto se ha reducido considerablemente; señalando asimismo que, en cualquier caso lo importante es la labor que se viene desarrollando por esta institución desde hace años, los puestos de trabajo que se mantienen, la actividad desarrollada dirigida al ámbito infantil y juvenil (el pasado año pasaron por Naturávilas más de 8.000 niños y jóvenes) y, por supuesto, la conservación del importante patrimonio que representan sus instalaciones.

C).- RUEGOS Y PREGUNTAS: c2).- SR. ARROYO NOGAL (TC).-

c2).- Sr. Arroyo Nogal (TC): Insiste en su solicitud de obtener determinados datos relativos a la gestión de Naturávilas (personal, gestión del agua, etc.), los que continúa sin recibir. Espera se le hagan llegar pronto, pues de lo contrario se vería obligado a acudir a la fiscalía o a la justicia para obtenerlos.

Sr. Presidente: Toma nota.

C).- RUEGOS Y PREGUNTAS: c3).- SR. CARO ADANERO (PSOE).-

C3).- Sr. Caro Adanero (PSOE): Quiere que conste en acta la felicitación y agradecimiento de la Corporación a un trabajador, que recientemente se ha jubilado (el ingeniero, Sr. Aulló Chaves), por la gran labor desarrollada en el complejo Naturávilas.

Sr. Presidente: Dispone conste en acta la felicitación y reconocimiento al funcionario D. Estanislao Aulló Chaves, por la magnífica actividad desarrollada en Naturávilas.

DOCUMENTO FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE