

**ACTA DE LA JUNTA GENERAL DE LA SOCIEDAD MUNICIPAL MERCANTIL,
“GERENCIA DE COMPRAS Y CONTRATACIÓN MARBELLA, S.L.”,
CELEBRADA EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022.**

En Marbella a 30 de septiembre de 2022 en el Salón de Plenos del Excmo. Ayuntamiento de Marbella, siendo las 9.55 horas, se celebra en primera convocatoria Junta General de la sociedad municipal mercantil “Gerencia de Compras y Contratación, S.L.”, del Excmo. Ayuntamiento de Marbella, en base a la convocatoria de fecha 26 de septiembre de 2022

Asistentes

Excelentísimo Ayuntamiento de Marbella representado por su Pleno.

Convocatoria

Los asistentes han sido convocados por la Sra. Alcaldesa- Presidenta del Excmo. Ayuntamiento de Marbella, D^a M^a Ángeles Muñoz Uriol, mediante notificación telemática a los miembros del Pleno de la Corporación constituido en Junta General.

Presidencia

Preside la sesión en virtud del Decreto 2022/15984 de delegación D. Félix Romero Moreno, actuando como Secretario de la sesión el Secretario General de las Sociedad Municipales, D. Antonio R. Rueda Carmona.

Asiste a la sesión D. José Calvillo Berlanga, Interventor Municipal.

Recuento de asistentes

El Sr. Secretario, a efectos de validez de la sesión, hace constar que la referida Junta General Ordinaria se celebra con la asistencia del socio único Excmo. Ayuntamiento de Marbella, que representa el cien por cien del Capital Social, representado por la mayoría de los miembros del Pleno de su Corporación, D. Félix Romero Moreno (Presidente por Delegación y los Sres./as Concejales: D. Cristóbal Garre Murcia, D. Javier Mérida Prieto, D. Manuel M. Cardeña Gómez, D. Diego López Márquez, D^a M^a Francisca Caracuel García, D^a M^a José Figueira de la Rosa, D. Francisco Javier García Ruiz, D^a Begoña Rueda Hijano, D. Enrique Rodríguez Flores, D^a Isabel Cintado Melgar, D^a M^a Remedios Bocanegra Sánchez, D. José Bernal Gutiérrez, D^a Ana Isabel González de la Torre, D. Francisco Javier Porcuna Romero, D^a Banca M^a Fernández Tena, D^a Isabel M^a Pérez Ortiz, D. Manuel Morales López, D. José Ignacio Macías Maldonado, D. Antonio Mateo Párraga Rodríguez, D^a Sonia M^a Pérez Rodríguez, D^a Elena Benítez Morales, D. Rafael Piña Troyano, D. Manuel Osorio Lozano y D^a María García Ruiz.

No asisten a la sesión los Sres./as Concejales: D^a M^a Ángeles Muñoz Uriol y D. José Eduardo Díaz Molina.

FIRMANTE

ANTONIO RAMON RUEDA CARMONA (SECRETARIO GENERAL)
FELIX ROMERO MORENO (TENIENTE ALCALDE CONCEJAL SECRETARIO)

CÓDIGO CSV

e49068f339e50790996058f4cf463d9d1a5455f7

NIF/CIF

****894**
****627**

FECHA Y HORA

30/09/2022 12:10:10 CET
30/09/2022 12:49:12 CET

URL DE VALIDACIÓN

<https://sede.malaga.es/marbella>

Constitución de la Junta General

Encontrándose representado el total del capital social desembolsado, al amparo de lo dispuesto en la Ley de Sociedades de Capital y de los Estatutos Sociales, el Sr. Presidente propone declarar constituida la Junta General de la Sociedad **“Gerencia de Compras y Contratación Marbella, S.L.”** para deliberar y decidir sobre el siguiente

ORDEN DEL DÍA

PUNTO 1º.- Examen y aprobación las Cuentas Anuales, (Balances, Cuentas de Pérdidas y Ganancias y Memoria), correspondiente al ejercicio 2021 de la sociedad municipal “Gerencia de Compras y Contratación Marbella, S.L.”.

PUNTO 2º.- Elevación a público de los acuerdos adoptados.

PUNTO 3º.- Aprobación del acta de la sesión.

El **Sr. Presidente** declara válidamente constituida la Junta General.

PUNTO 1º.- EXAMEN Y APROBACIÓN LAS CUENTAS ANUALES, (BALANCES, CUENTAS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS Y MEMORIA), PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL RESULTADO, MEMORIA, INFORMACIÓN SOBRE ACCIONES O PARTICIPACIONES PROPIAS E INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL), CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2021 DE LA SOCIEDAD MUNICIPAL “GERENCIA DE COMPRAS Y CONTRATACIÓN MARBELLA, S.L.”.

Se da cuenta de la propuesta presentada por la Sra. Alcaldesa de fecha 20 de julio de 2022, cuyo tenor literal es el siguiente:

“De conformidad con el Artículo 15 de los estatutos sociales de la sociedad municipal “Gerencia de Compras y Contratación Marbella, S.L.” **es competencia de la Junta General aprobar las Cuentas Anuales de la entidad para su posterior remisión a la Intervención Municipal, al objeto de su incorporación a la Cuenta General del Excmo. Ayuntamiento de Marbella.**

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2021 que se someten a la consideración de la Junta General para su aprobación si procede, constan, cada una de ellas, de los documentos que se relacionan a continuación:

- a) **Balances, Cuentas de Pérdidas y Ganancias, Propuesta de Aplicación del Resultado, Estado de Cambio del Patrimonio Neto, Memoria, Informe Medioambiental correspondientes al ejercicio 2021.**

FIRMANTE

ANTONIO RAMON RUEDA CARMONA (SECRETARIO GENERAL)
FELIX ROMERO MORENO (TENIENTE ALCALDE CONCEJAL SECRETARIO)

CÓDIGO CSV

e49068f339e50790996058f4cf463d9d1a5455f7

NIF/CIF

****894**
****627**

FECHA Y HORA

30/09/2022 12:10:10 CET
30/09/2022 12:49:12 CET

URL DE VALIDACIÓN

<https://sede.malaga.es/marbella>

En atención a todo lo dispuesto, esta Presidenta eleva a la Junta General lo siguiente:

PROPUESTA DE ACUERDO

PRIMERO.- Aprobar las Cuentas Anuales (Balance, Propuesta de Aplicación del Resultado, Estado de cambios del Patrimonio Neto, Cuenta de Pérdidas y Ganancias y Memoria), correspondientes al ejercicio 2021 de las sociedad municipal “Gerencia de Compras y Contratación Marbella, S.L.

Dichas cuentas se encuentran anexadas el expediente electrónico con csv: 8660315bbc10d514bf36dcc11a67ecbf793ad191¹

El Consejo de Administración en sesión celebrada el 24 de junio de 2022 formuló y firmó las Cuentas Anuales del ejercicio 2021, siendo firmadas las mismas por ocho de sus Consejeros.

Al amparo de lo dispuesto en el Art. 257, 258 y 261 de la vigente Ley de Sociedades de Capital, El Balance, la Cuenta de Pérdidas y Ganancias y la Memoria correspondientes al 2021 se formulan de forma “Abreviada”.

Que el Saldo de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias al cierre del ejercicio de 2021 de -2.697,37

Las Cuentas Anuales se componen de Datos Generales de Identificación e Información (IDA1, IDA2) Balances de Situación, (BA1, BA2.1 y BA2.2), Cuentas de Pérdidas y Ganancias (PA), Estados de cambios en el Patrimonio Neto, Memoria, Información sobre Acciones o Participaciones Propias (A1), Información Medioambiental (IMA).

A continuación se deja transcrito el **Informe de la Secretaría General del Pleno**, de fecha 25 de julio de 2022, cuyo tener literal es el siguiente:

“INFORME

Que en relación a la propuesta que presenta la Sra. Alcaldesa – Presidenta a la Junta General Ordinaria de la Sociedad Municipal Gerencia de Compras y Contratación Marbella S.L., relativa a las Cuentas Anuales del ejercicio 2021 (CSV ee221774a0cd4ef3d02ec0e873fdaf53a4a8a36f) deben hacerse, en ejercicio de la función que corresponde a la Secretaría de la Junta General, las siguientes consideraciones:

I.- En las bases de ejecución del Presupuesto para el ejercicio 2021, no se contiene previsión alguna en relación al momento en que ha de emitirse el correspondiente informe de auditoría y control financiero por parte de la Intervención Municipal, que en ejercicios anteriores era emitido y acompañado junto con la propuesta de aprobación de cuentas, por lo que dado que la normativa de control interino atribuye la función de auditoría a la Intervención Municipal, habrá de ser dicho órgano el que concrete el momento en que habrán de emitirse tales

¹ Cuya integridad puede ser objeto de comprobación en la sede electrónica del Excmo. Ayuntamiento de Marbella <https://sede.malaga.es/marbella/>

FIRMANTE

ANTONIO RAMON RUEDA CARMONA (SECRETARIO GENERAL)
FELIX ROMERO MORENO (TENIENTE ALCALDE CONCEJAL SECRETARIO)

CÓDIGO CSV

e49068f339e50790996058f4cf463d9d1a5455f7

URL DE VALIDACIÓN

<https://sede.malaga.es/marbella>

NIF/CIF

****894**
****627**

FECHA Y HORA

30/09/2022 12:10:10 CET
30/09/2022 12:49:12 CET

informes, de forma que si conforme a lo que establezca la normativa de aplicación, el mismo hubiere de emitirse junto con la aprobación de las cuentas, se hace constar que por parte de la Secretaría de la Junta General, no se asume responsabilidad alguna en tal sentido, adoptándose bajo la exclusiva responsabilidad de los miembros integrantes de la Junta General, así como en su caso del órgano competente que ejerce el control financiero sobre las sociedades municipales a las que viene referenciado el acuerdo que se proponer adoptar.

II.- Que de acuerdo con los antecedentes obrantes en la Secretaría de la Junta General, dicha sociedad mercantil se encuentra en concurso de acreedores sin que se tenga constancia del estado en que se encuentra dicho proceso, sin perjuicio de recordar que en aras de los principios de eficacia y eficiencia, habrían de llevarse a cabo las actuaciones necesarias para culminar la liquidación y extinción definitiva de la referida sociedad mercantil de capital íntegramente municipal, conforme al marco normativo aplicable a los procesos concursales, en concordancia con el resto de normativa que en su caso, resultare de aplicación. Es todo lo que procede informar, a los efectos anteriormente referenciados.”

Se deja transcrito el **Informe de Intervención** realizado por D. Alejandro Rodríguez Fernández, Adjunto a Intervención, de fecha 14 de septiembre de 2022, cuyo tenor literal es el siguiente:

“INFORME DE INTERVENCIÓN

En relación con el proceso de aprobación de las cuentas anuales de las sociedades mercantiles municipales correspondientes al ejercicio 2021. Y en particular, sobre a la necesidad de someter a informe de auditoría de cuentas las cuentas formuladas por los consejos de administración de las sociedades mercantiles, se emite el siguiente informe por parte de la Intervención Municipal.

En aplicación de lo previsto en el art. 263 del Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital:

“

1. *Las cuentas anuales y, en su caso, el informe de gestión deberán ser revisados por auditor de cuentas.*
2. *Se exceptúa de esta obligación a las sociedades que durante dos ejercicios consecutivos reúnan, a la fecha de cierre de cada uno de ellos, al menos dos de las circunstancias siguientes:*
 - a) *Que el total de las partidas del activo no supere los dos millones ochocientos cincuenta mil euros.*
 - b) *Que el importe neto de su cifra anual de negocios no supere los cinco millones setecientos mil euros.*
 - c) *Que el número medio de trabajadores empleados durante el ejercicio no sea superior a cincuenta.*

Las sociedades perderán esta facultad si dejan de reunir, durante dos ejercicios consecutivos, dos de las circunstancias a que se refiere el párrafo anterior.”

FIRMANTE

ANTONIO RAMON RUEDA CARMONA (SECRETARIO GENERAL)
FELIX ROMERO MORENO (TENIENTE ALCALDE CONCEJAL SECRETARIO)

CÓDIGO CSV

e49068f339e50790996058f4cf463d9d1a5455f7

NIF/CIF

****894**
****627**

FECHA Y HORA

30/09/2022 12:10:10 CET
30/09/2022 12:49:12 CET

URL DE VALIDACIÓN

<https://sede.malaga.es/marbella>

De lo que antecede, las sociedades municipales dependientes no estarían sujetas a la obligación de nombrar auditor para revisar sus cuentas, ya que no cumplen los requisitos previstos en la propia norma.

No obstante, en uso de lo previsto en el art. 29.3 A. e) del RD 424/2017, de 28 de abril, por el que se regula el régimen jurídico del control interno del sector público local, resulta obligado su sometimiento a auditoría para *“Las sociedades mercantiles y las fundaciones del sector público local no sometidas a la obligación de auditarse que se hubieran incluido en el plan anual de auditorías.”*

A la vista del plan anual de auditoría para el ejercicio 2021, en base a un análisis de valoración de potenciales riesgos, tendrán la obligación de ser auditadas las cuentas correspondientes a las sociedades mercantiles incluidas en dicho plan:

- Palacio de Ferias, Congresos y Exposiciones Marbella, S.L.
- Puerto Deportivo de Marbella, S.A.
- Radio Televisión Marbella, S.L.

En consecuencia, no existe la obligación de ser auditadas las cuentas anuales de las sociedades mercantiles no incluidas en el plan anual de auditoría:

- Actividades Deportivas 2000, S.L.
- Gerencia de Obras y Servicios de Marbella, S.L.
- Control de Servicios Locales, S.L.
- Turismo Ayuntamiento de Marbella 2000, S.L.
- Control de Limpieza, Abastecimiento y Suministros 2000, S.L.
- Gerencia de Compras y Contratación Marbella, S.L.

Lo que le comunico a efectos de integrar el presente informe en el expediente de aprobación de las cuentas anuales de las sociedades mercantiles municipales ante la Junta General de Accionistas.”

Finalmente, se transcribe el **Informe de la Secretaría General del Pleno**, realizado por D. Antonio R. Rueda Carmona, Secretaría General del Pleno y de las sociedades municipales y D. José M. Bejarano Lucas, Adjunto a la Secretaría General del Pleno, cuyo tenor literal es el siguiente:

“INFORME

Que en relación a la propuesta presentada por la Sra. Alcalde – Presidenta a la Junta General Ordinaria de la Sociedad Municipal Gerencia de Compras y Contratación Marbella S.L., relativa a las Cuentas Anuales del ejercicio 2021 (CSV ee221774a0cd4ef3d02ec0e873fdaf53a4a8a36f), se emitió informe por la Secretaría de la Junta General de dicha sociedad con fecha 25 de julio de 2022 (CSV 10a8ced1ae14883d66899343159c76b8b7bb4c5), señalando una serie de consideraciones.

FIRMANTE

ANTONIO RAMON RUEDA CARMONA (SECRETARIO GENERAL)
FELIX ROMERO MORENO (TENIENTE ALCALDE CONCEJAL SECRETARIO)

CÓDIGO CSV

e49068f339e50790996058f4cf463d9d1a5455f7

URL DE VALIDACIÓN

<https://sede.malaga.es/marbella>

NIF/CIF

****894**
****627**

FECHA Y HORA

30/09/2022 12:10:10 CET
30/09/2022 12:49:12 CET

De manera que en lo que respecta a la necesidad de un pronunciamiento de la Intervención Municipal sobre la obligatoriedad de emisión de informe de auditoría, se ha emitido por dicho órgano de control económico financiero informe de fecha de 14 de septiembre de 2022 (CSV 7cedf25bed7fcdc11a986c2b5aae2a94e401dc52), en el que se viene a concluir que no existe la obligación de ser auditadas las cuentas anuales de las sociedades mercantiles no incluidas en el plan anual de auditoría, entre las que se encuentra Gerencia de Compras y Contratación Marbella S.L., por lo que puede considerarse subsanado el extremo advertido en nuestro informe anterior.

Sin perjuicio de ello, debe reiterarse que de acuerdo con los antecedentes obrantes en la Secretaría de la Junta General, dicha sociedad mercantil se encuentra en concurso de acreedores sin que se tenga constancia del estado en que se encuentra dicho proceso, sin perjuicio de recordar que en aras de los principios de eficacia y eficiencia, habrían de llevarse a cabo las actuaciones necesarias para culminar la liquidación y extinción definitiva de la referida sociedad mercantil de capital íntegramente municipal, conforme al marco normativo aplicable a los procesos concursales, en concordancia con el resto de normativa que en su caso, resultare de aplicación.”

A continuación se procede a la votación

Realizadas las oportunas deliberaciones, con los requisitos señalados y con todos los demás requisitos legales y estatutarios para la validez de sus acuerdos, el socio único por mayoría de **doce votos a favor** del Grupo Municipal Popular y **trece abstenciones** (diez del Grupo Municipal Socialista, dos del Grupo Municipal OSP y 1 del Grupo Municipal Ciudadanos)

ACUERDA:

1º.- Aprobar el examen y aprobación las Cuentas Anuales, (Balances, Cuentas de Pérdidas y Ganancias y Memoria), Propuesta de Aplicación del Resultado, Memoria, Información sobre acciones o participaciones propias e Información Medioambiental), correspondiente al ejercicio 2021 de la sociedad municipal “Gerencia de Compras y Contratación Marbella, S.L.

PUNTO 2º.- ELEVACIÓN A PÚBLICO DE LOS ACUERDOS ADOPTADOS.

La Junta General por unanimidad de los presentes **APRUEBA** facultar indistintamente al Vicepresidente, al Secretario no Consejero y al Vicesecretario no Consejero del Consejo de Administración para comparecer ante Notarios y Registradores al objeto de protocolizar y elevar a públicos los precedente acuerdos y, en su caso hasta dejarlos inscritos en los registros correspondientes, extendiendo la autorización al otorgamiento de cuantos documentos públicos o privados, incluso de subsanación o de rectificación, fueran necesarios o convenientes hasta dejar inscritos los anteriores en los Registros que procedan, solicitando la inscripción parcial.

FIRMANTE

ANTONIO RAMON RUEDA CARMONA (SECRETARIO GENERAL)
FELIX ROMERO MORENO (TENIENTE ALCALDE CONCEJAL SECRETARIO)

CÓDIGO CSV

e49068f339e50790996058f4cf463d9d1a5455f7

NIF/CIF

****894**
****627**

FECHA Y HORA

30/09/2022 12:10:10 CET
30/09/2022 12:49:12 CET

URL DE VALIDACIÓN

<https://sede.malaga.es/marbella>

PUNTO 3º.- APROBACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN.

De conformidad con el artículo 16 de los Estatutos, se procede a la votación para la aprobación del acta de la sesión, resultando **aprobada por unanimidad de los presentes**.

No habiendo más asuntos que tratar, el Sr. Presidente ordena levantar la sesión siendo las diez horas de todo lo cual como Secretario doy Fe.

En Marbella a fecha de la firma electrónica.

Hash: 92735d7bc85bc6fe32350d1fddc5464def00cf02311f2b9370582a625f8ba99a614dfb9e4d72d28b7d9d5c1ab37f71ba88471d44ea4e81e40c400f168715ce7d | PÁG. 7 DE 8

FIRMANTE

ANTONIO RAMON RUEDA CARMONA (SECRETARIO GENERAL)
FELIX ROMERO MORENO (TENIENTE ALCALDE CONCEJAL SECRETARIO)

CÓDIGO CSV

e49068f339e50790996058f4cf463d9d1a5455f7

NIF/CIF

****894**
****627**

FECHA Y HORA

30/09/2022 12:10:10 CET
30/09/2022 12:49:12 CET

URL DE VALIDACIÓN

<https://sede.malaga.es/marbella>

CÓDIGO DE VERIFICACIÓN DEL DOCUMENTO ELECTRÓNICO

Dirección de verificación del documento: <https://sede.malaga.es/marbella>

METADATOS ENI DEL DOCUMENTO:

Version NTI: <http://administracionelectronica.gob.es/ENI/XSD/v1.0/documento-e>

Identificador: ES LA0013584 2022 000000000000000000000012210486

Órgano: L01290691

Fecha de captura: 30/09/2022 11:05:56

Origen: Administración

Estado elaboración: Original

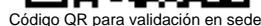
Formato: PDF

Tipo Documental: Acta

Tipo Firma: XAdES internally detached signature

Valor CSV: e49068f339e50790996058f4cf463d9d1a5455f7

Regulación CSV: Decreto 3628/2017 de 20-12-2017



Ordenanza reguladora del uso de medios electrónicos en el ámbito del Ayuntamiento de Marbella.
<https://sede.malaga.es/marbella/normativa/Ordenanza%20medios%20electronicos.pdf>

Política de firma electrónica y de certificados de la Diputación Provincial de Málaga y del marco preferencial para el sector público provincial (texto consolidado):
https://sede.malaga.es/normativa/politica_de_firma_1.0.pdf

Procedimiento de creación y utilización del sello electrónico de órgano del Titular del Órgano de Apoyo a la Junta De Gobierno Local:
<https://sede.malaga.es/marbella/normativa/sello%20organo%20marbella.pdf>

Convenio de colaboración entre la Diputación Provincial de Málaga y el Ayuntamiento de Marbella en materia de desarrollo de:
servicios públicos electrónicos de 25 de Octubre de 2018
<https://sede.malaga.es/marbella/normativa/Decreto%20convenio%20Marbella.pdf>

Aplicación del sistema de Código Seguro de Verificación (CSV) en el ámbito de la Diputación Provincial de Málaga:
https://sede.malaga.es/normativa/decreto_CSV.pdf