



Excmo. Ayuntamiento de Cádiz

REGISTRO DE ENTRADA

Asiento.: 2018012003

Fecha.: 18/05/2018

Destino.: Intervención

Hora 14:13:00

INTERVENCIÓN

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE CÁDIZ



Chiclana, a 18 de mayo del 2018

Estimados señores:

En contestación a su e-mail recibido en el día de ayer, les remito en formato papel la siguiente documentación:

- Acta del Consejo de Administración, en la que consta, en su punto segundo, la aprobación del Presupuesto del Ejercicio 2018.
- Previsión de Ingresos y Gastos del Ejercicio 2018
- Estado de Inversiones Reales y Financiera, referente al Ejercicio 2018
- Y Memoria explicativa del Presupuesto del Ejercicio 2018

Atentamente,



José Luis Ferrer Rossi
Director Gerente.

ACTA N° 95

ACTA DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE "CEMENTERIO MANCOMUNADO BAHÍA DE CÁDIZ, S.A." CELEBRADA, CON CARÁCTER ORDINARIO, EL DÍA 20 DE MARZO DEL 2018.

Asistentes:



Presidente:	D. Joaquín Guerrero Bey
Vocal:	D. Álvaro de la Fuente Carrasco
Vocal:	Dña. M ^a Ángeles Martínez Rico
Vocal:	D. José Manuel Lechuga Meléndez
Vocal:	D. Roberto Palmero Montero
Secretario:	D. Francisco Javier López Fernández
Gerente:	D. José Luis Ferrer Rossi

En Chiclana, siendo las 13,00 horas del día 20 de marzo del 2018 se reúne en las oficinas centrales de Cementerio Mancomunado Bahía de Cádiz, S.A., el Consejo de Administración de la citada Empresa, con Carácter Ordinario, con la asistencia de los señores más arriba relacionados.

No asistieron personalmente, D. Ignacio Romaní Cantera que delega su voto en José Manuel Lechuga Meléndez, Dña. M^a José Rodríguez Vega que delega su voto en Dña. M^a Ángeles Martínez Rico, y D. Martín Vila Pérez que delega su voto en D. Álvaro de la Fuente Carrasco.

PUNTO PRIMERO.- Formulación de Cuentas Anuales. Memoria e Informe de Gestión del Ejercicio 2017 y propuesta de aplicación de resultado.

El señor Gerente explica el presente punto y los puntos segundo, tercero, y cuarto, de forma acumulada.

En cuanto a la Memoria, el señor Gerente explica que se ha producido un aumento importante en el número de cremaciones, siendo el destino de las cenizas mayoritario la custodia familiar, situándose en un 70%. Si bien, este destino ha

disminuido levemente con respecto al año anterior, posiblemente por factores medio ambientales y por la creación del Bosque de los Recuerdos.

Así mismo, el señor Gerente informa al Consejo que se están realizando las gestiones necesarias para renovar los certificados de Calidad ISO 9001 y Medio Ambiental 14001. Relacionado con este último, informa de que se van a aumentar los requisitos medioambientales exigidos a las emisiones de los hornos crematorios, realizándose trámites con la Junta de Andalucía, y poniendo en práctica nuevas inversiones en los hornos crematorios, informando el señor Gerente además de un acuerdo que se ha firmado recientemente con la UCA para realizar un estudio de viabilidad de la aplicación de procedimientos catalíticos para la reducción de emisiones contaminantes en los hornos crematorios.

Igualmente se está tramitando la obtención de la certificación de la OSHAS 18001, sobre Prevención en Riesgos Laborales.

En cuanto al número de servicios, el señor Gerente informa que ha sido similar al del año anterior, aunque el coste de los mismos se ha reducido considerablemente, pudiéndose comparar con los que existían antes de la crisis.

Respecto a la facturación, ha aumentado un 2,29% más que en el Ejercicio pasado y, se ha obtenido un 12% más de beneficios. Y ello a pesar de que los ingresos financieros han disminuido de 57.000 € a 52.000 €, es decir, sobre un 9%.

El grado de satisfacción de los usuarios sigue siendo alto, calculándose, según las encuestas de satisfacción recibidas, en un 99%.

Se sigue trabajando para avanzar en la tramitación del acuerdo de prórroga del servicio con el Ayuntamiento de Puerto Real, así como en las negociaciones con el Ayuntamiento de Rota.

Así mismo, el señor Gerente informa al Consejo, que en esta Memoria se ha añadido un capítulo especial llamado "Responsabilidad Social Corporativa" En dicho capítulo se explica las diversas iniciativas que realiza Cemabasa, con las que se intenta obtener repercusiones positivas ante la sociedad, adquiriendo compromisos a través de los cuales se contribuya a la mejora de nuestro entorno. Entre ellos, el Convenio que existe con la UCA por el que se otorgan a sus alumnos los Premios Hades y las Ayudas de Estudio por Orfandad, el Convenio de Colaboración la Asociación SOS Bebes Robados Cádiz. Realizando también Actos Memoriales como el I Concierto para el Recuerdo, o el I Recital de Poesía. Colaboraciones con Asociaciones benéficas.

Compromiso también con la Salud, a través del Convenio firmado con la Asociación Alma y Vida, asociación que presta ayuda psicológica a los usuarios de Cemabasa que necesitan atención psicológica tras la pérdida de un ser querido.

Compromiso con el Medio Ambiente, previniendo la contaminación y reduciendo el impacto medioambiental que genera nuestra Empresa, utilizando para ello féretros ecológicos, urnas biodegradables, implantando servicios para inhumación de cenizas como es "El Bosque de los Recuerdos".

Compromiso con la Cultura, con iniciativas novedosas como son la Ruta Monumental de Cemabasa, inaugurada en el presente Ejercicio. También contribuyendo en la elaboración de esculturas de diversos artistas y personajes de relevancia gaditanos. Edición de Libros, así como de nuestra Revista Hades, cual se edita todos los años por la Festividad de Todos los Santos.

En cuanto a la Previsión de Ingresos y Gastos, el señor Gerente señala que el Presupuesto para el año 2018 se ha adaptado más al presupuesto del ejercicio anterior, que a las cuentas definitivas de 2017, dado que la Intervención del Ayuntamiento de Cádiz, por exigencias de la Administración General del Estado, nos exigió el Presupuesto antes de cerrar las Cuentas.

La empresa auditora contratada por Cemabasa ha dado el visto bueno a las Cuentas, emitiendo informe de auditoría sin ninguna salvedad

Una vez realizado por el señor Gerente el resumen de dichos puntos, referente al punto primero, el Consejo de Administración, con los votos a favor de los Sres. Guerrero Bey, De la Fuente Carrasco, Vila Pérez (por delegación del anterior), Martínez Rico, Rodríguez Vega (por delegación de la anterior) y Palmero Montero; ningún voto en contra; y con las abstenciones del Sr. Lechuga Meléndez y del Sr. Romaní Cantera (por delegación del anterior), acuerda: formular las Cuentas Anuales, Memoria e Informe de Gestión del Ejercicio 2017, los cuales se adjuntan como ANEXO I.

Igualmente, y en la misma votación se aprueba proponer a la Junta General que el resultado tras las reservas legales, vaya a reservas voluntarias.

PUNTO SEGUNDO.- Previsión de ingresos y gastos para el ejercicio 2018. Aprobación, si procede.

Habiéndose dado la explicación pertinente en el punto anterior, el Consejo de Administración, con los votos a favor de los Sres. Guerrero Bey, De la Fuente Carrasco, Vila Pérez (por delegación del anterior), Martínez Rico, Rodríguez Vega (por delegación de la anterior) y Palmero Montero; ningún voto en contra; y con las abstenciones del Sr. Lechuga Meléndez y del Sr. Romaní Cantera (por delegación del anterior), acuerda: aprobar la Previsión de Ingresos y Gastos para el Ejercicio 2018, los cuales se adjuntan como ANEXO II.

PUNTO TERCERO.- *Memoria de Actividades: aprobación, en su caso*

Realizado el resumen de la misma en el punto primero, el Consejo de Administración, por unanimidad de todos los miembros asistentes, acuerda: aprobar la Memoria de Actividades, la cual se adjunta como ANEXO III.

PUNTO CUARTO.- *Informe de Gerencia-Asuntos de Urgencia.*

Habiéndose informado del mismo en el punto primero, el Consejo de Administración, se da por enterado.

