ACTA DE LA REUNIÓN ORDINARIA DE LA JUNTA DE GOBIERNO DE LA “ASOCIACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS FUNERARIOS” (PANASEF), CELEBRADA EL DÍA 05 DE JULIO DE 2017

En la Villa de Madrid, y en la sede de la “Asociación Nacional de Servicios Funerarios” (PANASEF), sita en la Gran Vía, número 6 - 4ª Planta (Edificio Ibercenter), siendo las once horas y quince minutos del día cinco de julio de dos mil diecisiete, se reúne, en sesión ordinaria, la **Junta de Gobierno de la “ASOCIACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS FUNERARIOS” (PANASEF)**, previa convocatoria realizada al efecto por el Sr. Secretario General de la Asociación en fecha 21 de junio de 2017, para deliberar y adoptar los acuerdos procedentes en relación con los asuntos incluidos en el siguiente Orden del Día:

1º.- Lectura y en su caso aprobación de las Actas de la reunión anterior.

2º.- Informes y/o propuestas más relevantes de las Comisiones de Trabajo de PANASEF:

- a) Comisión de Formación
- b) Comisión de Crecimiento y Difusión
- c) Comisión de Regulación y Defensa del Sector

3º.- Informes y/o propuestas de la Presidencia:

- a) Asamblea General de la EFFF octubre de 2017 en Portugal: Decisiones a adoptar
- b) Informe valoración final Funermostra 2017
- c) Informe Asamblea General UNE y financiación CTN 190 UNE
- d) Revisión Norma UNE 15017
- e) Otros asuntos

4º.- Informes y/o propuestas de la Secretaría General:

- a) Altas y bajas de asociados
- b) Propuesta composición de las Comisiones de PANASEF y cometidos de las mismas
- c) Resultado datos sectoriales para estudios PANASEF
- d) Documento régimen interior; poderes; certificado electrónico; revisión límites tarjeta pagos electrónicos Secretario Técnico...
- e) Otros asuntos

5º.- Situación económico-financiera de la Asociación a 30 de junio 2017:

- a) Estados contables a 30 junio 2017
- b) Seguimiento presupuestario a 30 junio 2017
- c) Gastos tarjetas empresa PANASEF

6º.- Ruegos y preguntas.

7º.- Elaboración, lectura y aprobación del acta de la reunión o nombramiento de Interventores para su posterior aprobación.

La reunión se celebra bajo la Presidencia de **D. Juan Vicente Sánchez-Araña González**, Presidente de la Asociación, con la asistencia de los siguientes miembros de la Junta de Gobierno: **D. Juan José López Vivas**, Vicepresidente Primero; **D. Josep Ventura Ustrell**, Vicepresidente Segundo; **Dª. María Ascensión García de Andoín Echevarría**, Tesorera; **D. Juan Carlos Ambrós Durán**, **D. José Vicente Aparicio Ferri**, **D. Francisco Enríquez San Nicolás**, **D. José Antonio de la Fuente Serrano**, **D. Josep Mª Mons Gallifa**, **D. Alberto Ortíz Jover**, **D. Daniel Palacios Díez**, **D. Antonio Pesquera Escobar**, **D. Bernat Quetglás Tur**, **D. Francisco Ruiz Calzada**, **Dª. Lorena Sánchez Garraza**, **D. José Luís Varela Tabares** y **D. Jordi Viñas Costa** Vocales; y de **D. Alfredo Gosálvez de la Macorra**, Secretario General, quien actúa también como Secretario de la Junta.

Excusan su inasistencia los Vocales de la Junta de Gobierno, **D. José Canto García**, **D. Juan Jesús Domingo Ramírez**, **D. Fernando Guntiñas Solbes** y **D. José Romero Sánchez**, habiendo delegado el primero en José Antonio de la Fuente Serrano.

Asiste también a la reunión en concepto de invitado, **D. Fernando Sánchez Tulla**, así como **D. Carlos Sánchez Martín**, Secretario Técnico de la Asociación, y **Dª. Reyes Aguilar Morales**, Responsable de Comunicación y Formación de PANASEF.

Estando presentes o representados un total de diecinueve miembros, de los veintidós que integran la Junta de Gobierno de la Asociación, la Presidencia declara válidamente constituido dicho órgano de gobierno y procede a la apertura de la sesión, dando la bienvenida a Dª. Lorena Sánchez Garraza, a D. Alberto Ortiz Jover y a D. Jordi Viñas Costa nuevos miembros de la Junta de Gobierno de la Asociación tras las elecciones celebradas en Valencia en el mes de mayo de 2017. Tanto la Sra. Sánchez Garraza, como el Sr. Ortíz Jover y el Sr. Viñas Costa, todos ellos presentes en la reunión, agradecen las palabras del Sr. Presidente y se ponen a la disposición de la Junta de Gobierno para lo que puedan necesitar.

A continuación, la Junta de Gobierno pasa a deliberar sobre los asuntos incluidos en el Orden del Día de la sesión, adoptándose por los presentes los siguientes acuerdos:

1º.- LECTURA, EN SU CASO, DE LAS ACTAS DE LA REUNIÓN DE LA JUNTA DE GOBIERNO DE LA ASOCIACIÓN CELEBRADA EL DÍA 25 DE MAYO DE 2017.- Por el Sr. Secretario General se da lectura a las actas de las reuniones ordinaria y extraordinaria de la Junta de Gobierno de la Asociación celebradas el día 25 de mayo de 2017, que fueron aprobadas en la propia sesión del citado órgano de gobierno de la Asociación, indicando que una copia de dichas actas ha sido remitida

a todos los miembros de la Junta para su constancia y efectos.

A continuación toma la palabra el Sr. López Vivas, para informar en primer lugar sobre el apartado b) del punto 4º del Orden del día, dentro del Informe de Secretaría General, relativo a:

...” 4º.- Informes y/o propuestas de la Secretaría General:

b) Propuesta composición de las Comisiones de PANASEF y cometidos de las mismas...”

Explica el Sr. López Vivas que tras las elecciones a Junta de Gobierno celebradas el pasado mes de mayo en Valencia, se ha procedido a elaborar una propuesta de nueva composición de las Comisiones de PANASEF, al objeto de tratar de buscar un equilibrio entre las funciones y cometidos de las mismas y sus respectivos componentes. Se trataría de dar mayor continuidad y relevancia a las Comisiones de PANASEF, las cuales, no obstante, seguirán siendo libres y abiertas para que cualquier empresa pueda presentar los candidatos que considere más oportunos.

Dicha propuesta de composición, se presenta a la valoración de la Junta de Gobierno de PANASEF. A continuación se produce un breve debate entre los miembros de la Junta de Gobierno, produciéndose las siguientes intervenciones:

Toma la palabra el Sr. Pesquera Escobar, el cual agradece que se haya considerado su persona para presidir la Comisión de Relaciones Laborales, pero declina tal designación aludiendo a que por motivos profesionales no podrá hacer frente a todos los cometidos y trabajos que dicho puesto requiere y solicita de los miembros de la Junta que se busque un sustituto de entre los miembros de dicha Comisión para que ocupe el puesto de Presidente en dicha Comisión.

Toma la palabra el Sr. de la Fuente Serrano, para solicitar que dentro de la Comisión de Formación sea sustituido el Sr. Canto García, por su persona.

Finalmente, toma la palabra el Sr. Palacios Díez, para solicitar de los miembros de la Junta que se incorpore dentro de los componentes de la Comisión de Regulación y Defensa del Sector en representación del Grupo ALBIA a otro representante que previsiblemente podría ser D. Raul García.

A la vista de las anteriores intervenciones, la Junta de Gobierno adopta, por unanimidad, los siguientes acuerdos:

“Primero.- Aceptar la propuesta del Sr. Pesquera Escobar, y establecer de plazo hasta la siguiente reunión de la Junta de Gobierno, para presentar un candidato a Presidente de la Comisión de Relaciones Laborales de PANASEF.

Segundo.- Aceptar el cambio de D. José Canto García por D. José Antonio de la Fuente Serrano, dentro de la composición de la Comisión de Formación de PANASEF.

Tercero.- Solicitar del Grupo ALBIA una propuesta formal por escrito para la incorporación del nuevo representante de ALBIA en la Comisión de Regulación y Defensa del Sector.”

2º.- INFORMES Y/O PROPUESTAS DE LAS COMISIONES DE TRABAJO DE PANASEF.- Con la venia de la Presidencia, intervienen los diferentes Presidentes de las Comisiones de Trabajo de PANASEF, quienes formulan los siguientes informes y/o propuestas:

A) Comisión de Formación.- **D. Josep Ventura Ustrell**, Presidente de la Comisión, resume brevemente el balance del primer semestre dentro de dicha Comisión. Explica que se han celebrado un total de 22 acciones formativas, con una participación de 256 alumnos, y que el beneficio de dichos cursos ha sido de alrededor de 17.000 euros.

Por otro lado, informa que en relación a los contactos mantenidos con CEOE-FORMACION respecto de avalar los cursos de formación de PANASEF, ya se ha recibido una propuesta económica, la cual será valorada en los próximos días por la Comisión de Formación y se dará cuenta de ella a la Junta de Gobierno en la siguiente reunión que se celebre.

Asimismo, indica que le ha sido presentada una propuesta formativa a la Empresa Funeraria Municipal de Madrid, y ya se han cerrado varios cursos con diferentes empresas del sector relativos a ceremonias civiles y atención a las familias.

Informa además, el Sr. Ventura Ustrell, que se ha implantado un protocolo de actuación y unificación de criterios en los cursos de formación de PANASEF para que todos los formadores sigan las mismas directrices y todo ello dentro de la nueva imagen corporativa de formación de la Asociación.

Por último, explica a los miembros de la Junta que se ha creado un curso específico preparatorio para que todas aquellas personas que quieran presentarse al proceso de evaluación de competencias de la Comunidad Autónoma de Galicia en relación con la acreditación del Certificado de Profesionalidad de Tanatopraxia, puedan hacerlo con las mayores garantías.

La Junta de Gobierno acuerda darse por entrada de la anterior información.

B) Comisión de Comunicación.- **D. Francisco Enríquez**, Presidente de la Comisión, indica que aunque casi toda la actividad de esta Comisión se ha centrado en el “Fórum PANASEF” 2018 para el que queda menos de año y medio y al cual se le empezará a dar mayor visibilidad en el próximo Simpósium de la Revista Funeraria que se va a celebrar en el mes de octubre en la ciudad de Málaga. En relación con el Fórum, se han realizado varios viajes y múltiples reuniones y contactos con

hoteles, restaurantes, instituciones, así como con universidades y facultades que puedan estar relacionadas con la actividad funeraria, de cara a la participación de pequeños colectivos en los diferentes del Fórum. La receptividad de todos ellos ha sido muy positiva y varios de ellos se han identificado plenamente con el proyecto.

Asimismo, indica el Sr. Enríquez San Nicolás, que la red de contactos tanto institucionales como de organismos públicos está bastante avanzada, gracias a la contratación que se ha llevado a cabo hace algunas semanas de una empresa de organización de eventos local "Zaraevents". Según el contrato, que se rubricará en estos días, se ha establecido una cantidad de 1.275 euros mensuales, así como unos incentivos en función del número final de asistentes y de los patrocinadores que se puedan buscar para el evento.

Otra de las actividades de la Comisión se ha centrado en la difusión lo más amplia posible del Decálogo del Código Deontológico del Profesional Funerario, para dar mayor relevancia y aceptación entre todas nuestras empresas asociadas, no sólo a través de los folletos que se han editado, sino mediante los expositores creados al efecto para esa difusión, a la hora de acercar dicho Decálogo a la sociedad.

Por otro lado, informa el Sr. Presidente de la Comisión, que hace algunos días se inició una campaña en redes sociales para tratar de hacer llegar a la sociedad a través de un video, todos los aspectos que componen una factura funeraria. Dicha campaña, en la cual se habían recibido más de 7.500 visitas en Facebook, y más de 750 en Youtube durante unos dos o tres días, se tuvo que interrumpir debido a la noticia de la aparición en la zona de Cataluña de algunas denuncias de familias, aconsejadas por una pseudoasociación, que ponían en tela de juicio la actividad funeraria de algunas de las empresas asociadas a PANASEF. A raíz de esta noticia, algunas cadenas de televisión contactaron con el departamento de comunicación de PANASEF para que la Asociación se pronunciase sobre este asunto. Ante esta situación, y a la vista de que desde la Asociación no se había establecido aún un criterio claro y definido de cómo se debía de afrontar este tipo de situaciones, se decidió esperar a esta reunión de la Junta de Gobierno para continuar con dicha campaña.

A continuación se produce un interesante debate entre los miembros de la Junta de Gobierno de PANASEF, relativo a la forma de afrontar este tipo de situaciones y si es aconsejable o no realizar dichas entrevistas, teniendo en cuenta que el Decálogo del Código Deontológico del profesional funerario se está comenzando a implantar y difundir entre las empresas, y todo ello sin tener aún un mensaje claro y consensuado sobre lo que se va a comunicar y sobre las posibles consecuencias que dicho mensaje puedan tener a posteriori. Incluso algunos miembros de la Junta de Gobierno, plantean la idea de que el origen de todo este tema pueda ser el abrir el mercado a otros operadores en la zona de Cataluña y la idea de la municipalización o no de los servicios funerarios a nivel general.

Tras este debate, la Junta acuerda lo siguiente:

"Primero.- Que por parte de las Comisiones de Comunicación, y de Deonto-

logía, se inicien los trabajos para elaborar una serie de ideas consensuadas que sirvan de comunicado oficial de la Asociación, si es el caso, en este tipo de situaciones.

Segundo.- Que por parte de la Comisión de Comunicación, se elabore un “Argumentario” con todas las preguntas y respuestas posibles que puedan surgir en este tipo de situaciones, y evitar en la medida de lo posible acudir a este tipo de entrevistas teniendo preparado un comunicado para emitir en estos casos.

Tercero.- Que se elabore dentro de la Junta de Gobierno una estrategia a seguir con un mensaje claro sobre si es necesario afrontar un estudio relativo a la municipalización o no de los servicios funerarios, teniendo en cuenta las posibles consecuencias que de ello puedan derivarse.”

C) Comisión de Regulación y Defensa del Sector.- D. Juan José López Vivas, Presidente de la Comisión, explica a los miembros de la Junta la actividad de reuniones, cada vez más frecuentes y a niveles más altos, lo cual indica que se va avanzando en los cometidos propuestos. Resume que, en general, la percepción que se tiene es que la aceptación de las ideas de la Asociación es buena, pero que hay que tener paciencia, pues los tiempos en política no son los mismos que en el resto de actividades.

En relación con el Ministerio de Medio Ambiente, el Sr. Presidente de la Comisión informa que en breves fechas estará ultimado el Borrador de Proyecto de Real Decreto sobre control de emisiones de actividades potencialmente contaminadoras de la atmósfera, el cual se espera recoja las sugerencias que desde PANASEF se hicieron llegar hace ya tiempo al MAPAMA respecto de las emisiones en las instalaciones crematorias, para que no haya sorpresas de última hora en relación con los plazos de adaptación u otros aspectos.

En relación con la labor de lobby de la Asociación, el Sr. Presidente indica que cada vez son más y mejores los contactos que se van consiguiendo gracias a la ayuda de CEOE, y debemos seguir por ese camino para conseguir las metas que se han propuesto desde hace tiempo.

Asimismo, informa el **Sr. López Vivas**, que hace algunas fechas se ha mantenido una reunión con el Excmo. Sr. Consejero de Sanidad de la Comunidad Autónoma de Madrid, D. Jesús Sanchez Martos, al cual se le informó de las últimas novedades relacionadas con nuestro sector. Además se tiene previsto celebrar reuniones con la Secretaría de Estado de Sanidad y con la Dirección General de Salud Pública, las cuales se espera cerrar en próximas fechas y en las que se seguirá insistiendo en nuestras pretensiones.

En relación con el SII – Suministro Inmediato de Información, implantado desde el 01 de julio de 2017 por la Agencia Tributaria, expone el Sr. López Vivas que se han mantenido dos reuniones recientemente sobre este asunto. La primera, a instancia

de UNESPA, en la cual plantearon a la Asociación estudiar de forma conjunta una serie de cambios en la facturación, a modo de unificación de criterios, para tratar de ordenar de manera progresiva esta situación. Y la segunda de ellas, interna de la Comisión de Regulación y Defensa del Sector, para trasladar a sus miembros lo acontecido en la primera reunión con representantes de UNESPA, y de la cual la principal conclusión fue crear una comisión conjunta de trabajo liderada por el Sr. López Vivas, para que a medio plazo se consiga un procedimiento común para todos así como la fluidez de la información solicitada sin afectación grave al servicio prestado y a la gestión del mismo; y mientras tanto seguir con el sistema actual, analizando las consecuencias operativas que de ello se puedan derivar, y el grado de satisfacción de nuestros clientes.

A continuación, el Sr. Presidente de la Comisión, indica a los miembros de la Junta que se ha creado un Grupo de Trabajo dentro de la Comisión, para la revisión de la norma "UNE 15017: Servicios Funerarios Requisitos", en la cual existen algunos puntos sobre los que habría que trabajar, no sólo para aclarar dichos aspectos conflictivos sino, a la vez, proponer una nueva redacción de los mismos. Una vez hecho esto, se pasaría a la Comisión que elaboraría un informe con dichas observaciones para hacerlo llegar a UNE y posteriormente al CEN 448 cuya secretaría esta en Austria.

Por último, el Sr. López Vivas da cuenta a la Junta de Gobierno de tres documentos que han visto la luz en los últimos días y que están relacionadas con el sector funerario. Se trataría de la Ley 4/2017, de 9 de marzo, de Derechos y Garantías de las Personas en el Proceso de Morir, del Anteproyecto de Ley Orgánica de Protección de Datos, y un documento de la Diputación Provincial de Ávila que tratar de agilizar los obstáculos administrativos y legales a los traslados de fallecidos y pone en tela de juicio la idea de que no se pueda enterrar el cadáver hasta pasadas 24 horas.

La Junta de gobierno se da por enterada de las anteriores informaciones y en relación con dichas leyes, acuerda que por parte del personal de PANASEF se realice el seguimiento correspondiente y en concreto, respecto del Anteproyecto de Ley Orgánica de Protección de Datos, que se pida informe a la asesoría jurídica de la Asociación sobre las posibles implicaciones que pueda tener en relación con nuestro sector, así como la presentación de enmiendas a dicho articulado si fuese necesario.

3º.- **INFORMES Y/O PROPUESTAS DE LA PRESIDENCIA.**- Toma la palabra el Sr. Sánchez-Araña, Presidente de PANASEF quien formula los siguientes informes y/o propuestas:

A) Asamblea General de la EFFF octubre 2017 Portugal: Decisiones a adoptar.- El Sr. Presidente expone que dicha Asamblea General tendrá lugar los días 5 y 6 de octubre en Lisboa (Portugal), y que debido a que además se van a celebrar las elecciones al Board de la EFFF, y para no perder el papel preponderante que PANASEF ha ido consiguiendo en los últimos años, a la misma será necesario que asistan tanto D. Eduardo González, actual representante de PANASEF en el

Board, como D. Jordi Viñas, que le sustituirá tras las elecciones, y como él mismo como Presidente de PANASEF.

A continuación y con la venia de la Presidencia, toma la palabra el **Sr. Viñas Costa**, el cual pasa a resumir brevemente el proceso de elecciones que se van a producir, así como el timing previsto para dichas fechas. Explica que se está a la espera de que desde la EFFE se nos haga llegar el documento de candidatura para los miembros y que una vez nos llegue y se confeccione, se añadirá un breve currículum del candidato propuesto por PANASEF y será remitido a la sede de la EFFE en tiempo y forma.

La junta de Gobierno acuerda darse por enterada de la anterior información, así como la asistencia a la mencionada Asamblea General y en representación de PANASEF, de las tres personas antes indicadas.

B) Informe valoración final Funermostra 2017.- Toma la palabra el **Sr. Gosálvez de la Macorra**, el cual indica que la valoración de la presencia de PANASEF en la Feria Funermostra 2017, si bien a nivel de representatividad ha sido muy positiva, siendo el patrocinador principal de la misma y teniendo una relevancia importante a nivel sectorial, no obstante a nivel operativo y de contenidos la opinión es que quizás se programasen demasiadas sesiones de trabajo y conferencias pues se ha constatado que se trata de una feria más de contactos que de contenidos.

Desde el punto de vista económico, a la Feria se había destinado un presupuesto de 17.000 euros, y los gastos finales han ascendido a 16.620,61 euros, ajustándose bastante a lo presupuestado.

A continuación toma la palabra el Sr. Aparicio Ferri, para dar la enhorabuena a la Comisión de Comunicación, así como al personal de PANASEF, por la organización y trabajo realizados a lo largo de la feria, lo cual ha reforzado la imagen y liderazgo de la asociación a nivel nacional.

C) Informe Asamblea General UNE y financiación CTN-190 UNE.- Toma la palabra el Secretario Técnico de PANASEF, **Sr. Sánchez Martín**, el cual resume brevemente lo acontecido en la primera Asamblea General de UNE, celebrada el 31 de mayo de 2017, siendo los asuntos más destacados los siguientes:

- El organigrama institucional queda establecido desde el 01 de enero de 2017 en tres sociedades (UNE, AENOR Internacional y CEIS), la primera para temas de normalización, la segunda para temas de certificación, formación y propiedad intelectual, y la tercera para temas de ensayos de productos.
- El balance del ejercicio 2016 se cerró con un beneficio de 98.000 euros, frente a los más de 300.000 euros de pérdidas presupuestados. Y para el ejercicio 2017, se aprueba un presupuesto con resultado negativo de 236.000 euros.

- La cuota por ser miembro corporativo de UNE no sufre alteraciones quedando establecida en 1.912 para 2017.

- Se establece dentro del presupuesto una partida específica para financiar los 215 CTNs existentes en UNE, por un importe de 500.000 euros, no estando prevista ninguna partida adicional para este asunto.

A continuación toma la palabra el **Sr. Mons Gallifa**, para dar cuenta a los miembros de la Junta de Gobierno de la última reunión del Comité Técnico de Normalización CTN-190, celebrada el día 04 de julio de 2017 en la sede de UNE en Madrid. El objetivo de la reunión fue:

- Aprobación del documento de la norma UNE 190001. Ataúdes: Terminología, clasificación y características técnicas.
- Aprobación del documento de la norma UNE 190002. Ataúdes: Métodos de Ensayo.

Se dieron por concluidos los dos documentos y estarán listos para su publicación definitiva.

Continúa diciendo el **Sr. Mons Gallifa**, que en la reunión se volvió a plantear el tema de la financiación del CTN 190, y desde UNE se ha elaborado un documento económico atribuyendo a cada componente del CTN una cuota anual para dicha financiación la cual se cree suficiente para hacer frente al mantenimiento de dicho CTN, que en el caso de PANASEF se ha establecido en 500,00 euros anuales.

La Junta de Gobierno, acuerda darse por enterada de la anterior información y aprueba esa cuota extraordinaria de 500,00 euros anuales para financiar el CTN 190 de UNE.

D) Revisión norma UNE 15017.- Este apartado ya ha sido tratado dentro de la intervención de la Comisión de regulación y Defensa del Sector.

E) Otros asuntos.- En este punto no se produce ninguna intervención.

4º.- **INFORMES Y/O PROPUESTAS DE LA SECRETARÍA GENERAL**.-
Por el Sr. Secretario General se formulan los siguientes informes y/o propuestas,

A) Altas y bajas de asociados.- La Junta de Gobierno examina las siguientes solicitudes de alta como miembros asociados de PANASEF:

1ª) Solicitud formulada por **D. Antonio Carmona**, actuando en nombre y representación de la entidad "**Funeraria Carmona Ehorzketa, S.L.**", en su condición de Gerente de la misma, con C.I.F. B-20647053 y domicilio social en Azpeitia (Gui-

púzcoa), en la C/ Paulo VI, 7 - Bajo (C.P. 20730), cuyos restantes datos obran en la ficha remitida por la entidad solicitante.

La Junta de Gobierno, a la vista del informe favorable emitido por los representantes de la Comunidad Autónoma del País Vasco, acuerda, por unanimidad, aprobar la referida solicitud, admitiendo como socio de PANASEF, con efectos del día 1º de julio de 2017, a la empresa "**Funeraria Carmona Ehorzketa, S.L.**", con C.I.F. B-20647053 y domicilio social en Azpeitia (Guipúzcoa), en la C/ Paulo VI, 7 - Bajo (C.P. 20730).

Por la citada empresa se acreditarán los requisitos a que se refiere el apartado 1 del artículo 6º de los Estatutos de la Asociación.

2ª) Solicitud formulada por **D. José Manuel Golpe**, actuando en nombre y representación de la entidad "**Funeraria Golpe, S.L.U.**", en su condición de Administrador de la misma, con C.I.F. B-70491576 y domicilio social en Abegondo (La Coruña), en la C/ Lugar O Monte, 34 - Mabegondo (C.P. 15318), cuyos restantes datos obran en la ficha remitida por la entidad solicitante.

La Junta de Gobierno, a la vista del informe favorable emitido por los representantes de la Comunidad Autónoma de Galicia, acuerda, por unanimidad, aprobar la referida solicitud, admitiendo como socio de PANASEF, con efectos del día 1º de julio de 2017, a la empresa "**Funeraria Golpe, S.L.U.**", con C.I.F. B-70491576 y domicilio social en Abegondo (La Coruña), en la C/ Lugar O Monte, 34 - Mabegondo (C.P. 15318).

Por la citada empresa se acreditarán los requisitos a que se refiere el apartado 1 del artículo 6º de los Estatutos de la Asociación.

3ª) Solicitud formulada por **D. Jon Mendieta**, actuando en nombre y representación de la entidad "**Funeraria Cantábrica, S.L.**", en su condición de Gerente de la misma, con C.I.F. B-48243729 y domicilio social en Bilbao (Vizcaya), en la C/ Hurtado de Amezaga, 27 (C.P. 48008), cuyos restantes datos obran en la ficha remitida por la entidad solicitante.

La Junta de Gobierno, a la vista del informe favorable emitido por los representantes de la Comunidad Autónoma del País Vasco, acuerda, por unanimidad, aprobar la referida solicitud, admitiendo como socio de PANASEF, con efectos del día 1º de julio de 2017, a la empresa "**Funeraria Cantábrica, S.L.**", con C.I.F. B-48243729 y domicilio social en Bilbao (Vizcaya), en la C/ Hurtado de Amezaga, 27 (C.P. 48008).

Por la citada empresa se acreditarán los requisitos a que se refiere el apartado 1 del artículo 6º de los Estatutos de la Asociación.

4ª) Solicitud formulada por **D. Miguel Angel Díaz Sáiz**, actuando en nombre y representación de la entidad "**Funcantabria Servicios Funerarios, S.L.**", en su

condición de Presidente de la misma, con C.I.F. B-39341896 y domicilio social en Torrelavega (Cantabria), en la C/ Plaza José Miguel González Trevilla, 2 (C.P. 39300), cuyos restantes datos obran en la ficha remitida por la entidad solicitante.

La Junta de Gobierno, a la vista del informe emitido por los representantes de la Comunidad Autónoma de Cantabria acuerda, por unanimidad, dejar la solicitud pendiente de nuevos informes.

5ª) Solicitud formulada por **D. Fabián Martín**, actuando en nombre y representación de la entidad "**Servicios Funerarios Virgen de la Vega, S.L.**", en su condición de Gerente de la misma, con C.I.F. 70977739-S y domicilio social en Salamanca (Salamanca)), en la Avda. Portugal, 276 Bajo (C.P. 37006), cuyos restantes datos obran en la ficha remitida por la entidad solicitante.

La Junta de Gobierno, a la vista del informe emitido por los representantes de la Comunidad Autónoma de Castilla y León acuerda, por unanimidad, dejar pendiente la decisión sobre dicha solicitud para más adelante.

B) Propuesta de composición de las Comisiones de PANASEF y comités de las mismas.- Este apartado ya ha sido tratado al inicio de la reunión.

C) Resultados datos sectoriales para estudios PANASEF.- Toma la palabra el Sr. Gosálvez de la Macorra para indicar a los miembros de la Junta de Gobierno, que una vez finalizado el plazo para la recepción de los datos sectoriales facilitados por las empresas asociadas a PANASEF, se va a proceder al procesamiento de los mismos, así como a la depuración de algunos de ellos que se consideran erróneos. Finaliza diciendo que se espera poder tener finalizado dicho procesamiento durante este mes de julio para posterior maquetación del estudio.

D) Documento de Régimen Interior; poderes; certificado electrónico; revisión límites pagos electrónicos...- Por el Secretario General se da cuenta del documento de régimen interior elaborado en la secretaría de PANASEF, cuyos principales aspectos son los siguientes:

“Documento de Régimen Interior

Procedimientos, Dietas y Desplazamientos

PROCEDIMIENTOS

TARJETAS DE BANCOS Y LÍMITES

Actualmente tienen Tarjeta Visa de la Caixa **D. Juan Vicente Sánchez-Araña González**, Presidente, **D. Carlos Hurtado Martínez**, **D. Alfredo Gosálvez de la Macorra**, Secretario General, y **D. Carlos Sánchez Martín**, Secretario Técnico de la Asociación, como consta en el Acta de la Junta de Gobierno del 09 de julio de 2008, y 23 de Noviembre de 2016.

Los límites son 3.000 euros para los casos de **D. Juan Vicente Sánchez-Araña González**, **D. Carlos Hurtado**, **D. Alfredo Gosálvez de la Macorra**; y de 1.500 euros para **D. Carlos Sánchez Martín**.

AUTORIZACIONES Y FIRMAS

Desde el 01 de enero de 2017, se ha establecido un sistema de abono de facturas y hojas de gastos en el cual es necesaria la presencia de dos firmas a modo de visado para poder hacer efectivo el pago de dichas facturas y hojas de gastos. Cada factura llevará la firma del responsable o persona encargada del gasto y del Secretario General. Desde el 1 de junio de 2017 se establece que será el Secretario General el que deberá visar y autorizar cada hoja de gastos que se abone, con los debidos justificantes. Del mismo modo, la hoja de gastos del Secretario General deberá ser visada por uno de los dos Vicepresidentes.

Asimismo, se ha acordado establecer una fecha de abono de todas las facturas el día 25 de cada mes, o el día anterior o posterior en el caso de que dicha fecha sea inhábil, o sea necesario realizar varios pagos que excedan el límite diario establecido.

Como se hace actualmente, las nóminas y liquidaciones de los empleados se presentarán a requerimiento de cualquier miembro de la Junta de Gobierno.

TESORERIA

Se acaba de poner en marcha la implantación de un informe actualizado de tesorería de la Asociación en junio de 2017. Dicho informe tiene previsto realizarse con una periodicidad trimestral.

OPERATIVA DE BANCO

La situación de operativa bancaria a fecha actual es la siguiente:

- Caixabank: Se mantienen abiertas dos cuentas corrientes (una para cuotas de asociados y otra para temas de formación y congresos) en dicha entidad financiera para afrontar los ingresos, pagos y gastos ordinarios de la asociación.
- Banca Pueyo: En abril 2017 se ha abierto, una cuenta corriente y dos Imposiciones a Plazo Fijo (IPF), para el excedente de tesorería al 0.10%. No existe ninguna tarjeta VISA asociada a esta cuenta.

Respecto a la operativa diaria, se utiliza la banca electrónica para visualizar domiciliaciones, ingresos y pagos, y por parte de la Secretaría Técnica se pueden realizar pagos con el límite diario de 1.500 euros. En caso de ser necesarios pagos de más de 1.500 euros, será necesaria la aprobación del Secretario General con una comunicación por escrito al banco. Las claves de acceso están en poder del Secretario Técnico y del Secretario General.

PODERES EN PANASEF

Actualmente, tal y como reflejan nuestros Estatutos aprobados y depositados en el DEOSE, y escrituras elevadas a público, solamente el Presidente y el Secretario General tienen poderes generales de representación legal de la Asociación ante la Administración.

CERTIFICADO DIGITAL

A fecha de hoy solamente D. Carlos Hurtado Martínez tiene solicitado el certificado electrónico digital para poder realizar gestiones con la administración.

Se propone que sean el Presidente, el Vicepresidente Primero o el Secretario General los que tengan Certificado Digital, y que por razones prácticas de presencia en Madrid todas las actuaciones realizadas con el certificado se consensuen con el Vicepresidente Primero D. Juan José López Vivas.

ASESORIA JURIDICA con sede en Palma de Mallorca

En la actualidad se mantiene un contrato de arrendamiento de servicios profesionales con D. Ataulfo del Hoyo, fechado el 17 de Noviembre 2016, de duración un año, a razón de 1.125 euros brutos al trimestre.

El mismo podrá prorrogarse por un año adicional, esto es, hasta el día dieciséis de noviembre de dos mil dieciocho, por acuerdo expreso de las partes adoptado con anterioridad al inicio de la prórroga.

ASESORÍA LABORAL con sede en León

A día de hoy se mantiene un contrato de arrendamiento de servicios profesionales con la Gestoría de D. José Llamazares para tramitación de nóminas e impuestos.

Según los extractos de las facturas emitidas a la Asociación en el ejercicio 2017, supone unos costes medios de algo más de 300 euros/mes.

DIETAS, DESPLAZAMIENTOS Y GASTOS DE VIAJE.

Esta parte del documento pretende recoger los criterios básicos ya aprobados, tanto de funcionamiento como fiscales, que regirán en los desplazamientos realizados por personal de Panasef.

Según el Reglamento del Impuesto de Sociedades, no se computarán en la base de cotización las dietas y asignaciones para gastos de viaje, de locomoción, cuando correspondan a desplazamientos del trabajo fuera de su centro habitual de trabajo para realizar el mismo en lugar distinto, por desplazamiento del trabajador desde su residencia al centro habitual de trabajo, en los términos y cuantías siguientes:

Se considerarán **gastos de viaje** las cantidades destinadas a compensar los gastos normales de manutención y de estancia en restaurantes (tipo Menú del día), hoteles (categoría y habitación estándar) y demás establecimientos de hostelería devengadas por gastos en municipio distinto del lugar de trabajo habitual del trabajador y del que constituya su residencia

y que sean debidamente justificados mediante la hoja de liquidación de gastos con factura a nombre de Panasef.

Estos gastos de manutención y estancia se abonarán directamente por Panasef, o contra justificación si ha habido previo pago por el trabajador, y **no se computarán en la base de cotización** cuando los mismos se hallen exceptuados de gravamen. A los efectos indicados en el párrafo anterior, se debe acreditar el día y lugar del desplazamiento, así como su razón o motivo.

Todos los desplazamientos posibles se realizarán en medios públicos, siendo ocasional y justificado el uso de taxis; y aquellos desplazamientos que supongan cambios de ciudad, se realizarán siempre en clase turista.

Está aprobada desde hace años una dieta por día de desplazamiento para el personal de 50 €/día, que se abona con la nómina y que está exenta de retención.

También se exceptuarán de gravamen, y por lo tanto excluidas de la base de cotización, las cantidades destinadas por la Asociación a compensar los gastos de locomoción del trabajador que se desplace fuera del centro de trabajo, para realizar su trabajo en lugar distinto, en las siguientes condiciones e importes:

- - Cuando el empleado o trabajador utilice medios de transporte público, el importe del gasto que se justifique mediante factura o documento equivalente.
- - Cuando el empleado o trabajador se desplace con su vehículo propio, siempre que se justifique, se abonará la cantidad de 0'30 €/km, a razón de 0,19 euros por kilómetro recorrido exento de retención y siendo el diferencial (0,11€/km) objeto de gravamen y de retención."

La Junta de Gobierno se da por enterada de la anterior información y adopta, por unanimidad y dentro de dicho documento de régimen interior, los siguientes acuerdos en relación con la disposición de los fondos de la Asociación Nacional de Servicios Funerarios (PANASEF) depositados en cuentas abiertas en Entidades Financieras:

Primero.- Hasta la cantidad de 3.000,00 (TRES MIL) euros, podrán disponer de los fondos sociales, de forma solidaria, las siguientes personas: El Sr. Presidente de la Asociación, **D. Juan Vicente Sánchez-Araña González**; y el Sr. Secretario General de la Asociación, **D. Alfredo Gosálvez de la Macorra**.

Segundo.- Para cantidades superiores a 3.000,00 (TRES MIL) euros, la disposición de los fondos sociales se llevará a cabo de forma mancomunada, siendo necesarias dos firmas mancomunadas para ello, de entre las siguientes cuatro personas: **D. Juan Vicente Sánchez-Araña González**, Presidente, **D. Juan José López Vivas**, Vicepresidente Primero, **D. Josep Ventura Ustrell**, Vicepresidente Segundo, o **D. Alfredo Gosálvez de la Macorra**, Secretario General.

Tercero.- Asimismo, se autoriza al Sr. Secretario Técnico de la Asociación, **D. Carlos Sánchez Martín**, para disponer de los fondos sociales, de forma solidaria,

hasta la cantidad de 1.500,00 (MIL QUINIENTOS) euros, así como para el pago de las nóminas y seguros sociales a cargo de la Asociación, sin limitación alguna.

Para la disposición del Fondo Social, como hasta ahora, deberá contarse con la aprobación expresa de la Junta de Gobierno.

Cuarto.- Todas las personas anteriormente autorizadas tendrán acceso a las cuentas de la Asociación mediante "internet", tanto para consulta, como para disposición de fondos, en los términos establecidos."

Asimismo, se acuerda facultar de forma expresa y tan ampliamente como en derecho sea necesario y se requiera a los Sres. Presidente y Secretario General de la Asociación, **D. Juan Vicente Sánchez-Araña González** y **D. Alfredo Gosálvez de la Macorra**, respectivamente, para que cualquiera de ellos, indistintamente, proceda a la formalización e inscripción de los anteriores acuerdos, con facultades de subsanación de los mismos si fuera necesario.

Por último se acuerda proceder, en las cuentas de la Asociación abiertas en Entidades Financieras, al cambio de la firma del anterior Secretario General, **D. Carlos Hurtado Martínez**, por la del nuevo Secretario General, **D. Alfredo Gosálvez de la Macorra**.

E) Otros asuntos.- El Sr. Secretario General, da cuenta a los miembros de la Junta de Gobierno de los siguientes aspectos:

- Ya se ha procedido a elevar a público las últimas modificaciones estatutarias de la asociación, así como el resultado de las elecciones a la Junta de Gobierno de PANASEF y la aceptación de cargos de las mismas. Se espera que en breves fechas estén en la sede de PANASEF dichos documentos para, a continuación, registrarlos en el DEOSE tal y como se ha hecho en anteriores ocasiones.
- Se ha recibido en la secretaría solicitud, por parte de la empresa Mémora, de incorporación al Comité de Cumplimiento de "Compliance" de la Asociación, de D. Roger Gilabert i López, como experto en temas de "Compliance".
- Asimismo, se han recibido en la sede de PANASEF dos invitaciones para la asistencia al Simpósium Nacional de la Revista Funeraria que se va a celebrar en la ciudad de Málaga en el mes de octubre, en las personas de D. Alfredo Gosálvez y de D^a. Reyes Aguilar, los cuales con el consentimiento de la Junta de Gobierno, representarán a PANASEF en dicho evento.
- Se ha solicitado de CEOE, que la próxima reunión de la Junta de Gobierno, prevista previsiblemente para el mes de septiembre, se celebre en la sede de CEOE, y que dicha reunión se haga coincidir con la presentación a los medios de nuestro Decálogo del Profesional Funerario.

La junta de Gobierno, a la vista de la anterior información acuerda, por unanimidad, lo siguiente:

“Primero.- Realizar el seguimiento de la elevación a público de los últimos acuerdos y modificaciones estatutarias para, seguidamente, registrarlos en el DEOSE de la forma más conveniente.

Segundo.- Que por parte de la Secretaría General se realicen las gestiones necesarias para incluir a D. Roger Gilabert i López como miembro del Comité de Cumplimiento de “Compliance” de PANASEF a todos los efectos.

Tercero.- Autorizar tanto al Secretario General de la Asociación, D. Alfredo Gosálvez de la Macorra, como la responsable de formación y comunicación, D^a. Reyes Aguilar Morales, a que asistan al Simposium de la revista Funeraria a celebrar en la ciudad de Málaga en el mes de octubre de 2017 en representación de la Asociación.

Cuarto.- Contactar con CEOE para que, a través de su Secretaria General, D^a. Ana Plaza, se realicen las gestiones oportunas para que la siguiente reunión de la Junta de Gobierno se celebre en la sede de CEOE en Madrid, y que a la vez sirva para la presentación a los medios de comunicación de nuestro Decálogo del Profesional Funerario, con el apadrinamiento de CEOE.”

5º.- SITUACIÓN ECONÓMICO-FINANCIERA DE LA ASOCIACIÓN AL DÍA 30 DE JUNIO DE 2017.- Con la venia de la Sra. Tesorera, el Sr. Gosálvez de la Macorra da cuenta de la situación económico-financiera de la Asociación al día 30 de junio de 2017, integrada por los siguientes Estados Contables: Cuenta de Explotación; Cuenta de Pérdidas y Ganancias; y Balance de Situación.

Asimismo, se da cuenta del seguimiento del Presupuesto del presente Ejercicio 2017, a fecha 30 de junio, en el que se muestra el estado de las diferentes cuentas contables y las desviaciones producidas sobre las previsiones aprobadas por la Junta de Gobierno.

El Sr. Secretario General informa que, al día de la fecha, se han realizado ingresos en concepto de cuotas por encima de la cantidad inicialmente presupuestada, y que la formación está ya por encima de lo presupuestado tanto en ingresos como en gastos, si bien se espera finalizar el ejercicio cumpliendo las previsiones de ingresos e incluso superándolas. En gastos, lo ejecutado va bastante acorde con lo presupuestado.

Finalmente, da cuenta de los gastos realizados con las tarjetas de crédito a cargo de PANASEF desde el día 25 de mayo de 2017 hasta la fecha, con el siguiente detalle:

a) Tarjeta emitida a nombre de D. Carlos Sánchez Martín:

Fecha	Establecimiento	Importe (€)	Concepto
26-05-2017	HOTEL VALENCIA CENTER	712,80	Gastos Hotel Feria Funermostra personal de PANASEF
26-05-2017	HOTEL VALENCIA CENTER	270,60	Gastos Hotel Feria Funermostra personal de PANASEF
29-05-2017	RENFE	114,40	Viaje formador Manuel Martín curso Jerez
02-06-2017	RENFE	106,60	Viaje Francisco Enríquez Zaragoza Fórum PANASEF
02-06-2017	RENFE	176,40	Viaje Francisco Enríquez y Alfredo Gosálvez Zaragoza Fórum PANASEF
05-06-2017	RENFE	64,90	Viaje Francisco Enríquez Zaragoza Fórum PANASEF
22-06-2017	RENFE	97,00	Viaje Francisco Enríquez y Alfredo Gosálvez Zaragoza Fórum PANASEF
22-06-2017	RENFE	122,10	Viaje Alfredo Gosálvez y Reyes Aguilar Zaragoza Fórum PANASEF
22-06-2017	RENFE	88,20	Viaje Alfredo Gosálvez Y Reyes Aguilar Zaragoza Fórum PANASEF

b) Tarjeta emitida a nombre de D. Alfredo Gosálvez de la Macorra:

Fecha	Establecimiento	Importe (€)	Concepto
26-05-2017	HOTEL VALENCIA CENTER	259,11	Gastos Hotel Feria Funermostra personal de PANASEF
26-05-2017	GASOLINA	38,00	Gastos gasolina viaje Valencia Funermostra
06-06-2017	TAXI	7,50	Taxi Francisco Enríquez y Alfredo Gosálvez Zaragoza Fórum
06-06-2017	RESTAURANTE CASA LAC	53,00	Comida Zaragoza Fórum PANASEF 3 pax
08-06-2017	TAXI	9,85	Taxi Juan José López y Alfredo Gosálvez reunión economía Min Economía
08-06-2017	TAXI	8,75	Taxi Juan José López y Alfredo Gosálvez reunión economía Min Economía
26-06-2017	RESTAURANTE CELEBRIS	72,00	Comida Zaragoza Fórum PANASEF 4pax
29-06-2017	FACEBOOK	20,04	Campaña video redes sociales PANASEF
29-06-2017	FACEBOOK	40,22	Campaña video redes sociales PANASEF

La Junta de Gobierno acuerda, por unanimidad, la aprobación de los anteriores gastos, convalidando los mismos.

A continuación, toma la palabra el Sr. López Vivas para indicar dos cuestiones:

- Que a partir de ahora se destine una cuenta específica en la contabilidad de la Asociación que recoja los gastos que se vayan produciendo con motivo del Fórum PANASEF 2018.
- Que una vez transcurrido un año desde la incorporación de D. Alfredo Gosálvez al puesto de Gerencia, y tal y como se estableció en la fecha de su nombramiento, es necesario, tal y como se acordó en el momento de su contrata-

ción, revisar su remuneración salarial con una subida de 5.000 euros brutos anuales pasando así su salario de 45.000 euros brutos anuales a 50.000 euros.

La Junta de Gobierno acuerda, por unanimidad, la aprobación de los dos aspectos antes mencionados por parte del Sr. López Vivas.

6º.- **RUEGOS Y PREGUNTAS**.- Abierto por la Presidencia el turno de ruegos y preguntas, toma la palabra el Sr. Sanchez Tulla para indicar que a la vista de lo acontecido en las últimas fechas respecto de la comunicación dentro de la asociación, quizá fuese bueno crear un “Comité de Crisis”, para abordar asuntos delicados de manera más rápida y eficaz.

El Sr. Enríquez San Nicolás, le indica al Sr. Sánchez Tulla, que dicho “Comité de Crisis” ya fue constituido hace tiempo así como un documento de actuación para este tipo de situaciones que quizá convendría volver a revisar.

A la vista de la anterior información, la Junta de Gobierno acuerda que por parte de la Comisión de Comunicación, se revise tanto la composición del mencionado “Comité de Crisis”, así como del documento de actuación del mismo, y una vez realizada la revisión se informe.

Finalmente los miembros de la Junta de Gobierno acuerdan el calendario de reuniones para el segundo semestre de 2017, estableciendo la siguiente reunión para el día 27 de septiembre, miércoles, en la sede de CEOE; si fuese necesario por plazos del Forum otra para el 18 de octubre, miércoles en la sede de PANASEF en Madrid; y la última para el 22 de noviembre, miércoles en la sede de PANASEF.

7º.- **ELABORACIÓN, LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA DE LA REUNIÓN, O NOMBRAMIENTO DE INTERVENTORES PARA SU POSTERIOR APROBACIÓN**.- A continuación, la Presidencia suspende temporalmente la sesión para proceder a la redacción del acta de la presente reunión de la Junta de Gobierno. Una vez redactada la misma, y leída por el Sr. Secretario a los asistentes, éstos, por unanimidad, acuerdan su aprobación.

Y no habiendo más asuntos sobre los que tratar, la Presidencia da por finalizada la reunión, siendo las catorce horas y veinte minutos del día señalado en el encabezamiento, de la que se extiende la presente acta, de cuyo contenido, como Secretario, doy fe.

EL PRESIDENTE,
Fdo.: Juan V. Sánchez-Araña González

EL SECRETARIO
Fdo.: Alfredo Gosálvez de la Macorra