



CONSELL D'ADMINISTRACIÓ DE L'EMPRESA MUNICIPAL JARFELS SA

ACTA DE LA REUNIÓ

	NÚM.	2/2017
	DIA:	21
HORA DE COMENÇAMENT: 13:41 h.	MES:	març
HORA D'ACABAMENT: 14:20 h.	ANY:	2017
LLOC: Domicili social: Carretera de la Sentiu, núm. 15, Castelldefels		

CONVOCATÒRIA: Efectuada el dia 16 de març de 2017, per la Gerència, per ordre de la Presidència, mitjançant notificació personal a cada un dels membres del Consell.

NOMBRE DE CONSELLERS ASSISTENTS: CINC (5)

LLISTA D'ASSISTENTS:

Presidenta:

Candela López Tagliafico

Consellers:

Eva López Giménez

María Asunción Miranda Cuervas

Isabel Cabello Monje

Lluís Soler Roca

Assisteix mitjançant representació atorgada en favor de la Sra. Eva López Giménez.

Secretari tècnic no conseller

José Antonio Andrés Hernández, secretari general de la Corporació municipal.

Assisteix també la senyora Sílvia Culleré Vilalta, Directora-gerent i l'Interventor Municipal, senyor José-Luis Iranzo Sancho.

Reg. Merc. de Barcelona, Tomo 11.254, Libro 10.073, Sección 2.ª, Folio 1, Hoja 131.289, Insc. 1.ª N.I.F. A-58951526 UNIPERSONAL

Constatada l'assistència de la majoria dels membres del Consell per a la seva vàlida celebració, la Presidència obre la reunió, d'acord amb l'ordre del dia de la convocatòria i acceptat de forma unànime per tots/es els/les senyors/es consellers/res, de la manera següent:

PUNT 1er.- EVOLUCIÓ I RESULTAT DE LA SOCIETAT CORRESPONENT A L'EXERCICI FINALITZAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2016

La Directora-gerent explica resumidament la situació econòmica de l'empresa a la fi de l'exercici 2016, que finalment ha tingut un resultat de 122 milers d'euros (el resultat pressupostat era de 3 milers d'euros):

Principals variacions respecte l'any 2015 i respecte el pressupost:

INGRESSOS: increment en 228 milers d'euros (6,26%) respecte el mateix període de l'any anterior i increment en 418 milers d'euros (13,1%) respecte el pressupost. Les variacions respecte el període anterior han vingut motivades pels següents fets:

- Increment IVA repercutit (gener-novembre) que ha estat considerat més ingressos (333 milers d'euros).
- Increment general de l'adjudicació de l'Ajuntament en un 0,5% (14 milers d'euros).
- Increment servei de neteja d'excrements canins que durant el 2015 es va prestar durant 7,5 mesos (des de mitjans de maig) i durant el 2016 s'ha prestat durant tot l'any (22 milers d'euros).
- Disminució de l'obra nova de l'Ajuntament en 75 milers d'euros (sense tenir en compte l'estalvi de l'IVA explicat amb anterioritat).
- Per decisió de l'actual equip de Govern, disminució del manteniment jardineria privats (-17 milers d'euros).
- Per decisió de l'actual equip de Govern, disminució dels treballs d'esporga a privats (-55 milers d'euros).

COST DE VENDES: increment en 81 milers d'euros (22%) respecte el mateix període de l'any anterior i increment en 213 milers d'euros (93%) respecte el pressupost. A pesar de la reducció de l'obra nova de l'Ajuntament es produeix un increment del cost de ventes, tant respecte l'any anterior com respecte el pressupost, ja que l'Empresa no s'ha pogut deduir l'IVA de les compres realitzades per a prestar servei a l'Ajuntament (manteniment recurrent i obra nova) i perquè l'estalvi de l'IVA (70 milers d'euros) s'ha destinat, tal i com es va comentar en l'anterior reunió del Consell d'Administració, a fer diferents adquisicions per a millorar els espais de Castelldefels (tanques per a parterres enjardinats, protectors d'arbres, trampes per a la processionària del pi i jardineres per a la zona de vianants del carrer Església).

MARGE BRUT: Augment en 147 milers d'euros (4%) respecte el mateix període de l'any interior, i increment en 235 milers d'euros (7,3%) respecte el pressupost. No obstant, aquest increment, motivat principalment per l'efecte de l'increment d'ingressos per l'IVA repercutit es compensa amb els "Altres resultats" que ascendeixen a 158 milers d'euros i que corresponen a l'import pagat a Hisenda derivat de la inspecció fiscal.

DESPESES DE PERSONAL: Disminució en 132 milers d'euros (4,41%) respecte el mateix període de l'any anterior i disminució en 72 milers d'euros (2,5%) respecte el pressupost. La disminució respecte l'any anterior ve motivada principalment pels següents fets:

- L'any 2015 es varen comptabilitzar 130 milers d'euros de despesa (entre Sous i Salaris i Seguretat Social), corresponents a la devolució de la part de la paga extraordinària de desembre de 2012. Al 2016 no s'ha registrat cap import per aquest concepte.
- Increment del sou de tota la plantilla en un 1% d'acord amb la Llei de Pressupostos de l'Estat per a l'any 2016 (22 milers d'euros).
- Increment del plus d'antiguitat d'una part de la plantilla (8 milers d'euros).
- Disminució de la plantilla en 1 persona (81 treballadors a l'any 2015 vs 80 treballadors a l'any 2016), per reducció de feina de privats (principalment poda). No obstant, una part de la reducció queda compensada per l'increment de personal en la neteja d'excrements canins.
- Estalvi per baixes de personal no operari (personal tècnic i administració).

ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ: Increment en 29 milers d'euros (14%) respecte el mateix període que l'exercici anterior i increment en 14 milers d'euros (6%) respecte el pressupost. L'increment es degut principalment a l'IVA suportat no deduïble, ja que si aquest hagués estat deduïble, les altres despeses d'explotació s'haurien reduït lleugerament. Es produeix una disminució de les primes d'assegurances (renegociació), dels subministraments (preu combustible) i del consum d'aigua (fuga al 2015). La partida que s'incrementa és la de reparacions i manteniment dels vehicles i maquinària degut a un increment de les averies, principalment dels camions de recollida de restes vegetals.

DOTACIÓ A L'AMORTITZACIÓ: Increment en 13 milers d'euros (29,63%) respecte el mateix període de l'any anterior; i també en 13 milers d'euros (30,1%) respecte el pressupost degut a les noves adquisicions d'immobilitzat tant de finals de 2015 com durant el 2016.

ALTRES RESULTATS: despesa de 158 milers d'euros corresponent principalment (157 milers d'euros) a les actuacions inspectores del 2016. Recordem, tal i com es va comentar en la reunió anterior, que l'impacte global de la inspecció fiscal és el següent:

	MILERS D'EUROS
IMPORT PAGAT A HISENDA DERIVAT DE LA INSPECCIÓ (2012-2015)	-157
IVA REPERCUTIT A L'AJUNTAMENT DE CASTELLDEFELS 2016	333
IVA NO FISCALMENT DEDUÏBLE 2016	-106
IMPACTE GLOBAL (POSITIU)	70

INGRESSOS FINANCERS: Disminució en 19 milers d'euros (93,19%) respecte el mateix període de l'exercici anterior i en 3 milers d'euros (70,6%) respecte el pressupost, degut a la disminució dels tipus d'interès del mercat (en l'actualitat son pràcticament inexistents).

RESULTAT: Increment en 59 milers d'euros (94%) respecte el mateix període de l'exercici anterior i increment en 119 milers d'euros respecte el pressupost. Sense l'efecte de la comptabilització de la devolució de la paga extraordinària de desembre de 2012 comptabilitzat al 2015, el resultat de l'exercici 2016 seria inferior al de l'exercici 2015. Respecte el pressupost l'increment del resultat es produeix principalment pels següents motius:

1. Disminució despeses de personal: baixes de personal, principalment no operaris (personal tècnic i administració).
2. Disminució altres despeses d'explotació: renegociació primes assegurances, disminució preu combustible i disminució consum aigua (fugues al 2015).
3. Resultat positiu significatiu condicionament passatges.

Principals variacions en el balanç de situació respecte 31.12.2015:

- Increment de l'immobilitzat material en 57 milers d'euros. S'han produït altes per import de 112 milers d'euros (IVA no deduïble inclòs), baixes per import de 41 milers d'euros (totalment amortitzades) i dotació a l'amortització per import de 55 milers d'euros.
- Disminució del saldo de clients en 59 milers d'euros, degut a la disminució de l'activitat de privats i degut a que la factura de desembre 2016 a l'Ajuntament no inclou ja l'IVA repercutit.
- Increment del saldo d'Administracions Públiques a cobrar en 171 milers d'euros, ja que a 31.12.16 es troba pendent de cobrar la regularització de les declaracions d'IVA presentades durant l'exercici
- Disminució del saldo de tresoreria en 138 milers d'euros, motivat principalment pel pagament fet a Hisenda derivat de la inspecció fiscal (157 milers d'euros).
- Increment del patrimoni net degut al resultat generat durant l'exercici 2016.
- Increment dels proveïdors en 111 milers d'euros degut principalment a les adquisicions fetes durant el mes de desembre'16 amb l'estalvi de l'IVA. Aquestes a 31.12.16 es troben pendent de pagament.

- Disminució dels altres creditors en 196 milers d'euros degut a:
 - ✓ A 31.12.15 el saldo a pagar a Hisenda en concepte d'IVA era de 81 milers d'euros, mentre que al 31.12.16 el saldo es deutor.
 - ✓ A 31.12.15 hi havia 85 milers d'euros de remuneracions pendents de pagament corresponents a una part de la paga extraordinària de desembre 2012.
 - ✓ A 31.12.15 el saldo pendent de pagar a la Seguretat Social era aproximadament 20 milers d'euros superior al de 31.12.16, degut a la Seguretat Social de la paga extraordinària de desembre 2012 explicada en el punt anterior.

En Conseqüència, el Consell d'Administració resta assabentat de l'evolució i resultat de la Societat corresponent a l'exercici finalitzat el 31 de desembre de 2016.

PUNT 2n.- FORMULACIÓ DELS COMPTES ANUALS ABREUJATS DE L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2016

- a. **Balanç de Situació abreujat a 31/12/16.**
- b. **Compte de Pèrdues i Guanys abreujat corresponent a l'exercici 2016.**
- c. **Estat abreujat de Canvis al Patrimoni Net corresponent a l'exercici 2016.**
- d. **Memòria de l'exercici 2016.**

Després d'una breu intervenció de la Gerent, explicativa de tota la documentació que conforma els Comptes anuals de la Societat a 31 de desembre de l'exercici anterior i que va ser tramesa a cada un dels/les senyors/es consellers/es, juntament amb la convocatòria i l'ordre del dia, el Consell d'Administració, per unanimitat de tots els membres assistents,

ACORDA :

Primer.- Aprovar la formulació dels Comptes anuals de la Societat, que comprenen el Balanç de situació abreujat, el compte de pèrdues i guanys abreujat i l'estat abreujat de canvis al patrimoni net i la memòria, corresponents a l'exercici de 2016.

Segon.- Elevar a la Junta General, per a la seva aprovació, els Comptes Anuals formulats, als efectes previstos a l'article 272 de la Llei de Societats de Capital, d'acord amb el resum següent:

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT A 31.12.2016

Total Actiu	2.206.846,80€
Total Passiu.....	2.206.846,80€

COMPTE D'EXPLOTACIÓ ABREUJAT A 31.12.2016

Total d'ingressos.....	3.869.577,19€
Total despeses.....	3.747.498,34€
Resultat del període	122.078,85€

PROPOSTA D'APLICACIÓ DE RESULTATS:

A reserves voluntàries.....	122.078,85€
Total distribuït	122.078,85€

ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET

Saldo a l'inici 2016.....	1.754.123,61€
Saldo al final 2016	1.876.202,46€

INTERVENCIONS**Sra. Culleré**

Comunica que, segons l'informe d'auditoria dels comptes anuals abreujats emès en data 13 de març de 2017, queden pendents principalment, els següents procediments d'auditoria:

- Actualització de la revisió i lectura de les Actes dels Òrgans de Direcció i certificat de sessions celebrades.
- Certificats corresponents de diversos membres del Consell d'Administració en relació a l'article 228 i 229 del Text Refós de la Llei de Societats de Capital.
- Revisió d'esdeveniments posteriors al tancament de l'exercici i fins a la data d'emissió de l'informe.
- Obtenció de la carta de manifestacions de la Direcció.
- Obtenció dels comptes anuals abreujats formulats pel Consell d'Administració.

Una vegada realitzats els abans esmentats procediments, els auditors procediran a emetre un informe d'auditoria favorable.

Addicionalment, i tot i que no s'inclou en els comptes anuals a formular, al ser abreujats, la Sra. Culleré fa entrega a tots els membres del Consell d'Administració d'una memòria de cada una de les àrees de negoci de l'Empresa.

PUNT 3er.- CONVOCATÒRIA PER A LA PROVISIÓ DE LLOCS DE TREBALL

La Gerent, explica que per tal de cobrir vacances, baixes i altres permisos de personal de la plantilla actual, és necessari fer una convocatòria per a la constitució d'una borsa de treball d'auxiliars jardineros i de personal per a l'Àrea de mobiliari urbà/pintor.

Aquest procés s'iniciaria al mes d'abril, amb l'objectiu de tenir el personal suficient per a cobrir les vacances d'estiu (juny-setembre).

Així mateix informa que s'ha de facultar a la Presidenta del Consell d'Administració per a definir les bases del concurs i procedir a la seva publicació a principis d'abril.

PUNT 4t.- ALTRES ASSUMPTE

La Gerent informa del procés de selecció obert seguit per a la contractació d'un lloc de treball de tècnic/a de sensibilització ambiental, on va obtenir la màxima puntuació la Sra. Eva Navarrete Borrego.

La Presidenta informa del procés de reestructuració de les dues empreses municipals JARFELS i SAC, en virtut dels acords plenaris que van modificar els estatuts de les dues societats, així com dels acords, també plenaris, pels quals s'aprovaren els corresponents respectius encàrrecs de gestió.

Es pretén comptar amb un equip directiu que comptaria amb un únic Gerent per a les dues empreses i, depenent-hi directament, un cap de Recursos Humans i un cap d'Administració. Els tres llocs s'integrarien dins de l'estructura de SAC. L'Organigrama contempla també quatre direccions tècniques: Aparcaments, Habitatge, Residus-Neteja -integrades en la plantilla de SAC- i Jardineria, integrada en la de JARFELS.

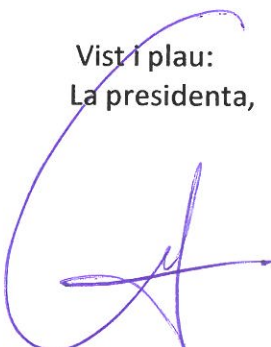
La Gerent manifesta que tot aquest procés ha comportat un tracte absolutament injust envers la seva persona ja que, després de cinc anys de treball intens en JARFELS, se li han tancat totes les portes per continuar la seva tasca i només se li ha donat l'opció, que no pot acceptar, de presentar-se a un procés obert per cobrir el lloc de Director tècnic de Jardineria, quan fa cinc anys que ve desenvolupant aquestes mateixes funcions, juntament amb les pròpies de la de Directora-gerent de l'empresa.

PUNT 5è.- PRECS I PREGUNTES

No se'n formula cap pels assistents.

I atès que no hi ha més assumptes de què tractar, la Presidència aixeca la sessió de la qual s'estén aquesta acta per mi, el Secretari, que en dono fe, i que és aprovada al final de la sessió per unanimitat de tots els membres assistents a la reunió, d'acord amb el punt 6è. de l'Ordre del dia de la convocatòria.

Vist i plau:
La presidenta,



El secretari,