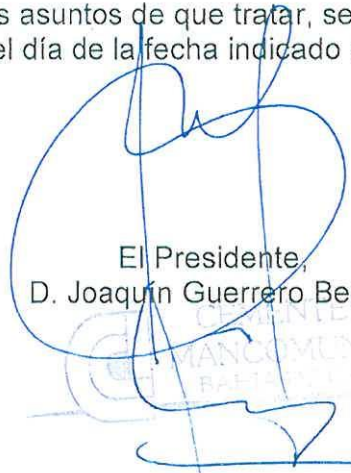
PUNTO QUINTO.- *Ruegos y Preguntas.*

No hubo.

PUNTO SEXTO.- *Lectura y aprobación del acta de esta reunión, si procede.*

Se procede por el señor Secretario a dar lectura al acta de la presente sesión, la cual es aprobada por unanimidad por todos los miembros asistentes.

Y no habiendo más asuntos de que tratar, se dio por concluida la Sesión, siendo las 13,40 horas del día de la fecha indicado al principio.

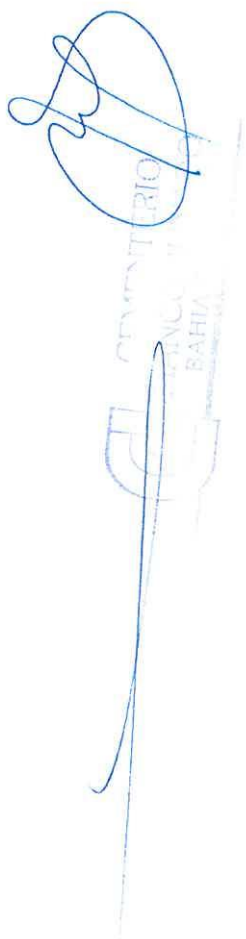


El Presidente,
D. Joaquín Guerrero Bey

El Secretario,
D. Francisco Javier López Fernández

CONSEJO DE AMINISTRACION DE CEMABASA, SESION DEL 20 DE MARZO DEL 2018

PUNTO 2º, ANEXO II



CEMENTERIO
MANCOMUNADO
BAHIA DE CADIZ

EMPRESA: CEMABASA

PRESUPUESTO 2018

CUENTAS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL 2018

		Previsión del Ejercicio
		2018
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1 Importe neto de la cifra de negocio	3.005.000,00
71*, 7930, (6980)	2 Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	
73	3 Trabajos realizados por la empresa para su activo	
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4 Aprovisionamientos	-37.550,00
740, 747, 75	5 Otros ingresos de explotación	118.000,00
(64)	6 Gastos de personal	-1.171.500,00
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7 Otros gastos de explotación	-1.286.697,29
(68)	8 Amortización de inmovilizado	-355.000,00
746**	9 Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	10.547,72
7951, 7952, 7955	10 Excesos de provisiones	
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11 Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	
	11a Subvenciones concedidas y transferencias realizadas por la entidad	0,00
	- al sector público local de carácter administrativo	
	- al sector público local de carácter empresarial o fundacional	
	- a otros	
	12 Otros resultados	0,00
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+11a+12)	282.800,43
760, 761, 762, 769, 746	13 Ingresos financieros	53.500,00
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	14 Gastos financieros	
(663), 763	15 Variación de valor razonable en instrumentos financieros	
(668), 768	16 Diferencias de cambio	
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	17 Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	
	18 Otros ingresos y gastos de carácter financiero	
	B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17+18)	53.500,00
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	336.300,43
(6300)*, 6301*, (633), 638	19 Impuestos sobre beneficios	-1.400,00
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+19)	334.900,43

EMPRESA: CEMABASA

PRESUPUESTO 2018

CUENTAS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL 2018

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Previsión del Ejercicio

100, 101, 102
(1030), (1040)
110
112, 113, 114, 119
(108), (109)
120, (121)
118
129
(557)
137
130, 131, 132

14

1605, 170
1625, 174
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 180, 185
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634
479
181

499, 529

5105, 520, 527
5125, 524
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145,
521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560,
561
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523,
5524, 5563, 5564

400, 401, 403, 404, 405, (406)
41, 438, 465, 475, 476, 477
485, 568

A) PATRIMONIO NETO	8.335.228,38
A 1) Fondos propios	8.324.680,66
I Capital	60.101,21
1 Capital escriturado	60.101,21
2 (Capital no exigido)	0,00
II Prima de emisión	0,00
III Reservas	7.929.679,02
IV (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	0,00
V Resultado de ejercicios anteriores	0,00
VI Otras aportaciones de socios	0,00
VII Resultado de ejercicio	134.990,43
VIII (Dividendo a cuenta)	0,00
A 2) Ajustes en patrimonio neto	0,00
A 3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	10.547,72
B) PASIVO NO CORRIENTE	15.815,06
I Provisiones a largo plazo	0,00
II Deudas a largo plazo	15.815,06
1. Deudas con entidades de crédito	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00
3. Otras deudas a largo plazo	15.815,06
III Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo	0,00
VI. Acreedores comerciales no corrientes	0,00
VII. Deudas con características especiales a largo plazo	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	1.556.872,93
I Provisiones a corto plazo	0,00
II Deudas a corto plazo	982.162,69
1. Deudas con entidades de crédito	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00
3. Otras deudas a corto plazo	982.162,69
III Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0,00
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	574.710,24
1 Proveedores	0,00
2 Otros acreedores	574.710,24
V. Periodificaciones a corto plazo	0,00
VI. Deuda con características especiales a corto plazo	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	9.907.916,37

MINISTERIO HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA



GOBIERNO DE ESPAÑA

MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA

SECRETARÍA DE ESTADO DE FUNCIÓN PÚBLICA

Presupuestos 2018 Entidades Locales

- Usuario: 01-00-000-XP-170 Cementerio Mancomunado Bahía de Cádiz, S.A.
- [Salir](#)

Ente: 01-00-000-XP-170 Cementerio Mancomunado Bahía de Cádiz, S.A.

F.1.2.15 Inversiones reales

Proyecto de Inversión		Ejecución prevista hasta fin del ejercicio anterior		Programación plurianual					Previsión de importes comprometidos a fin del ejercicio anterior					
Código	Denominación	Año Inicio	Año Fin	Coste Total	Ejercicio actual	Ejercicio actual+1	Ejercicio actual+2	Ejercicio actual+3	Resto	Ejercicio actual	Ejercicio actual+1	Ejercicio actual+2	Ejercicio actual+3	Resto
01	NICHOS CEME	2018	2018	95.000	0,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	VIALES Y ACCF	2018	2018	52.600	0,00	52.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 FURGON ELECTRICO	FURGON ELEC	2018	2018	38.000	0,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



MEMORIA PRESUPUESTOS 2018

En fundamento del estudio económico por parte de los técnicos contables y económicos del Cementerio Mancomunado Bahía de Cádiz, S.A., el Presupuesto previsto para el ejercicio 2018 ha formulado siguiendo los principios y criterios contables establecidos en la legislación mercantil vigente:

- Empresa en funcionamiento
- Criterio de Devengo
- Uniformidad
- Prudencia
- No compensación
- Importancia relativa

La Sociedad ha elaborado dicho Presupuesto bajo el principio de empresa en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en los valores de su activo y pasivo.

Teniendo en cuenta que la formulación del Presupuesto se ha mantenido el principio de uniformidad nos deja patente que el criterio contable no debe sufrir alteración o modificación alguna.

Respecto a la cuenta de Resultados prevista para el Ejercicio 2018 se ha mantenido el criterio de prudencia, dotándose a las partidas de gastos producidos en el Ejercicio 2017 un incremento del IPC previsto.

Respecto a los ingresos, se ha consensuado un criterio conservacionista, hemos valorado los meses de enero de los tres últimos ejercicios cerrados el cual nos determina el importe imputado en la partida de ingresos dentro del Presupuesto 2018.

En cuanto al incremento sustancial en el capítulo de "OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN" se debe a varias consignaciones de gastos no comunes, como son "ASOCIACIÓN SOS BEBES ROBADOS", "MEMORIA DEMOCRATICA" y otros gastos de conservación de los elementos del Inmovilizado.

Sobre las Inversiones previstas para el próximo 2018 tenemos lo siguiente:

- NICHOS CEMENTERIO DE PUERTO REAL.....95.000,00 €
- VIALES ACCESO NUEVO CEMABASA.....52.600,00 €
- ELEM. TRANSPORTE (ELECTRICO).....38.000,00 €

Dichas Inversiones se ejecutarán durante el transcurso del Ejercicio 2018.

En nuestra opinión, el Presupuesto confeccionado y aprobado expresan la imagen fiel del Patrimonio y situación financiera a 31 de diciembre del Ejercicio 2018.

José Luis Ferrer Rossi.
Director Gerente: