

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTEERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 1 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

28 de diciembre/desembre de 2020

ACTA DE LA SESIÓN EXTRAORDINARIA DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA MERCANTIL DIVALTEERRA, SA.

En la ciudad de Valencia, a las 9:40 horas del día 28 de diciembre de 2020, debidamente convocado en los términos legales y estatutarios, se reúne el Consejo de Administración de la mercantil Divalterra, S.A, por vía telemática a través de la aplicación "zoom", estando presentes los Consejeros, según la lista de asistentes, que figuran a continuación:

Sr. Ramiro Rivera Gracia
Sr. Jorge Ochando Cantero
Sra. Ruth López González
Sr. Pedro Domingo Torán
Sra. Beatriz Moreno Serrano
Sr. Carlos Gil Santiago
Sr. Vicente Rafael Boquera Matarredona
Sr. José Javier Cuenca Cervera

No asiste y excusa su asistencia, el Sr. Emili Altur Mena.

Asiste también a la sesión el Gerente de Divalterra, Sr. Antonio Mas Atienza y el Auditor Interno, Sr. Adrián Serrano Calero.

Preside el Sr. Ramiro Rivera Gracia, y actúa como secretario el Sr. Francisco Roig Navarro.

Se declara válidamente constituido el Consejo, pasando a tratar los asuntos siguientes:

1. Aprobación del informe definitivo CICAAL a remitir a la AVAF.

Se da cuenta al Consejo de la propuesta de acuerdo, que dice lo siguiente:

ACTA DE LA SESSIÓ EXTRAORDINÀRIA DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ DE LA MERCANTIL DIVALTEERRA, SA

A la ciutat de València, a les 9.40 hores del dia 28 de desembre de 2020, degudament convocat en els termes legals i estatutaris, es reuneix el Consell d'Administració de la mercantil Divalterra, SA, per via telemàtica a través de l'aplicació Zoom, estant presents els consellers, segons la llista d'assistents, que figuren a continuació:

Sr. Ramiro Rivera Gracia
Sr. Jorge Ochando Cantero
Sra. Ruth López González
Sr. Pedro Domingo Torán
Sra. Beatriz Moreno Serrano
Sr. Carlos Gil Santiago
Sr. Vicente Rafael Boquera Matarredona
Sr. José Javier Cuenca Cervera

No assisteix i excusa la seua assistència, el Sr. Emili Altur Mena.

Assisteix també a la sessió el gerent de Divalterra Sr. Antonio Mas Atienza i l'auditor intern Sr. Adrián Serrano Calero.

Presideix el Sr. Ramiro Rivera Gracia, i actua com a secretari el Sr. Francisco Roig Navarro.

Es declara vàlidament constituït el consell, i passa a tractar els assumptes següents:

1. Aprovació de l'informe definitiu CICAAL a remetre a l'AVAF

Es dona compte al consell de la proposta d'acord, que diu el següent:

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTEERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTEERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTEERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 2 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

ATENDIDA la Resolución de Conclusión de Actuaciones de Investigación de la Agencia de Prevención y Lucha contra el Fraude y la Corrupción de la Comunidad Valenciana, de fecha registro de entrada en Divalterra, S.A. el 2/06/2020, en relación con el expediente de contratación 136/EEI/2016, referente al Acuerdo de Colaboración con la FVMP para el Desarrollo de un Centro de Investigación de Conocimientos Aplicados a la Administración Local (CICAAL), firmado el 17 de mayo de 2016, puesta a disposición de todos los miembros del Consejo de Administración de Divalterra, S.A. por el Director-Gerente con fecha 03/06/2020.

ATENDIDA la reunión del Consejo de Administración de fecha 20 de julio de 2020, por el que se adoptaron, por unanimidad, los siguientes acuerdos.

PUNTO 1º:

1. "Aceptar las recomendaciones de la Dirección de Análisis e Investigación de la Agencia Valenciana Antifraude (que no son susceptibles de recurso puesto que no declaran de manera definitiva la existencia de responsabilidad, ni la vulneración del ordenamiento jurídico) y en su virtud analizar la documentación asociada que corresponda para determinar la procedencia o no de su pago y adecuar la liquidación final a las recomendaciones obtenidas.

2. Dar cuenta del presente acuerdo a la Junta General de la sociedad, a la Agencia Valenciana Antifraude, a la Federación Valenciana de Municipios y Provincias, y facultar al Director – Gerente de Divalterra para la ejecución del presente acuerdo y la adopción de las acciones necesarias para ello, dando cuenta al Consejo de Administración.

PUNTO 3º: Nombrar una Comisión formada por los Consejeros, Sr. D. Pedro Domingo Torán, Consejero Delegado; D. Jorge Ochando Cantero y Dña. Ruth López González, encargada del seguimiento y colaboración con el Director Gerente de la sociedad,

ATESA la Resolució de conclusió d'actuacions d'investigació de l'Agència de Prevenció i Lluita contra el Fraud i la Corrupció de la Comunitat Valenciana, de data de registre d'entrada en Divalterra, SA, el 2/06/2020, en relació amb l'expedient de contractació 136/EEI/2016, referent a l'acord de col·laboració amb la FVMP per al desenvolupament d'un Centre d'Investigació de Coneixements Aplicats a l'Administració Local (CICAAL), signat el 17 de maig de 2016, posada a la disposició de tots els membres del Consell d'Administració de Divalterra, SA, pel director gerent en data 03/06/2020.

ATESA la reunió del Consell d'Administració de data 20 de juliol de 2020, pel qual es van adoptar, per unanimitat, els acords següents.

PUNT 1r.

«1. Aceptar les recomanacions de la Direcció d'Anàlisi i Investigació de l'Agència Valenciana Antifrau (que no són susceptibles de recurs perquè no declaren de manera definitiva l'existència de responsabilitat, ni la vulneració de l'ordenament jurídic) i, en virtut d'això, analitzar la documentació associada que corresponga per a determinar la procedència o no del seu pagament i adequar la liquidació final a les recomanacions obtingudes.

2. Donar compte del present acord a la Junta General de la societat, a l'Agència Valenciana Antifrau i a la Federació Valenciana de Municipis i Províncies, i facultar el director gerent de Divalterra per a l'execució del present acord i l'adopció de les accions necessàries per a això, i donar compte al Consell d'Administració.

PUNT 3r. Nomenar una comissió formada pels consellers: Sr. Pedro Domingo Torán, conseller delegat; Sr. Jorge Ochando Cantero i Sra. Ruth López González, encarregada del seguiment i la col·laboració amb el director gerent de la societat,

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTEERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTEERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Esta es una copia impresa del documento electrónico generada por la aplicación informática Portalfirmas. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://www.sede.dival.es/openscms/portal/index.jsp?opcion=verifica

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTEERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 3 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

en la ejecución del actuaciones a seguir en relación con la resolución de conclusiones de actuaciones de investigación, de la Dirección de Análisis e Investigación de la Agencia Valenciana Antifraude, en relación con el convenio de colaboración para el desarrollo de un centro de investigación de conocimientos aplicados en la administración local. Dicha comisión, desempeñará sus funciones hasta el momento en que finalicen los procesos de selección y nombramientos de los puestos de Auditor Interno y Director de Cumplimiento Normativo de la Sociedad”.

VISTO y puesto a disposición de todos los miembros del Consejo de Administración de Divalterra, S.A., la propuesta de informe elaborada por la Comisión encargada del seguimiento y colaboración con el Director Gerente de la sociedad, en la ejecución del actuaciones a seguir en relación con la resolución de conclusiones de actuaciones de investigación, de la Dirección de Análisis e Investigación de la Agencia Valenciana Antifraude (en adelante, LA COMISIÓN).

VISTO el informe de fecha 25.11.2020 elaborado por el recientemente incorporado Auditor Interno de Divalterra S.A. en virtud del encargo efectuado por el Consejo de Administración, en su reunión de fecha 29 de octubre de 2020, para la revisión de la propuesta de Informe elaborado por LA COMISIÓN, el cual se ha puesto a disposición de todos miembros del Consejo de Administración de Divalterra, S.A.

CONSIDERANDO que ambos informes son coincidentes en sus aspectos básicos, si bien el auditor constata una consistencia en el método de cálculo utilizado. “El método aplicado en el documento que responde a un criterio razonado, presenta inconsistencias en relación al objetivo perseguido que es cuantificar monetariamente la imputación real y efectiva del coste de personal al convenio”.

CONSIDERANDO que el Auditor interno en su informe destaca, entre otros aspectos, “El criterio empleado no realiza ponderaciones entre los

en l’execució de les actuacions que cal seguir en relació amb la resolució de conclusions d’actuacions d’investigació, de la Direcció d’Anàlisi i Investigació de l’Agència Valenciana Antifrau, en relació amb el conveni de col·laboració per al desenvolupament d’un centre d’investigació de coneixements aplicats en l’Administració local. Aquesta comissió, exercirà les seues funcions fins al moment que finalitzen els processos de selecció i nomenament dels llocs d’auditor intern i director de compliment normatiu de la societat».

VISTA i posada a la disposició de tots els membres del Consell d’Administració de Divalterra, SA, la proposta d’informe elaborada per la comissió encarregada del seguiment i la col·laboració amb el director gerent de la societat, en l’execució de les actuacions a seguir en relació amb la resolució de conclusions d’actuacions d’investigació, de la Direcció d’Anàlisi i Investigació de l’Agència Valenciana Antifrau (d’ara en avant, LA COMISSIÓ).

VIST l’informe de data 25/11/2020, elaborat pel recentment incorporat auditor intern de Divalterra SA, en virtut de l’encàrrec efectuat pel Consell d’Administració, en la seua reunió de data 29 d’octubre de 2020, per a la revisió de la proposta d’informe elaborat per LA COMISSIÓ, el qual s’ha posat a la disposició de tots membres del Consell d’Administració de Divalterra, SA.

ATÉS que tots dos informes són coincidents en els seus aspectes bàsics, si bé l’auditor constata una consistència en el mètode de càlcul utilitzat. «El mètode aplicat en el document que respon a un criteri raonat, presenta inconsistències en relació a l’objectiu perseguit que és quantificar monetàriament la imputació real i efectiva del cost de personal al conveni».

ATÉS que l’auditor intern en el seu informe destaca, entre altres aspectes, «El criteri emprat no efectua ponderacions entre els diferents

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTEERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTEERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Esta es una copia impresa del documento electrónico generada por la aplicación informática Portalfirmas. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://www.sede.dival.es/opencms/opencms/portal/index.jsp?opcion=verifica

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTEERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 4 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

diferentes documentos en función del esfuerzo necesario en personal para su realización” y “El criterio empleado aplica el coeficiente corrector (41%) sobre todos los trabajadores por igual dando lugar a incongruencias”.

En su virtud, SE PROPONE:

Encargar al Auditor Interno de Divalterra S.A. la revisión completa de los justificantes del acuerdo de colaboración con la FVMP para el Desarrollo de un Centro de Investigación de Conocimientos Aplicados a la Administración Local (CICAAL).

SR. RIVERA: Buenos días. Agradecemos que hoy podamos realizar este Consejo, porque estamos entre Navidad y Año Nuevo y parece que no terminamos de acabar... Como bien ha dicho Ruth, felicitaros las fiestas y que empecemos todos bien el año y que cambien las cosas para todos y que no sea tan duro como éste, tanto generalmente, como para la Empresa y todos deseamos que todo vaya bien y que todos estemos bien, que es una cosa que se decía por decir, pero ahora es el bien máspreciado por todos.

SR. MÁS: Lo que se pretende mostrar en este nuevo acuerdo, es lo siguiente: la Comisión encargada por el Consejo llegó a unas conclusiones, después de un análisis y realizó ya un informe.

Con la incorporación de Adrián, éste analizó cómo se había ejecutado ese informe, y las directrices de ese informe y aparte Adrián como auditor, elaboró otro informe De la comparativa del informe de la Comisión y del informe que hace Adrián hay un punto en que hay discrepancias.

El motivo del acuerdo es que vuelva al auditor el trabajo y que el auditor dilucide o determine si los documentos acreditativos están justificados, siguiendo los preceptos generales que el auditor dice cómo se deben de justificar. Este es el resumen del acuerdo.

documents en funció de l'esforç necessari en personal per a la seua realització» i «El criteri emprat aplica el coeficient corrector (41 %) sobre tots els treballadors per igual, i dona lloc a incongruències».

En virtut d'això, ES PROPOSA:

Encarregar a l'auditor intern de Divalterra SA, la revisió completa dels justificants de l'acord de col·laboració amb la FVMP per al Desenvolupament d'un Centre d'Investigació de Coneixements Aplicats a l'Administració Local (CICAAL).

SR. RIVERA: Bon dia. Vull agrair-vos que hui puguem realitzar aquest consell, perquè estem entre Nadal i Any Nou i sembla que no acabem de finalitzar... Com bé ha dit Ruth, vull felicitar-vos les festes, que comencem tots bé l'any i que canvien les coses per a tots i que no siga tan dur com aquest, tant generalment, com per a l'empresa i tots desitgem que tot vaja bé i que tots estiguem bé, que és una cosa que es deia per dir, però ara és el bé més preuat per tots.

SR. MÁS: El que es pretén mostrar en aquest nou acord, és el següent: la comissió encarregada pel consell va arribar a unes conclusions, després d'una anàlisi, i va realitzar ja un informe.

Amb la incorporació d'Adrián, aquest va analitzar com s'havia executat aqueix informe, i les directrius d'aqueix informe i a part Adrián, com a auditor, va elaborar un altre informe de la comparativa de l'informe de la comissió i de l'informe que fa Adrián hi ha un punt en què hi ha discrepàncies.

El motiu de l'acord és que torne a l'auditor el treball i que l'auditor dilucide o determine si els documents acreditatius estan justificats, seguint els preceptes generals que l'auditor diu com s'han de justificar. Aquest és el resum de l'acord.

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTEERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTEERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Esta es una copia impresa del documento electrónico generada por la aplicación informática Portalfirmas. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://www.sede.dival.es/openscms/openscms/portal/index.jsp?opcion=verifica

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 5 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

SR. RIVERA: Quiero agradecer los trabajos de la Comisión y del Auditor creo que el trabajo ha sido importante, lo que pasa es que al final tendremos que intentar llegar a un acuerdo y habrá que trasladar a la Federación para que aleguen lo que estimen oportuno de nuestro acuerdo y, como muy tarde, final de enero, en el próximo Consejo que tengamos, resolverlo definitivamente. Y también, comunicar a la Agencia Valenciana Antifraude el paso que vamos a dar:

SR. OCHANDO: El importe yo creo que no es lo que se debe de discutir, lo que creo que todos tenemos claro y es lo que subyace del informe de Adrián es que los gastos de personal están mal justificados, de todas, todas.

Lo que hay que decirle a la Federación Valenciana de Municipios y Provincias es...dar el siguiente paso: está mal su justificación, apórtennos la que ustedes consideren. Y en función de los criterios que ha establecido en su informe Adrián de justificación de personal que, lógicamente, están más fundamentados y son más profesionales, acabar de decidir. Yo daría el siguiente paso, de comunicarnos con la Federación, devolverles las dos facturas diciéndole que la que le hemos abonado, consideramos que no está bien justificada y con lo que nos digan seguir trabajando. Esa es mi opinión.

SR. DOMINGO: Buenos días a todos. Realmente lo que dice Jorge es lo que procede. Dado que tenemos los justificantes, dado que hay un máximo que podemos considerar como gasto legible, derivado del informe de auditoría, la propuesta es intentar casar eso, es decir, ver qué justificantes entendemos que están emitidos de acuerdo con lo que puede ser un sistema "normal de justificación de una subvención.

A partir de ahí, podemos determinar, primero una cifra cierta que entendemos que está justificada, a partir de ahí ya podemos dirigirnos a la Federación para iniciar un proceso de cancelación de la subvención por importe no justificado, abriendo plazo de alegaciones...en fin, siguiendo todos los preceptos del procedimiento administrativo que

SR. RIVERA: Vull agrair els treballs de la comissió i de l'auditor, crec que el treball ha sigut important, el que passa és que al final haurem d'intentar arribar a un acord i caldrà traslladar-lo a la federació perquè al·leguen el que estimen oportú del nostre acord i, com a més tard, final de gener, en el pròxim consell que tinguem, resoldre'l definitivament. I també, comunicar a l'Agència Valenciana Antifrau el pas que donarem.

SR. OCHANDO: L'import jo crec que no és el que s'ha de discutir, el que pense que tots tenim clar i és el que subjau de l'informe d'Adrián és que les despeses de personal estan mal justificades, de totes, totes.

El que cal dir a la Federació Valenciana de Municipis i Províncies és... fer el pas següent: està mal la seua justificació, aporten-nos la que vostés consideren. I en funció dels criteris que ha establert en el seu informe Adrián de justificació de personal que, lògicament, estan més fonamentats i són més professionals, acabar de decidir. Jo faria el següent pas, comunicar-nos amb la Federació, retornar-los les dues factures, i dir-li que la que li hem abonat, considerem que no està ben justificada i amb el que ens diguen, continuar treballant. Aqueixa és la meua opinió.

SR. DOMINGO: Bon dia a tots. Realment el que diu Jorge és el que procedeix. Atés que tenim els justificants, atés que hi ha un màxim que podem considerar com a despesa llegible, derivada de l'informe d'auditoria, la proposta és intentar casar això, és a dir, veure quins justificants entenem que estan emesos d'acord amb el que pot ser un sistema «normal de justificació d'una subvenció».

A partir d'ací, podem determinar, primer una xifra certa que entenem que està justificada, a partir d'ací ja podem dirigir-nos a la Federació per a iniciar un procés de cancel·lació de la subvenció per import no justificat, obrir termini d'al·legacions..., en fi, seguint tots els preceptes del procediment administratiu que corresponga per

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 6 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

corresponda para poder cancelar la subvención, con todas las garantías, de cara al beneficiario, o sea, no es plan de, al beneficiario cambiarle las reglas del juego a mitad del partido,

SR. BOQUERA: Bueno, yo creo que es muy posible que acabemos teniendo un pleito con la Federación Valenciana de Municipios y Provincias, por lo tanto, la propuesta esta a mí me parece bien para tener un criterio profesional con el cual defendernos, en el caso de un pleito, por lo tanto, yo creo que es importante el parecer de Adrián, que confirmará o matizará las cosas que se han dicho en la Comisión, pero que constará en el expediente cuando esto, seguramente, vaya a un juicio.

SR. GIL: Bueno, yo ya planteé mi opinión desde un principio y es que en el primer informe de la AVAF nos decían que no éramos entidad que pudiera conceder subvenciones y, por lo tanto, la subvención yo entendía que era nula y que lo que teníamos que solicitar era el reintegro íntegro de la factura abonada y la anulación de las otras dos. Entiendo que ahí sí que me voy a quedar yo solo, por tanto, vamos a hacerlo más fácil. Hay una liquidación que habéis planteado ahora, la Comisión que se creó, con los gastos que ya están justificados y, de la misma forma que a otras entidades la Diputación no les autorizaría a presentar justificaciones fuera de ese plazo, lo que deberíamos es liquidar con lo que ahora entendemos ya justificado y cerrar el tema, aunque entiendo, como ha dicho Vicente, que el tema no se va a cerrar aquí. Pero que, de alguna forma, lo que estamos haciendo sí que está justificado y que, de esa forma podríamos plantear con fuerza las posibilidades de defensa de ese, más que probable juicio. Por tanto, obviamente, no pedir más justificaciones si no, simplemente liquidar la subvención, liquidar el expediente con la liquidación que hemos hecho ahora.

SR. OCHANDO: Sí, dos puntualizaciones. Una a Carlos. En cuanto al tema de la naturaleza jurídica del contrato, ese tema lo preguntamos directamente a la AVAF, ellos dijeron que no nos pedían que determináramos cuál era la naturaleza jurídica de la

a poder cancelar la subvención, amb totes les garanties, de cara al beneficiari, és a dir, no és el pla de, al beneficiari canviar-li les regles del joc a meitat del partit,

SR. BOQUERA: Bé, jo crec que és molt possible que acabem tenint un plet amb la Federació Valenciana de Municipis i Províncies, per tant, la proposta aquesta a mí em sembla bé per a tindre un criteri professional amb el qual defensar-nos, en el cas d'un plet, per tant, jo crec que és important el parer d'Adrián, que confirmará o matisarà les coses que s'han dit en la comissió, però que constará en l'expedient quan això, segurament, vaja a un judici.

SR. GIL: Bé, jo ja vaig plantejar la meua opinió des d'un principi i és que en el primer informe de l'AVAF ens deien que no érem entitat que poguera concedir subvencions i, per tant, la subvenció jo entenia que era nul·la i que el que havíem de sol·licitar era el reintegrament íntegre de la factura abonada i l'anul·lació de les altres dues. Entenc que ací sí que em quedaré jo sol, per tant, ho farem més fàcil. Hi ha una liquidació que heu plantejat ara, la comissió que es va crear, amb les despeses que ja estan justificades i, de la mateixa manera que a altres entitats la Diputació no els autoritzaria presentar justificacions fora d'aqueix termini, el que hauríem és liquidar amb el que ara entenem ja justificat i tancar el tema, encara que entenc, com ha dit Vicente, que el tema no es tancarà ací. Però que, d'alguna manera, el que estem fent sí que està justificat i que, d'aquesta manera podríem plantejar amb força les possibilitats de defensa d'aquest, més que probable judici. Per tant, òbviament, no demanar més justificacions sinó, simplement liquidar la subvenció, liquidar l'expedient amb la liquidació que hem fet ara.

SR. OCHANDO: Sí, dues puntualitzacions. Una a Carlos. Quant al tema de la naturalesa jurídica del contracte, aqueix tema el vam preguntar directament a l'AVAF, ells van dir que no ens demanaven que determinàrem quina era la

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Esta es una copia impresa del documento electrónico generada por la aplicación informática PortalFirmas. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://www.sede.dival.es/opencms/opencms/portal/index.jsp?opcion=verifica

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 7 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

relación.

Y luego, en segundo lugar, una reflexión a todos. Está claro que vamos a tener un problema con la Federación, pero hay que tener en cuenta que la Federación de momento ha cobrado 40, igual el que tiene que iniciar los pasos jurídicos, o legales, o del contencioso, igual somos nosotros, porque si queremos reclamarle el dinero, si hubiera que reclamarle, el contencioso sería nuestro hacia ellos, entiendo que no de ellos hacia nosotros, salvo que nos reclamaran más, que tampoco lo sabemos.

SR. RIVERA: Bueno, pues si os parece, creo que todos vamos en la misma línea.

SR. SERRANO: Agradecer el trabajo de la Comisión e indicar que no son discrepancias, sino que el método que la Comisión adopta es un método que nos puede aproximar a una cifra, pero en el ámbito de las subvenciones, el problema que tenemos es que no se generaron unas bases concretas en las que dijeran cómo y de qué manera se tenía que justificar cada uno de los gastos que había en este convenio.

No existió este tipo de bases o reglas del juego iniciales, pese a que sí que había una comisión de seguimiento, pero las decisiones de esa comisión no están soportadas y quiénes lo firmaron en su día ya no están en la empresa, lo que se hace es asimilarlo a las reglas del juego generalmente aceptadas para una subvención o una justificación; muchos de los justificantes carecen de evidencia suficiente.

Entonces sí, teniendo en cuenta que además, en la reunión que hubo con la AVAF, cuya acta está en formato multimedia y que se facilitará también a todos los miembros del Consejo, la propia AVAF dice que esos justificantes no sirven, como una mera aportación de la nómina y que hay que indicar, por ejemplo, pues como ocurre en cualquier subvención, qué horas, o qué parte de trabajo hay, o que el propio trabajador diga, sí efectivamente, estuvo trabajando 40 horas en ese proyecto y otras 20 no. Esto es lo que le falta a la justificación. Que sí,

naturalesa jurídica de la relació.

I després, en segon lloc, una reflexió a tots. És clar que tindrem un problema amb la Federació, però cal tindre en compte que la Federació de moment ha cobrat 40, igual qui ha d'iniciar els passos jurídics, o legals, o del contenciós, som nosaltres, perquè si volem reclamar-li els diners, si calguera reclamar-li, el contenciós seria de nosaltres cap a ells, entenc que no d'ells cap a nosaltres, llevat que ens reclamaren més, que tampoc no ho sabem.

SR. RIVERA: Bé, doncs, si us sembla, crec que tots anem en la mateixa línia.

SR. SERRANO: Agrair el treball de la comissió i indicar que no són discrepàncies, sinó que el mètode que la comissió adopta és un mètode que ens pot aproximar a una xifra, però en l'àmbit de les subvencions, el problema que tenim és que no es van generar unes bases concretes en les quals digueren com i de quina manera s'havia de justificar cadascun de les despeses que hi havia en aquest conveni.

No va haver-hi aquest tipus de bases o regles del joc inicials, malgrat que sí que hi havia una comissió de seguiment, però les decisions d'aquella comissió no estan suportades i els qui ho van signar en el seu moment ja no estan en l'empresa, el que es fa és assimilar-ho a les regles del joc generalment acceptades per a una subvenció o una justificació; molts dels justificants manquen d'evidència suficient.

Llavors, si tenint en compte que, a més, en la reunió que va haver-hi amb l'AVAF, l'acta de la qual està en format multimèdia i que es facilitarà també a tots els membres del consell, la mateixa AVAF diu que aqueixos justificants no serveixen com una mera aportació de la nòmina i que cal indicar, per exemple, doncs com ocorre en qualsevol subvenció, quines hores, o quina part de treball hi ha, o que el treballador mateix diga, si efectivament, va estar treballant 40 hores en aqueix projecte i altres 20, no. Això és el que li

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 8 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

entiendo que debe de haber vía libre para que se le requiera el nivel o la profundidad que la Federación tenga para aportar la justificación. Porque las cajas que existen en el expediente son las que se aportaron en su día, las que esa comisión de seguimiento las había validado, quién validó aquellas facturas las validó en base a aquello pero no hubo nunca más aportación de documentación o de evidencia. Y esto entiendo que también se debería requerir. En caso de no aportarlo y al no atender esos requerimientos, entonces las subvenciones decaen y existe también la posibilidad de minoración de subvención. En el sentido también que decía Jorge de pues, al revés, es decir, se ha pagado algo, pues a lo mejor habrá que reclamar que eso no estaba bien justificado.

Lo que podemos hacer es otro informe más detallado, punto por punto.

SR. BOQUERA: Yo quería manifestar que, sea la naturaleza jurídica de lo que sea que se firmó con la Federación, eso ahora no está en discusión, ni siquiera la Agencia lo destaca en este momento. Para la Agencia es algo que se hizo mal, pero lo que hay es un acuerdo de colaboración firmado, hay una firma de Divalterra y una firma de la Federación y hay que cumplir lo pactado aunque se haya discutido la naturaleza jurídica y las competencias de Divalterra en ese acuerdo y yo sí que creo que es muy importante el informe de Adrián porque en el informe de la comisión hay cosas que están cargadas de razón y que caen por su propio y peso, pero otras son opiniones, por ejemplo, si el manual de identidad corporativa es objeto o no de gasto del convenio porque eso es algo que se hace cuando la fundación debe estar ya constituida. Yo estoy viendo en la Diputación como los manuales se encargan cuando casi se empieza a pensar en lo que se quiere hacer. Entonces es muy importante el informe de Adrián sobre todo para estas cuestiones, para ver qué es lo que podemos aceptar como justificantes del gasto.

SR. RIVERA: Bueno, a ver, yo creo que en general

falta a la justificación. Que sí, entenc que ha d'haver-hi via lliure perquè se li requerisca el nivell o la profunditat que la Federació tinga per a aportar la justificación. Perquè les caixes que hi ha en l'expedient són les que es van aportar en el seu moment, les que aqueixa comissió de seguiment les havia validades, qui va validar aquelles factures les va validar sobre la base d'allò, però no va haver-hi mai més aportació de documentació o d'evidència. I això entenc que també s'hauria de requerir. En cas de no aportar-ho i no atendre aqueixos requeriments, llavors les subvencions decauen i existeix també la possibilitat de minoració de subvenció. En el sentit també que deia Jorge de, doncs, a l'inrevés, és a dir, s'ha pagat un poc, doncs, potser caldrà reclamar que això no estava ben justificat.

El que podem fer és un altre informe més detallat, punt per punt.

SR. BOQUERA: Jo volia manifestar que, siga quina siga la naturalesa jurídica d'allò que es va signar amb la Federació, això ara no està en discussió, ni tan sols l'Agència ho destaca en aquest moment. Per a l'Agència és quelcom que es va fer malament, però el que hi ha és un acord de col·laboració signat, hi ha una signatura de Divalterra i una signatura de la Federació i cal complir els pactes encara que s'haja discutit la naturalesa jurídica i les competències de Divalterra en aqueix acord i jo sí que crec que és molt important l'informe d'Adrián, perquè en l'informe de la comissió hi ha coses que estan carregades de raó i que cauen pel seu pes mateix, però unes altres són opinions, per exemple, si el manual d'identitat corporativa és objecte o no de despesa del conveni, perquè això és una cosa que es fa quan la fundació ha d'estar ja constituïda. Jo estic veient en la Diputació com els manuals s'encarreguen quan quasi es comença a pensar en el que es vol fer. Llavors, és molt important l'informe d'Adrián, sobretot per a aquestes qüestions, per a veure què és el que podem acceptar com a justificants de la despesa.

SR. RIVERA: Bé, a veure, jo crec que en general

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 9 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

todos tenemos más o menos claro que el informe de Adrián es importante, hay que dar traslado a la Federación e intentar tomar el acuerdo definitivo, ¿Estamos todos de acuerdo en que Adrián termine el informe y que con esas conclusiones, si hay que reclamar algún justificante o alguna cosa que no esté bien anotada que la aporte la Federación?

SR. GIL: Yo en la parte de que se soliciten nuevos justificantes ya he dicho que no.

SR. RIVERA: ¿Pero estás de acuerdo...?

SR. GIL: En que se acabe el informe por supuesto.

SR. RIVERA: ¿Estamos todos de acuerdo con la propuesta de acuerdo y que Adrián compruebe los justificantes y haga un informe? Y si se ve que hay algo que no está bien justificado que lo aporten y ya traer la conclusión definitiva en el Consejo de enero.

SR. GIL: Yo me voy a abstener Ramiro.

SR. RIVERA: Vale

SR. ROIG: Entonces ahora se va a votar la propuesta que hay.

SR. RIVERA: Exacto

Votación: Sometido el asunto a votación, queda aprobado el punto núm. 1 por siete votos a favor de los Consejeros presentes, y una abstención, correspondiente al Consejero Sr. Carlos Gil Santiago

2. Aprobación del acuerdo para la instrumentalización de la comunicación del Auditor Interno con el Consejo De Administración.

Se da cuenta al Consejo de la siguiente propuesta de acuerdo:

Atendida la comunicación efectuada por el Auditor

tots tenim més o menys clar que l'informe d'Adrián és important, cal donar trasllat a la Federació i intentar prendre l'acord definitiu. Estem tots d'acord en el fet que Adrián acabe l'informe i que amb aqueixes conclusions, si cal reclamar algun justificant o alguna cosa que no estiga ben anotada que l'aporte la Federació?

SR. GIL: Jo, en la part que se sol·liciten nous justificants, ja he dit que no.

SR. RIVERA: Però n'estàs d'acord...?

SR. GIL: En què s'acabe l'informe, per descomptat.

SR. RIVERA: Estem tots d'acord amb la proposta d'acord i que Adrián comprove els justificants i faça un informe? I si es veu que hi ha alguna cosa que no està ben justificada que l'aporten, i ja portar la conclusió definitiva en el Consell de gener.

SR. GIL: Jo m'abstindré, Ramiro.

SR. RIVERA: Val

SR. ROIG: Llavors, ara es votarà la proposta que hi ha.

SR. RIVERA: Exacte

Votació: Sotmés l'assumpte a votació, queda aprovat el punt núm. 1 per set vots a favor dels consellers presents, i una abstenció, corresponent al conseller Sr. Carlos Gil Santiago.

2. Aprovació de l'acord per a la instrumentalització de la comunicació de l'auditor intern amb el Consell d'Administració

Es dona compte al consell de la proposta d'acord següent:

Atesa la comunicació efectuada per l'auditor

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 10 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

Interno a los miembros del Consejo de Admnsitración el 3 de noviembre de 2020 en la que se informaba, entre otras, de la siguiente consideración: “Se debe decidir entre una comunicación discrecional a criterio del Auditor Interno con los miembros del Consejo o la designación del miembro del Consejo (asimilado a un Comité de Auditoría personificado en un consejero delegado a tal efecto) para las comunicaciones.”

En su virtud, SE ACUERDA:

Que la comunicación del auditor interno con los miembros del Consejo de Administración sea discrecional atendiendo a las necesidades que del ejercicio de sus funciones se requiera.

SR. MAS: Recordar que dentro del procedimiento, de las directrices y de cómo va a actuar el auditor a lo largo del ejercicio de todas sus tareas, había una parte que era cómo el auditor debe de comunicarse en caso necesario con el Consejo de administración. Habían dos opciones, la primera, de una manera nominativa en la que un consejero debía de hacerse cargo de recoger todas las incidencias o pareceres o comunicaciones que pudiera hacer Adrián y la segunda, que era de manera discrecional, en el caso que Adrián tuviera que comunicarse con algún miembro del Consejo, con el presidente, con quién fuera, que él *motu proprio* se comunicara con esa persona.

Entonces después de ver los pareceres y de consultar con los consejeros, se llega al acuerdo de que sea de esa manera discrecional con la que el auditor se comunique con los miembros del Consejo.

Adrián si quieres matizar un poco te doy la palabra.

SR. ADRIÁN SERRANO: Muchas gracias Antonio, la figura del auditor interno en todas las organizaciones tiene que tener una comunicación directa y fluida con el Consejo de administración. ¿Qué ocurre? Pues que en algunas organizaciones se nombra o existe la comisión de auditoría, en este

intern als membres del Consell d'Administració el 3 de novembre de 2020, en la qual s'informava, entre altres, de la següent consideració: «S'ha de decidir entre una comunicació discrecional a criteri de l'auditor intern amb els membres del consell o la designació del membre del consell (assimilat a un Comitè d'Auditoria personificat en un conseller delegat a aquest efecte) per a les comunicacions».

En virtud d'això, S'ACORDA:

Que la comunicació de l'auditor intern amb els membres del Consell d'Administració siga discrecional, tot atenent les necessitats que de l'exercici de les seues funcions es requerisca.

SR. MAS: Vull recordar que dins del procediment, de les directrius i de com actuarà l'auditor al llarg de l'exercici de totes les seues tasques, hi havia una part que era com l'auditor ha de comunicar-se, en cas necessari, amb el Consell d'Administració. Hi havia dues opcions, la primera, d'una manera nominativa en la qual un conseller havia de fer-se càrrec de recollir totes les incidències o parers o comunicacions que poguera fer Adrián i la segona, que era de manera discrecional, en el cas que Adrián haguera de comunicar-se amb algun membre del consell, amb el president, amb qui fora, que ell *motu proprio* es comunicara amb aqueixa persona.

Llavors, després de veure els parers i de consultar amb els consellers, s'arriba a l'acord que siga d'aqueixa manera discrecional amb la qual l'auditor es comuniqui amb els membres del consell.

Adrián, si vols matizar una mica, et done la paraula.

SR. ADRIÁN SERRANO: Moltes gràcies, Antonio, la figura de l'auditor intern en totes les organitzacions ha de tindre una comunicació directa i fluida amb el Consell d'Administració. Què ocorre? Doncs, que en algunes organitzacions

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 11 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

caso pues para lo que es Divaterra como entidad mercantil, pues no está obligada por la Ley de Sociedades de Capital pero sí que de la misma que manera que existe un consejero delegado, muchas veces, suele existir la figura de un consejero para auditoría interna que digamos que hace un poco de nexo entre el Consejo al completo y la función de auditoría interna.

La otra manera, que es comunicar a nivel discrecional al presidente o a cualquier otro miembro del Consejo cualquier aspecto, no es contraria a norma, está también admitida en la norma, simplemente era una cuestión pues de ser más eficaces y que no se perdiera toda la información o esto de que como esto se comunica a todos pues a lo mejor pierde la importancia que pueda tener.

Los motivos de comunicación no son otros que los de hallazgos importantes que requieran una comunicación expresa. Presentaré en breve tiempo el estatuto de auditoría interna que lo tiene que aprobar el Consejo de administración, el plan anual de auditoría, etc, la dación de riesgos.

Hay muchas cosas que hace el auditor pero que requieren de la aprobación del Consejo de administración, que al fin y al cabo es a quien el auditor interno rinde cuentas, por lo tanto, es impensable que no exista esa comunicación, simplemente, era establecer cómo iba a ser esa vía de comunicación para que no se perdiera, por así decirlo, el mensaje por el camino.

SR. OCHANDO: No es la opción que a mí me gustaría. A mí me gustaría más la segunda opción que se daba, que es la de un responsable o de una comisión de auditoría. Yo lo que entiendo es que hubiera estado mejor en vez de traerlo ya, la propuesta a nivel discrecional, pues haber debatido aquí el tema, o una u otra ¿No? Pero bueno, yo no estoy de acuerdo con que sea discrecional porque creo que Divalterra tiene que dar un pasito más, creo que nombrar una comisión de auditoría o a una persona responsable de la auditoría le da. Por lo tanto, yo votaré en contra. Es una forma de

es nomena o existeix la comissió d'auditoria, en aquest cas, doncs, per al que és Divalterra com a entitat mercantil, doncs no està obligada per la Llei de Societats de Capital però sí que, de la mateixa manera que hi ha un conseller delegat, moltes vegades, sol haver-hi la figura d'un conseller per a auditoria interna que, diguem que fa una mica de nexe entre el consell al complet i la funció d'auditoria interna.

L'altra manera, que és comunicar a nivell discrecional al president o a qualsevol altre membre del consell qualsevol aspecte, no és contrària a norma, està també admesa en la norma, simplement era una qüestió, així doncs, de ser més eficaces i que no es perdera tota la informació o això de que com això es comunica a tots, doncs, potser perd la importància que pugua tindre.

Els motius de comunicació no són cap altres que els de troballes importants que requerisquen una comunicació expressa. Presentaré en un temps breu l'estatut d'auditoria interna, el qual l'ha d'aprovar el Consell d'Administració, el pla anual d'auditoria, etc., la dació de riscos.

Hi ha moltes coses que fa l'auditor però que requereixen l'aprovació del Consell d'Administració, que, al cap i a la fi, és a qui l'auditor intern ret comptes, per tant, és impensable que no existisca aqueixa comunicació, simplement, era establir com seria aqueixa via de comunicació perquè no es perdera, per dir-ho així, el missatge pel camí.

SR. OCHANDO: No és l'opció que a mi m'agradaria. A mi m'agradaria més la segona opció que es donava, que és la d'un responsable o d'una comissió d'auditoria. Jo el que entenc és que haguera estat millor, en comptes de portar-ho ja, la proposta a nivell discrecional, doncs haver debatut ací el tema, o l'una o l'altra. No? Però bo, jo no estic d'acord que siga discrecional perquè crec que Divalterra ha de fer un pas més, crec que nomenar una comissió d'auditoria o una persona responsable de l'auditoria li dona. Per tant, jo votaré en contra. És una manera de

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 12 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

gestionar, cada uno tenemos nuestra opinión y me gusta más la otra.

SR. RIVERA: ¿Los demás estáis todos de acuerdo, Ruth?

SRA. RUTH LÓPEZ: Entiendo que Adrián se va a dirigir a todos los consejeros dándonos la información a todos, va a preguntar a todos, yo entiendo que, aunque se tome este acuerdo hoy aquí, se puede cambiar de opinión en un momento dado y esto también influiría en que nombráramos al compliance o no tendría nada que ver.

SR. ADRIÁN SERRANO: Son figuras independientes Ruth.

SR. RUTH LÓPEZ: Bueno, pues no tengo ningún inconveniente, me da igual que sea discrecional, con tal de que hagas el trabajo, lo hagas bien y aquí nos tengas a todos informados. Sí que es verdad, que a lo mejor se tendría que haber tratado antes, pero votaré a favor para facilitar el trabajo.

SR. BOQUERA: Yo quería decir dos cosas al hilo de lo que ha comentado Jorge. Una, debemos recordar que esta empresa es de único socio, tiene un dueño único que es la Diputación, y por tanto, no sé, a lo mejor estoy equivocado y que me corrija Adrián, entonces pero veo que el tener un consejero auditor de alguna forma afecta a la autoridad del presidente del Consejo. Si el interlocutor del auditor interno no es todo el Consejo o no es el presidente del Consejo sino que tiene una relación privilegiada con un consejero pues no veo eso que esté justificado, en un Consejo en el que somos nueve miembros y que se reúne con la facilidad con que el presidente lo convoca o el gerente lo pide. Es decir, somos todos muy próximos, o estamos en Diputación o estamos en Divalterra o estamos en algún Ayuntamiento de la provincia, somos muy pocos y la relación puede ser absolutamente fluida con el auditor interno. Yo por eso prefiero la fórmula discrecional.

SR. MAS: Me gustaría apuntar una cosa, no tratemos al auditor como si fuera de otra empresa, o

gestionar, cadascun tenim la nostra opinió i m'agrada més l'altra.

SR. RIVERA: La resta esteu tots d'acord, Ruth?

SRA. RUTH LÓPEZ: Entenc que Adrián es dirigirà a tots els consellers donant-nos la informació a tots, preguntarà a tots, jo entenc que, encara que es prenga aquest acord hui aquí, es pot canviar d'opinió en un moment donat, i això també influiria en el fet que nomenàrem el *compliance* o no tindria res a veure.

SR. ADRIÁN SERRANO: Són figures independents, Ruth.

SR. RUTH LÓPEZ: Bé, doncs, no tinc cap inconvenient, m'és igual que siga discrecional, amb la condició que faces el treball, el faces bé i ací ens tingues a tots informats. Sí que és veritat, que potser s'hauria d'haver tractat abans, però votaré a favor per a facilitar el treball.

SR. BOQUERA: Jo volia dir dues coses al fil del que ha comentat Jorge. Una, hem de recordar que aquesta empresa és d'únic soci, té un amo únic que és la Diputació, i per tant, no sé, potser estic equivocat i que em corregisca Adrián, llavors, però veig que tindre un conseller auditor d'alguna manera afecta l'autoritat del president del consell. Si l'interlocutor de l'auditor intern no és tot el consell o no és el president del consell sinó que té una relació privilegiada amb un conseller, doncs, no veig això que estiga justificat, en un consell en el qual som nou membres i que es reuneix amb la facilitat amb què el president el convoca o el gerent el demana. És a dir, som tots molt pròxims, o estem en Diputació o estem en Divalterra o estem en algun Ajuntament de la província, som molt pocs i la relació pot ser absolutament fluida amb l'auditor intern. Jo per això preferisc la fórmula discrecional.

SR. MAS: M'agradaria apuntar una cosa, no tractem l'auditor com si fora d'una altra empresa,

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTEERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 13 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

sea, el auditor es de Divalterra, es decir, la comunicación y la manera de trabajar que estamos teniendo durante el tiempo que está incorporado Adrián a la empresa es absolutamente fluida, tanto a nivel departamental, a nivel de servicio, a nivel de gerencia, a nivel de Consejo de administración. Bajo ese criterio, yo apuesto por la solución que deis, es que va a ser buena, aparte que estoy muy contento con Adrián. Entonces, yo por mi parte, no veo aquí mayor problema, de verdad.

SR. RIVERA: Pues si os parece, pasamos a la votación.

Votación: Sometido el asunto a votación, queda aprobado el punto núm. 2 por seis votos a favor de los Consejeros presentes, un voto en contra, correspondiente al Consejero Sr. Jorge Ochando Cantero y una abstención, correspondiente al Consejero Sr. Carlos Gil Santiago

3. Aprobación de la novación contractual del Director-Gerente de Divalterra como consecuencia de lo acordado en el Pleno de la Diputación de Valencia, en sesión extraordinaria y urgente de 13 de noviembre de 2020.

Se da cuenta al Consejo de la siguiente propuesta:

Atendido lo acordado en el El Pleno de la Diputación de Valencia, en sesión extraordinaria y urgente de 13 de noviembre de 2020, en el punto segundo:

Segundo.- Modificar el punto Sexto del acuerdo de 27 de septiembre de 2016, sobre Clasificación de las Entidades dependientes de la Diputación de Valencia, que quedará como sigue:

“Sexto.- Fijar la siguiente estructura salarial:

a) Las retribuciones a fijar en los contratos mercantiles o de alta dirección suscritos por los entes que conforman el sector público local de la Diputación de Valencia, se clasifican en básicas y complementarias, siendo la retribución básica la mínima obligatoria asignada a cada responsable o

és a dir, l'auditor és de Divalterra, és a dir, la comunicació i la manera de treballar que estem tenint durant el temps que està incorporat Adrián a l'empresa és absolutament fluida, tant a nivell departamental, a nivell de servei, a nivell de gerència, a nivell de Consell d'Administració. Sota aquest criteri, jo aposte per la solució que doneu, és que serà bona, a part que estic molt content amb Adrián. Llavors, jo, per part meua, no en veig ací cap de problema, de debò.

SR. RIVERA: Doncs, si us sembla, passem a la votació.

Votació: Sotmés l'assumpte a votació, queda aprovat el punt núm. 2 per sis vots a favor dels consellers presents, un vot en contra, corresponent al conseller Sr. Jorge Ochando Cantero, i una abstenció, corresponent al conseller Sr. Carlos Gil Santiago

3. Aprovació de la novació contractual del director gerent de Divalterra com a conseqüència dels acords en el Ple de la Diputació de València, en sessió extraordinària i urgent de 13 de novembre de 2020

Es dona compte al consell de la proposta següent:

Atés allò acordat en el Ple de la Diputació de València, en sessió extraordinària i urgent de 13 de novembre de 2020, en el punt segon:

Segon. Modificar el punt sisé de l'acord de 27 de setembre de 2016, sobre classificació de les entitats dependents de la Diputació de València, que quedarà com segueix:

«Sisé. Fijar l'estructura salarial següent:

a) Les retribucions a fixar en els contractes mercantils o d'alta direcció subscrits pels ens que conformen el sector públic local de la Diputació de València, es classifiquen en bàsiques i complementàries, sent la retribució bàsica la mínima obligatòria assignada a cada responsable o

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTEERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTEERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 14 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

directivo. Las retribuciones complementarias comprenden un complemento de puesto (retribuye las características específicas de las funciones o puestos directivos) y el complemento variable (retribuye la consecución de unos objetivos previamente establecidos).

b) El incremento de la retribución total no podrá superar los límites fijados anualmente en la Ley de Presupuestos Generales del Estado. Este límite se actualizará anualmente en el porcentaje de variación de las retribuciones de los empleados públicos establecido en los Presupuestos Generales del Estado de cada año.

c) Las retribuciones en especie, en caso de haberlas, se computarán a efectos de cumplir los límites de la cuantía máxima de la retribución total.

d) La retribución básica no podrá exceder, en cómputo anual para 2020, de los siguientes importes:

- Las entidades del grupo I: 48.349,3 euros.
- Las entidades del grupo II: 37.605,19 euros.
- Las entidades del grupo III: 32.233,26 euros.

e) El complemento de puesto, que tendrá carácter potestativo y no podrá superar el cuarenta por ciento de la retribución básica correspondiente a cada grupo, retribuye las características específicas de las funciones desarrolladas o de los puestos directivos desempeñados.

Esas características serán definidas por los Estatutos o por el Consejo de Administración u Órgano de Gobierno y Administración, que fijará su cuantía con arreglo a los siguientes criterios:

- 1.º Competitividad externa, entendiéndose por tal, la situación retributiva del directivo en comparación con puestos similares del mercado de referencia.
- 2.º Estructura organizativa dependiente del puesto.
- 3.º Peso relativo del puesto dentro de la organización

directiu. Les retribucions complementàries comprenen un complement de lloc (retribueix les característiques específiques de les funcions o llocs directius) i el complement variable (retribueix la consecució d'uns objectius prèviament establits).

b) L'increment de la retribució total no podrà superar els límits fixats anualment en la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat. Aquest límit s'actualitzarà anualment en el percentatge de variació de les retribucions dels empleats públics establert en els Pressupostos Generals de l'Estat de cada any.

c) Les retribucions en espècie, en cas que hi haja, es computaran a l'efecte de complir els límits de la quantia màxima de la retribució total.

d) La retribució bàsica no podrà excedir, en còmput anual per a 2020, els imports següents:

- Les entitats del grup I: 48.349,3 euros.
- Les entitats del grup II: 37.605,19 euros.
- Les entitats del grup III: 32.233,26 euros.

e) El complement de lloc, que tindrà caràcter potestatiu i no podrà superar el quaranta per cent de la retribució bàsica corresponent a cada grup, retribueix les característiques específiques de les funcions desenvolupades o dels llocs directius exercits.

Aqueixes característiques seran definides pels estatuts o pel Consell d'Administració o l'Òrgan de Govern i Administració, que fixarà la seua quantia d'acord amb els criteris següents:

- 1r. Competitivitat externa, entenent per tal, la situació retributiva del directiu en comparació amb llocs similars del mercat de referència.
- 2n. Estructura organitzativa dependent del lloc.
- 3r. Pes relatiu del lloc dins de l'organització.

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Esta es una copia impresa del documento electrónico generada por la aplicación informática Portalfirmas. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://www.sede.dival.es/openscms/portal/index.jsp?opcion=verifica

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 15 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

4.º Nivel de responsabilidad.

f) El complemento variable, que no podrá superar el diez por ciento de la retribución básica correspondiente a cada grupo, retribuye la consecución de unos objetivos previamente establecidos por el Consejo de Administración u Órgano de Gobierno y Administración, conforme a parámetros evaluables, por lo que su percepción se halla condicionada a la consecución de los mismos.

g) Por todos los conceptos, respetando los límites anteriormente mencionados, tanto dinerarios como en especie, las retribuciones aquí reguladas no podrán exceder, en cómputo anual para 2020, de los siguientes importes:

- Las entidades del grupo I: 72.524,01 euros.
- Las entidades del grupo II: 56.407,79 euros.
- Las entidades del grupo III: 48.349,89 euros.

Atendido también lo acordado en el El Pleno de la Diputación de Valencia, en la misma sesión extraordinaria y urgente de 13 de noviembre de 2020, en el punto tercero:

Tercero.- Modificar en el punto Séptimo del acuerdo de 27 de septiembre de 2016, sobre Clasificación de las Entidades dependientes de la Diputación de Valencia, que quedará como sigue:

“a) Será de aplicación a la extinción de los contratos por desistimiento del empresario lo dispuesto en la Disposición adicional octava de la Ley 3/2012, de 6 de julio, de medidas urgentes para la reforma del mercado laboral, aplicable a las Entidades Locales conforme dispone su apartado Siete, o la legislación que la sustituya.

Las indemnizaciones por desistimiento empresarial serán aprobadas por el mismo órgano que autorizó su contratación y le corresponda la facultad empresarial de resolver el contrato de trabajo de alta dirección, previo informe del secretario-letrado asesor del órgano de gobierno del ente instrumental de la Diputación.

4t. Nivell de responsabilitat.

f) El complement variable, que no podrá superar el deu per cent de la retribució bàsica corresponent a cada grup, retribueix la consecució d'uns objectius prèviament establits pel Consell d'Administració o l'Òrgan de Govern i Administració, conforme a paràmetres avaluables, per la qual cosa la seua percepció es troba condicionada a la consecució d'aquests.

g) Per tots els conceptes, respectant els límits anteriorment esmentats, tant dineraris com en espècie, les retribucions ací regulades no podran excedir, en còmput anual per a 2020, els imports següents:

- Les entitats del grup I: 72.524,01 euros.
- Les entitats del grup II: 56.407,79 euros.
- Les entitats del grup III: 48.349,89 euros.

Atés també allò acordat en el Ple de la Diputació de València, en la mateixa sessió extraordinària i urgent de 13 de novembre de 2020, en el punt tercer:

Tercer. Modificar en el punt seté de l'acord de 27 de setembre de 2016, sobre classificació de les entitats dependents de la Diputació de València, que quedarà com segueix:

«a) Serà d'aplicació a l'extinció dels contractes per desistiment de l'empresari allò disposat en la disposició adicional huitena de la Llei 3/2012, de 6 de juliol, de mesures urgents per a la reforma del mercat laboral, aplicable a les Entitats Locals conforme disposa el seu apartat Set, o la legislació que la substituïska.

Les indemnitzacions per desistiment empresarial seran aprovades pel mateix òrgan que va autoritzar la seua contractació i li corresponga la facultat empresarial de resoldre el contracte de treball d'alta direcció, previ informe del secretari lletrat assessor de l'òrgan de govern de l'ens instrumental de la Diputació.

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 16 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

c) Los miembros de la Corporación y los empleados de la misma que sean miembros de los consejos de administración y de los órganos superiores de gobierno o administración de las entidades dependientes de la Diputación Provincial de Valencia, no percibirán por el desempeño de esa función ni retribuciones ni indemnizaciones por asistencia. Si hubiera otros representantes de la Diputación en dichos órganos se estará a lo que dispongan los respectivos estatutos.”

Visto que en el actual contrato del Director – Gerente aparece la siguiente estructura retributiva, actualizada en sus importes a la anualidad 2020:

Retribución Básica	48.233,36 €
Complemento de Puesto	19.293,40 €
Complemento Variable	4.823,16 €
Total bruto anual	72.349,92 €

Visto que en el actual contrato del Director - Gerente no hace mención a la Disposición adicional octava de la Ley 3/2012, de 6 de julio, de medidas urgentes para la reforma del mercado laboral, aplicable a las Entidades Locales conforme dispone su apartado Siete, o la legislación que la sustituya.

En su virtud, SE PROPONE:

PRIMERO. Regularizar los importes asociados a la retribución del Director – Gerente a los establecidos en el Acuerdo de la Diputación de Valencia, en sesión extraordinaria y urgente de 13 de noviembre de 2020, quedando como siguen los importes asociados:

	Acuerdo DPV 13/11/2020
Retribución Básica	48.349,34 €
Complemento Puesto (hasta 40% de la R.B.)	19.339,74 €
Complemento Variable (hasta 10% de la R.B.)	4.834,93 €
Retribución bruta anual máxima	72.524,01 €

SEGUNDO. Adecuar en el contrato actual del Director – Gerente lo establecido en cuanto a la

c) Els membres de la corporació i els empleats d'aquesta que siguen membres dels consells d'administració i dels òrgans superiors de govern o administració de les entitats dependents de la Diputació Provincial de València, no percebran per l'acompliment d'aquesta funció ni retribucions ni indemnitzacions per assistència. Si hi haguera altres representants de la Diputació en aquests òrgans caldrà ajustar-se al que disposen els estatuts respectius.»

Vist que en el contracte actual del director gerent apareix l'estructura retributiva següent, actualitzada en els seus importes a l'anualitat 2020:

Retribució bàsica	48.233,36 €
Complement de lloc	19.293,40 €
Complement variable	4.823,16 €
Total brut anual	72.349,92 €

Vist que en el contracte actual del director gerent no es fa esment a la disposició addicional huitena de la Llei 3/2012, de 6 de juliol, de mesures urgents per a la reforma del mercat laboral, aplicable a les entitats locals, conforme disposa el seu apartat set, o la legislació que la substituïska.

En virtut d'això, ES PROPOSA:

PRIMER. Regularitzar els importes associats a la retribució del director gerent als establits en l'acord de la Diputació de València, en sessió extraordinària i urgent de 13 de novembre de 2020, i els importes associats queden com segueixen:

	Acord DPV 13/11/2020
Retribució bàsica	48.349,34 €
Complement de lloc (fins al 40 % de la RB)	19.339,74 €
Complement variable (fins al 10 % de la RB)	4.834,93 €
Retribució bruta anual màxima	72.524,01 €

SEGON. Adecuar en el contracte actual del director gerent allò establert quant a l'extinció dels

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 17 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

extinción de los contratos por desistimiento del empresario a lo dispuesto en la Disposición adicional octava de la Ley 3/2012, de 6 de julio, de medidas urgentes para la reforma del mercado laboral, aplicable a las Entidades Locales conforme dispone su apartado Siete, o la legislación que la sustituya.

TERCERO. Facultar al Consejero Delegado y al Director-Gerente de Divalterra S.A., de forma indistinta, para la tramitación y ejecución de cualquier acto o disposición que se derive del presente acuerdo, incluso ante instituciones públicas o privadas.

SR. MAS: Cuando se redactó mi contrato y firmé mi contrato, aunque sí mantiene la estructura retributiva del acuerdo que se adoptó en 2016, hay que invalidar las cláusulas que hacen referencia a las indemnizaciones y adecuarlas a la Disposición Adicional 8ª, si no recuerdo mal, de la Ley del 3 del 2012. Entonces, mi novación contractual es, primero, eliminar las cláusulas que hacen referencia a la indemnización incorrecta, adecuarla a la Disposición Adicional 8ª, que, en mi caso, no me correspondería absolutamente ningún tipo de indemnización, al pertenecer al sector público y tener reserva de puesto en el sector público. Por lo tanto, en mi caso, se anularía de facto. Y, luego, lo que sí que nos ha pasado es que hay una pequeña diferencia entre el cálculo que ha hecho Intervención General de Diputación y el cálculo que habíamos hecho nosotros, como empresa, en cuanto a cuál era mi retribución total al año. Creo que hay una diferencia de unos 100 y pico euros, en la cual, si el Consejo lo decide, nos adecuaríamos a ese importe para arrancar el año 2021, en cuanto a mi salario bruto. Lo haríamos a efectos de enero de 2021.

Votación: Sometido el asunto a votación, queda aprobado el punto núm. 3 por unanimidad.

4. Aprobación de la novación contractual del Director de los Servicios Jurídicos, Administración y Transparencia de Divalterra,

contractes per desistiment de l'empresari a allò disposat en la disposició adicional huitena de la Llei 3/2012, de 6 de juliol, de mesures urgents per a la reforma del mercat laboral, aplicable a les entitats locals conforme disposa el seu apartat set, o la legislació que la substituïska.

TERCER. Facultar el conseller delegat i el director gerent de Divalterra, SA, de manera indistinta, per a la tramitació i execució de qualsevol acte o disposició que es derive del present acord, fins i tot davant institucions públiques o privades.

SR. MAS: Quan es va redactar el meu contracte i vaig signar el meu contracte, encara que sí manté l'estructura retributiva de l'acord que es va adoptar el 2016, cal invalidar les clàusules que fan referència a les indemnitzacions i adequar-les a la disposició adicional 8a, si no recorde malament, de la Llei del 3 del 2012. Llavors, la meua novació contractual és, primer, eliminar les clàusules que fan referència a la indemnització incorrecta, adequar-la a la disposició adicional 8a, que, en el meu cas, no em correspondria absolutament cap mena d'indemnització, en pertànyer al sector públic i tindre reserva de lloc en el sector públic. Per tant, en el meu cas, s'anul·laria *de facto*. I, després, el que sí ens ha passat és que hi ha una xicoteta diferència entre el càlcul que ha fet Intervenció General de Diputació i el càlcul que havíem fet nosaltres, com a empresa, quant a quina era la meua retribució total a l'any. Crec que hi ha una diferència d'uns 100 i escaig, en la qual, si el consell ho decideix, ens adequaríem a aqueix import per a arrancar l'any 2021, pel que fa al meu salari brut. Ho fariem amb efectes de gener de 2021.

Votació: Sotmés l'assumpte a votació, queda aprovat el punt núm. 3 per unanimitat.

4. Aprovació de la novació contractual del director dels Serveis Jurídics, Administració i Transparencia de Divalterra, com a

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Esta es una copia impresa del documento electrónico generada por la aplicación informática Portalfirmas. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://www.sede.dival.es/opencms/opencms/portal/index.jsp?opcion=verifica

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 18 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

como consecuencia de lo acordado en el Pleno de la Diputación de Valencia de 13 de noviembre de 2020.

Se da cuenta al Consejo de la siguiente propuesta de acuerdo:

I.- Por acuerdo del Consejo de Administración de 24 julio de 2015, el Sr. Jose Luis Vera Llorens fue contratado como Director de los Servicios Jurídicos, Administración y Transparencia, al amparo del Real Decreto 1.382/1985, de 1 de agosto, por el que se regula la relación laboral de carácter especial del personal de Alta Dirección. Los efectos de su contrato son desde el día 27 de julio de 2015, y en el mismo se le encomienda la gestión, dirección y representación de dichos servicios de la empresa. Sin perjuicio de lo anterior, hasta la fecha ha venido realizando las funciones que le encomendaban el Consejo de Administración y la Dirección-Gerencia. Por acuerdo del Consejo de Administración de 2 de octubre de 2015, le fueron conferidos los poderes que constan en la escritura del Notario de Valencia Sr. Salvador Alborch Domínguez, de fecha 5 de octubre de 2015, y están inscritos en el Registro Mercantil de Valencia en el Tomo 4053, Libro 1365, Folio 165, Sección 8ª, Hoja V- 18141, Inscripción 56ª, de fecha 16 de octubre de 2015.

II.- La Diputación de Valencia, en sesión plenaria del pasado 13 de noviembre de 2020, acordó la modificación de los puntos Quinto, Sexto y Séptimo del acuerdo del Pleno de la Corporación de 27 de septiembre de 2016, de clasificación de las entidades dependientes de la Diputación de Valencia. Dicho acuerdo afecta al contrato del Director de los Servicios Jurídicos, Administración y Transparencia, y obliga a la empresa y al directivo a modificar su contenido. Así, el apartado Primero del acuerdo plenario, dispone que "Se deberá proceder a la adaptación de los contratos mercantiles o de alta dirección vigentes a lo dispuesto en este acuerdo, si ello fuera preciso. La adaptación no podrá producir ningún incremento, en relación a su situación anterior". En particular, la modificación afecta principalmente a la estructura salarial, pues en el apartado Segundo del acuerdo se

conseqüència dels acords en el Ple de la Diputació de València de 13 de novembre de 2020

Es dona compte al consell de la proposta següent:

I. Per acord del Consell d'Administració de 24 juliol de 2015, el Sr. José Luis Vera Llorens va ser contractat com a director dels Serveis Jurídics, Administració i Transparència, a l'empara del Reial decret 1382/1985, d'1 d'agost, pel qual es regula la relació laboral de caràcter especial del personal d'alta direcció. Els efectes del seu contracte són des del dia 27 de juliol de 2015, i en aquest se li encomana la gestió, direcció i representació dels serveis de l'empresa citats. Sense perjudici de l'anterior, fins hui ha realitzat les funcions que li encomanaven el Consell d'Administració i la Direcció Gerència. Per acord del Consell d'Administració de 2 d'octubre de 2015, se li van conferir els poders que consten en l'escriptura del notari de València Sr. Salvador Alborch Domínguez, de data 5 d'octubre de 2015, i estan inscrits en el Registre Mercantil de València en el Tom 4053, Llibre 1365, Foli 165, Secció 8a, Full V-18141, Inscripció 56a, de data 16 d'octubre de 2015.

II. La Diputació de València, en sessió plenària del proppassat 13 de novembre de 2020, va acordar la modificació dels punts cinqué, sisé i seté de l'acord del Ple de la corporació de 27 de setembre de 2016, de classificació de les entitats dependents de la Diputació de València. Aquest acord afecta el contracte del director dels Serveis Jurídics, Administració i Transparència, i obliga l'empresa i el directiu a modificar el seu contingut. Així, l'apartat primer de l'acord plenari, disposa que «S'haurà de procedir a l'adaptació dels contractes mercantils o d'alta direcció vigents al que es disposa en aquest acord, si això calguera. L'adaptació no podrà produir cap increment, en relació a la seua situació anterior». En particular, la modificació afecta principalment l'estructura salarial, perquè en l'apartat segon de l'acord s'estableix que:

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 19 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

establece que

“a) Las retribuciones a fijar en los contratos mercantiles o de alta dirección suscritos por los entes que conforman el sector público local de la Diputación de Valencia, se clasifican en básicas y complementarias, siendo la retribución básica la mínima obligatoria asignada a cada responsable o directivo.

Las retribuciones complementarias comprenden un complemento de puesto (retribuye las características específicas de las funciones o puestos directivos) y el complemento variable (retribuye la consecución de unos objetivos previamente establecidos).

b) El incremento de la retribución total no podrá superar los límites fijados anualmente en la Ley de Presupuestos Generales del Estado. Este límite se actualizará anualmente en el porcentaje de variación de las retribuciones de los empleados públicos establecido en los Presupuestos Generales del Estado de cada año. .../...

g) Por todos los conceptos, respetando los límites anteriormente mencionados, tanto dinerarios como en especie, las retribuciones aquí reguladas no podrán exceder, en cómputo anual para 2020, de los siguientes importes:

- Las entidades del grupo I: 72.524,01 euros.
- Las entidades del grupo II: 56.407,79 euros.
- Las entidades del grupo III: 48.349,89 euros”.

III.- Asimismo, respecto de la extinción del contrato, el apartado Tercero de la parte dispositiva del acuerdo plenario de 13 de noviembre de 2020, dispone: “Será de aplicación a la extinción de los contratos por desistimiento del empresario lo dispuesto en la Disposición adicional octava de la Ley 3/2012, de 6 de julio, de medidas urgentes para la reforma del mercado laboral, aplicable a las Entidades Locales conforme dispone su apartado Siete, o la legislación que la sustituya.../...”

IV.- Atendido que conforme a la estructura retributiva del contrato vigente, el Director de los

«a) Les retribucions a fixar en els contractes mercantils o d'alta direcció subscrits pels ens que conformen el sector públic local de la Diputació de València, es classifiquen en bàsiques i complementàries, sent la retribució bàsica la mínima obligatòria assignada a cada responsable o directiu.

Les retribucions complementàries comprenen un complement de lloc (retribueix les característiques específiques de les funcions o llocs directius) i el complement variable (retribueix la consecució d'uns objectius prèviament establits).

b) L'increment de la retribució total no podrà superar els límits fixats anualment en la Llei de pressupostos generals de l'Estat. Aquest límit s'actualitzarà anualment en el percentatge de variació de les retribucions dels empleats públics establert en els Pressupostos Generals de l'Estat de cada any. .../...

g) Per tots els conceptes, respectant els límits anteriorment esmentats, tant dineraris com en espècie, les retribucions ací regulades no podran excedir, en còmput anual per a 2020, dels imports següents:

- Les entitats del grup I: 72.524,01 euros.
- Les entitats del grup II: 56.407,79 euros.
- Les entitats del grup III: 48.349,89 euros».

III. Així mateix, respecte de l'extinció del contracte, l'apartat tercer de la part dispositiva de l'acord plenari de 13 de novembre de 2020, disposa: «Serà aplicable a l'extinció dels contractes per desistiment de l'empresari allò disposat en la disposició addicional huitena de la Llei 3/2012, de 6 de juliol, de mesures urgents per a la reforma del mercat laboral, aplicable a les Entitats Locals conforme disposa el seu apartat set, o la legislació que la substituïska.../...»

IV. Atés que, conforme a l'estructura retributiva del contracte vigent, el director dels Serveis

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Esta es una copia impresa del documento electrónico generada por la aplicación informática Portalfirmas. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://www.sede.dival.es/opencms/opencms/portal/index.jsp?opcion=verifica

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 20 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

Servicios Jurídicos, Administración y Transparencia, tiene asignada una retribución bruta anual para 2020, de 72.926,74 €, por lo que debe ajustarse a lo establecido por el Pleno de la Diputación.

V.- Atendida la conveniencia de actualizar las funciones y la denominación del puesto del Director de los Servicios Jurídicos, Administración y Transparencia, creado por acuerdo del Consejo de Administración de fecha 24 de julio de 2015, para adecuarlo a las funciones que realiza en la actualidad por encargo de este Consejo o de la Dirección-Gerencia.

En su virtud, SE PROPONE:

PRIMERO. Regularizar los importes asociados a la retribución del Director de los Servicios Jurídicos, Administración y Transparencia a los establecidos en el Acuerdo de la Diputación de Valencia, en sesión de 13 de noviembre de 2020, quedando como siguen los importes asociados:

	Acuerdo DPV 13/11/2020
Retribución Básica	48.349,34 €
Complemento Puesto (hasta 40% de la R.B.)	19.339,74 €
Complemento Variable (hasta 10% de la R.B.)	4.834,93 €
Retribución bruta anual máxima	72.524,01 €

SEGUNDO. Adecuar en el contrato actual del Director de los Servicios Jurídicos, Administración y Transparencia, lo establecido en cuanto a la extinción de los contratos por desistimiento del empresario, a lo dispuesto en la Disposición adicional octava de la Ley 3/2012, de 6 de julio, de medidas urgentes para la reforma del mercado laboral, aplicable a las Entidades Locales conforme dispone su apartado Siete, o la legislación que la sustituya.

TERCERO. Actualizar la denominación del puesto y las funciones que constan en el contrato del Director de los Servicios Jurídicos, Administración y Transparencia, a las que más adelante se

Jurídics, Administració i Transparència té assignada una retribució bruta anual per a 2020, de 72.926,74 €, per la qual cosa ha d'ajustar-se al que s'estableix pel Ple de la Diputació.

V. Atesa la conveniència d'actualitzar les funcions i la denominació del lloc del director dels Serveis Jurídics, Administració i Transparència, creat per acord del Consell d'Administració de data 24 de juliol de 2015, per a adequar-lo a les funcions que realitza en l'actualitat per encàrrec d'aquest consell o de la Direcció Gerència.

En virtut d'això, ES PROPOSA:

PRIMER. Regularitzar els imports associats a la retribució del director dels Serveis Jurídics, Administració i Transparència als establits en l'acord de la Diputació de València, en sessió de 13 de novembre de 2020, i els imports associats queden com segueixen:

	Acord DPV 13/11/2020
Retribució bàsica	48.349,34 €
Complement de lloc (fins al 40 % de la RB)	19.339,74 €
Complement variable (fins al 10 % de la RB)	4.834,93 €
Retribució bruta anual màxima	72.524,01 €

SEGON. Adecuar en el contracte actual del director dels Serveis Jurídics, Administració i Transparència, allò establert quant a l'extinció dels contractes per desistiment de l'empresari, al que es disposa en la disposició addicional huitena de la Llei 3/2012, de 6 de juliol, de mesures urgents per a la reforma del mercat laboral, aplicable a les entitats locals, conforme disposa el seu apartat set, o la legislació que la substituïska.

TERCER. Actualitzar la denominació del lloc i les funcions que consten en el contracte del director dels Serveis Jurídics, Administració i Transparència, a les que més endavant

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 21 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

especifican, y que no suponen una modificación sustancial de las que venía desempeñando con la denominación anterior.

Nueva denominación del puesto.- *Director de los Servicios Jurídicos, Prevención de Riesgos Penales y Transparencia.*

Desempeñará las funciones que, a título meramente enunciativo y no limitativo, se detallan a continuación y que están asociadas a la actividad jurídica, procesal y de transparencia de la empresa. Ostenta la dirección jurídica y representación procesal de la empresa. Presta asesoramiento jurídico y procesal en todas las cuestiones referentes a la normativa objeto del puesto. Será el encargado de vigilar y prevenir la comisión de delitos, así como de reaccionar frente a ello. Actúa como portavoz en esta materia, realizando seminarios, conferencias y similares al personal de la empresa y de la propia Diputación de Valencia. Es el responsable de ejecutar las políticas de Transparencia activa y pasiva y de Protección de datos.

Las funciones y facultades que hasta ahora tiene asignadas en el contrato, relativas a la dirección, representación y gestión de los servicios, pasarán a ser desempeñadas por la Dirección Gerencia, salvo las que le corresponden en relación con el Servicio Jurídico y con el departamento de Transparencia y Protección de Datos.

En el ejercicio de las funciones de Prevención de Riesgos Penales, el Director de los Servicios Jurídicos, Prevención de Riesgos Penales y Transparencia depende directamente del Presidente del Consejo de Administración y del Consejero Delegado.

En las demás funciones tiene la autonomía propia de un puesto directivo de la empresa, pero deberá mantener una estrecha vinculación y colaboración con la Dirección-Gerencia, con el propósito de que ésta pueda cumplir con los objetivos que tiene asignados y que dichas materias se desarrollen de manera eficaz y eficiente.

s'especifiquen, i que no suposen una modificació substancial de les que venia exercint amb la denominació anterior.

Nova denominació del lloc. Director dels Serveis Jurídics, Prevenció de Riscos Penals i Transparència.

Exercirà les funcions que, a títol merament enunciatiu i no limitatiu, es detallen a continuació i que estan associades a l'activitat jurídica, processal i de transparència de l'empresa. Ostenta la direcció jurídica i representació processal de l'empresa. Presta assessorament jurídic i processal en totes les qüestions referents a la normativa objecte del lloc. Serà l'encarregat de vigilar i previndre la comissió de delictes, així com de reaccionar davant d'això. Actua com a portaveu en aquesta matèria, realitza seminaris, conferències i similars al personal de l'empresa i de la mateixa Diputació de València. És el responsable d'executar les polítiques de transparència activa i passiva i de protecció de dades.

Les funcions i facultats que fins ara té assignades en el contracte, relatives a la direcció, representació i gestió dels serveis, passaran a ser exercides per la Direcció Gerència, excepte les que li corresponen en relació amb el Servei Jurídic i amb el Departament de Transparència i Protecció de Dades.

En l'exercici de les funcions de prevenció de riscos penals, el director dels Serveis Jurídics, Prevenció de Riscos Penals i Transparència depèn directament del president del Consell d'Administració i del conseller delegat.

En les altres funcions té l'autonomia pròpia d'un lloc directiu de l'empresa, però haurà de mantindre una estreta vinculació i col·laboració amb la Direcció Gerència, amb el propòsit que aquesta pugui complir amb els objectius que té assignats i que aquestes matèries es desenvolupen de manera eficaç i eficient.

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTEERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 22 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

CUARTO. Mantener los poderes conferidos al Sr. Jose Luis Vera Llorens por acuerdo del Consejo de Administración de 24 julio de 2015, y que constan en la escritura del Notario de Valencia, Sr. Salvador Alborch Domínguez, de fecha 5 de octubre de 2015, y están inscritos en el Registro Mercantil de Valencia en el Tomo 4053, Libro 1365, Folio 165, Sección 8ª, Hoja V-18141, Inscripción 56ª, de fecha 16 de octubre de 2015.

QUINTO. Facultar al Consejero Delegado y al Director-Gerente de Divalterra S.A., de forma indistinta, para la tramitación y ejecución de cualquier acto o disposición que se derive del presente acuerdo, incluso ante instituciones públicas o privadas.

SR. MAS: La novación contractual, en este caso, del Director de los Servicios Jurídicos, Administración y Transparencia, es un poco más compleja, en el siguiente sentido: tiene la misma casuística en cuanto a su contrato que la que acabo de explicar yo en el mío; aparece una cláusula incorrecta asociada a las indemnizaciones, exactamente igual que en mi caso; y luego, por la temporalidad en que se realizó el contrato, ya que éste es anterior al primer Acuerdo de clasificación del 2016; eso quiere decir que la estructura retributiva que aparece en el contrato de Vera, no es la que coincide con el acuerdo. Entonces había que modificar, en primer lugar, la indemnización, haciendo referencia a la Disposición Adicional 8ª de la Ley 3/2012 y, en segundo lugar, adecuar esa retribución a salario base, complemento y variable. En el caso de Vera, lo que pasa es que sí que hay una pequeña diferencia también, en cuanto a la retribución actual total, salario bruto que cobra ahora y la que debiera cobrar.

Ese sería el primer bloque. El segundo bloque de la novación es el que hace referencia a la nueva denominación del puesto. Pasaría a denominarse, en lugar de Director de Servicios Jurídicos, Administración y Transparencia, a Director de los Servicios Jurídicos, Prevención de Riesgos Penales

QUART. Mantindre els poders conferits al Sr. José Luis Vera Llorens per acord del Consell d'Administració de 24 juliol de 2015, i que consten en l'escriptura del notari de València, Sr. Salvador Alborch Domínguez, de data 5 d'octubre de 2015, i estan inscrits en el Registre Mercantil de València en el Tom 4053, Llibre 1365, Foli 165, Secció 8a, Full V-18141, Inscripció 56a, de data 16 d'octubre de 2015.

CINQUÈ. Facultar el conseller delegat i el director gerent de Divalterra, SA, de manera indistinta, per a la tramitació i execució de qualsevol acte o disposició que es derive del present acord, fins i tot davant institucions públiques o privades.

SR. MAS: La novació contractual, en aquest cas, del director dels Serveis Jurídics, Administració i Transparència, és una mica més complexa, en el sentit següent: té la mateixa casuística quant al seu contracte que la que acabe d'explicar jo en el meu; apareix una clàusula incorrecta associada a les indemnitzacions, exactament igual que en el meu cas, i després, per la temporalitat en què es va realitzar el contracte, ja que aquest és anterior al primer acord de classificació del 2016; això vol dir que l'estructura retributiva que apareix en el contracte de Vera, no és la que coincideix amb l'acord. Llavors calia modificar, en primer lloc, la indemnització, fent referència a la disposició addicional 8a de la Llei 3/2012 i, en segon lloc, adequar aqueixa retribució al salari base, complement i variable. En el cas de Vera, el que passa és que sí que hi ha una xicoteta diferència també, quant a la retribució actual total, salari brut que cobra ara i la que haguera de cobrar.

Aqueix seria el primer bloc. El segon bloc de la novació és el que fa referència a la nova denominació del lloc. Passaria a denominar-se, en lloc de director de Serveis Jurídics, Administració i Transparència, director dels Serveis Jurídics, Prevenció de Riscos Penals i Transparència. En

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTEERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTEERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Esta es una copia impresa del documento electrónico generada por la aplicación informática Portal Firmas. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://www.sede.dival.es/opencms/opencms/portal/index.jsp?opcion=verifica

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 23 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

y Transparencia. En este caso, separamos dos bloques: la Prevención de Riesgos Penales, que dependería exclusivamente del Consejo de Administración, consejero delegado; y, en este caso, la figura de este Director para la Prevención de Riesgos Penales, daría cuentas y evaluaría esas cuentas en el propio Consejo de Administración. La segunda parte es la que hace referencia a Servicio Jurídico, Transparencia y Derecho Público, en la cual se integraría en la misma dinámica que el resto de servicios de la empresa. Esto es importante y también, yo más o menos, he definido que durante el mes de enero, lo que hace referencia a la prevención de riesgos penales, se debería de realizar, por parte del Director, un documento en el cual se materializara esa planificación de las actividades a realizar, esa hoja de ruta y, a nivel interno, es muy necesario que también se evalúe qué recursos son necesarios para realizar esas tareas. Y eso sería una parte.

En la otra parte, que haría referencia a Dirección Jurídica, Transparencia y Derecho Público, es importante lo que os voy a comentar y que voy a extrapolar al resto de la empresa. Yo, a partir de enero también voy a empezar a realizar para toda la empresa, una planificación de actuaciones de qué recursos son necesarios y temporalidad. Porque no sé si recordáis que en todas las auditorías que se han realizado, que no han sido pocas, se nos pone de manifiesto esa falta de planificación aparente en la empresa. Entonces ya os adelanto que durante todo el mes de enero vamos a estar trabajando todas las jefaturas de servicio en evaluar cada planificación. Me voy a meter también en la definición de procedimientos técnicos y administrativos que interactúan los servicios estructurales con los servicios operativos. Aquí entraría también en esa planificación, tanto la Dirección Jurídica, Transparencia y Derecho Público.

Yo creo que también queda claro, si no que me corrija alguien, que la Dirección que va a depender como Prevención de Riesgos Penales, del Consejo de Administración, no sustituye la dirección de cumplimiento normativo, la puede complementar, la puede ayudar, pero no sustituye esa dirección de

aquest cas, separem dos blocs: la Prevenció de Riscos Penals, que dependria exclusivament del Consell d'Administració, conseller delegat, i, en aquest cas, la figura d'aquest director per a la Prevenció de Riscos Penals, donaria comptes i avaluaria aquests comptes en el Consell d'Administració mateix. La segona part és la que fa referència a Servei Jurídic, Transparència i Dret Públic, en la qual s'integraria en la mateixa dinàmica que la resta de serveis de l'empresa. Això és important i també, jo més o menys, he definit que durant el mes de gener, allò que fa referència a la prevenció de riscos penals, s'hauria de fer, per part del director, un document en el qual es materialitzara aquesta planificació de les activitats que cal realitzar, aquest full de ruta i, a nivell intern, és molt necessari que també s'avalue quins recursos són necessaris per a fer aquestes tasques. I això seria una part.

En l'altra part, que faria referència a Direcció Jurídica, Transparència i Dret Públic, és important el que us comentaré i que extrapolaré a la resta de l'empresa. Jo, a partir de gener també començaré a realitzar, per a tota l'empresa, una planificació d'actuacions de quins recursos són necessaris i la temporalitat. Perquè, no sé si recordeu que en totes les auditories que s'han fet, que no han sigut poques, se'ns posa de manifest aqueixa falta de planificació aparent en l'empresa. Llavors, ja us avance que durant tot el mes de gener estarem treballant tots els caps de servei per a avaluar cada planificació. Em posaré també en la definició de procediments tècnics i administratius que interactuen els serveis estructurals amb els serveis operatius. Ací entraria també, en aqueixa planificació, tant la Direcció Jurídica, Transparència i Dret Públic.

Jo crec que també queda clar, sinó que em corregisca algú, que la Direcció que dependrà, com a Prevenció de Riscos Penals, del Consell d'Administració, no substitueix la direcció de compliment normatiu, la pot complementar, la pot ajudar, però no substitueix aqueixa direcció de

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 24 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

cumplimiento normativo. Esa dirección de cumplimiento normativo está ahí, depende del Consejo agilizarla y cuando esté, estará.

SR. RIVERA: Bueno, apuntar también lo que hemos comentado a veces, que también al Consejo de Administración teniendo este apoyo con esta novación contractual, iríamos más seguros y más tranquilos y sería más directo. Es una situación un poco transitoria porque el año que viene tenemos que empezar, ya de una vez, la transformación de la empresa, entonces es ahí cuando definitivamente se transforme pues ya en el organigrama, ya se estructurará todo. Entonces, yo creo que es mejor reforzar la empresa, mayor tranquilidad para los consejeros, creo yo, pero bueno, las opiniones de cada uno en este asunto pueden ser diferentes y bueno yo creo que es un buen paso, aprovechando la novación.

SRA. RUTH LÓPEZ: ¿Nos baja la póliza del seguro?

SR. RIVERA: Pues no lo sé. Habría que verlo.

SRA. RUTH LÓPEZ: Sería interesante.

SR. MAS: Claro que es interesante, muy interesante.

SR. RIVERA: Hay que verlo.

SRA. RUTH LÓPEZ: ¿Y el compliance? ¿O esperamos a la transformación?

SR. RIVERA: Esperamos a la transformación. No vamos a llegar antes, Ruth. Es que hay que ser realistas.

SR. OCHANDO: Sí, yo que, al contrario que la anterior, en este punto me abstendré. La idea por posicionamiento de gestión hubiera sido votar en contra, pero como lo que se está pidiendo es novar unas condiciones del Acuerdo, pues mi voto será la abstención. Simplemente porque yo entiendo que la empresa es suficiente que funcione con dos contratos de Alta Dirección: uno que es el de

compliment normatiu. Aqueixa direcció de compliment normatiu està ací, depén del Consell agilizar-la i quan estiga, estarà.

SR. RIVERA: Bé, vull apuntar també el que hem comentat a vegades, que al Consell d'Administració, tenint aquest suport amb aquesta novació contractual, també aniríem més segurs i més tranquils i seria més directe. És una situació una mica transitòria perquè l'any que ve hem de començar, ja d'una vegada, la transformació de l'empresa, llavors és ací quan definitivament es transforme, doncs, ja en l'organigrama ja s'estructurarà tot. Llavors, jo crec que és millor reforçar l'empresa, major tranquil·litat per als consellers, crec jo, però bo, les opinions de cadascun en aquest assumpte poden ser diferents i, bo, jo crec que és un bon pas, aprofitant la novació.

SRA. RUTH LÓPEZ: Ens baixa la pòlissa de l'assegurança?

SR. RIVERA: Doncs, no ho sé. Caldria veure-ho.

SRA. RUTH LÓPEZ: Seria interessant.

SR. MAS: Clar que és interessant, molt interessant.

SR. RIVERA: Cal veure-ho.

SRA. RUTH LÓPEZ: I el *compliance*? O esperem a la transformació?

SR. RIVERA: Esperem a la transformació. No arribarem abans, Ruth. És que cal ser realistes.

SR. OCHANDO: Sí, jo, que al contrari que l'anterior, en aquest punt m'abstindré. La idea per posicionament de gestió hauria sigut votar en contra, però com el que s'està demanant és fer una novació d'unes condicions de l'acord, doncs, el meu vot serà l'abstenció. Simplement perquè jo entenc que l'empresa és suficient que funcione amb dos contractes d'alta direcció: un que és el de

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 25 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

Gerencia y otro que sería, en este caso, el compliance. Por lo tanto, mi voto será la abstención.

SR. CARLOS GIL: El mío también Ramiro.

SRA. RUTH LÓPEZ: Entendería que cuando se elige el compliance, el otro decae, ¿o no? Es una pregunta.

SR. RIVERA: Habría que definir todo, otra vez. De momento asume cosas que nos da más tranquilidad a todos.

SR. RIVERA: Sobre el seguro, Antonio la consulta la puede hacer rápida hoy y bueno, cuando se sepa, que nos conteste.

SR. MAS: Sí que es uno de los condicionantes que exigen las compañías de seguros. Las compañías de seguros están diciendo que cuantos más controles, más procedimientos, más figuras que podamos implementar en la empresa a la hora de prevenir el delito, con la historia que llevamos, pues evidentemente, todo ayuda, sí.

SR. MAS: Sería efectivo también a partir del 1 de enero. Y durante ese mes de enero, principios de febrero, es cuando debemos de planificar, estructurar y de poner en conocimiento al Consejo. Es un compromiso que tengo.

Votación: Sometido el asunto a votación, queda aprobado el punto núm. 4 por seis votos a favor de los Consejeros presentes, y dos abstenciones, correspondientes a los Consejeros Sr. Carlos Gil Santiago y Sr. Jorge Ochando Cantero.

5. Dar cuenta de las acciones realizadas asociadas al error en el cálculo de los finiquitos de la alta dirección.

SR. RIVERA: Como sabéis, el 9 de diciembre, ya en el Consejo acordamos y, de hecho, pasamos un borrador de la carta, oficio que se iba a remitir a los interesados en este caso, o perjudicados, como les queramos llamar, que la empresa ya había hecho sus

Gerència i un altre que seria, en aquest cas, el *compliance*. Per tant, el meu vot serà l'abstenció.

SR. CARLOS GIL: El meu també, Ramiro.

SRA. RUTH LÓPEZ: Entendria que quan s'elegeix el *compliance*, l'altre decau, o no? És una pregunta.

SR. RIVERA: Caldria definir-ho tot, una altra vegada. De moment assumeix coses que ens dona més tranquil·litat a tots.

SR. RIVERA: Sobre l'assegurança, Antonio la consulta la pot fer ràpida hui i, bo, quan se sàpia, que ens conteste.

SR. MAS: Sí, que és un dels condicionants que exigeixen les companyies d'assegurances. Les companyies d'assegurances estan dient que com més controls, més procediments, més figures que puguem implementar en l'empresa a l'hora de previndre el delictes, amb la història que portem, doncs, evidentment, tot ajuda, sí.

SR. MAS: Seria efectiu també a partir de l'1 de gener. I durant aquest mes de gener, principi de febrer, és quan hem de planificar, estructurar i posar-ho en coneixement del consell. És un compromís que tinc.

Votació: Sotmés l'assumpte a votació, queda aprovat el punt núm. 4 per sis vots a favor dels consellers presents, i dues abstencions, corresponents als consellers Sr. Carlos Gil Santiago i Sr. Jorge Ochando Cantero.

5. Donar compte de les accions realitzades, associades a l'error en el càlcul de les liquidacions de l'alta direcció

SR. RIVERA: Com sabeu, el 9 de desembre, ja en el consell vam acordar i, de fet, vam passar un esborrany de la carta, ofici que s'havia de remetre als interessats en aquest cas, o perjudicats, com els vulguem denominar, que l'empresa ja havia fet els

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Esta es una copia impresa del documento electrónico generada por la aplicación informática Portalfirmas. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://www.sede.dival.es/opencms/portal/index.jsp?opcion=verifica

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 26 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

movimientos internos con Intervención de la Diputación. De hecho, Antonio estuvo varias veces reunido con el Interventor para cruzar los cálculos de ese informe. Ahora, Antonio os lo explicará.

SR. MAS: Sí, lo que hemos hecho ha sido continuar con el mandato del Consejo de Administración. En este caso, el día 18 se comunicó a todos los altos cargos, objeto de la solicitud de devolución, por correo certificado. Creo que os subí los acuses de recibo. No he subido más documentación, conscientemente. Me la reservo. Y, luego, también siguiendo el mandato, el día 23, que creo que fue miércoles, es posible, se remitió al Juzgado 9 que tiene la causa abierta del Alquería. El Juzgado ya la tiene, tanto los acuses de recibo y los documentos en los cuales se les solicita, como un escrito que firmó Ramiro en el que se le comunica al Juzgado el por qué y cuáles son las acciones que se están realizando por parte de Divalterra.

Por lo tanto, el día 18 se comunicó a los interesados y el día 23 se comunicó al Juzgado y el Juzgado ya tiene toda la documentación. Sí que soy consciente de que en el Juzgado se vio con muy buenos ojos la aportación documental por parte de Divalterra. Y se agradeció esta aportación.

SRA. MORENO: Buenos días a todos. Creo que, en el Consejo anterior, quedamos, a petición de Ochando, que haríamos un informe de recursos humanos en relación con esta materia. Y, de hecho, en el Acta consta que fue imposible aportarlo en el Consejo anterior y que lo traerías hoy. Salvo que se me haya pasado, no lo he visto.

SR. MAS: No lo has visto porque no está aún. Me está costando un poco bastante, montarlo y atarlo todo bien.

SRA. MORENO: ¿Pero por qué fue imposible en el Consejo anterior y es imposible hoy? Es que me extraña que vaya al Consejo sin el informe y no se pueda hacer.

SR. MAS: En el Consejo anterior porque no tuve

seus moviments interns amb Intervenció de la Diputació. De fet, Antonio va estar algunes vegades reunit amb l'interventor per a creuar els càlculs d'aquest informe. Ara, Antonio us ho explicarà.

SR. MAS: Sí, el que hem fet ha sigut continuar amb el mandat del Consell d'Administració. En aquest cas, el dia 18 es va comunicar a tots els alts càrrecs, objecte de la sol·licitud de devolució, per correu certificat. Crec que us vaig pujar els justificants de recepció. No he pujat més documentació, conscientment. Me la reserve. I, després, també seguint el mandat, el dia 23, que crec que va ser dimecres, és possible, es va remetre al Jutjat 9 que té la causa oberta de l'Alqueria. El Jutjat ja la té, tant els justificants de recepció i els documents en els quals se'ls sol·licita, com un escrit que va signar Ramiro en el qual es comunica al Jutjat el perquè i quines són les accions que s'estan realitzant per part de Divalterra.

Per tant, el dia 18 es va comunicar als interessats i el dia 23 es va comunicar al jutjat i el jutjat ja té tota la documentació. Sí que soc conscient que al jutjat es va veure amb molt bons ulls l'aportació documental per part de Divalterra. I es va agrair aquesta aportació.

SRA. MORENO: Bon dia a tots. Crec que, en el consell anterior, vam quedar, a petició d'Ochando, que faríem un informe de recursos humans en relació amb aquesta matèria. I, de fet, en l'Acta consta que va ser impossible aportar-lo en el consell anterior i que el portaries hui. Llevat que se m'haja passat, no ho he vist.

SR. MAS: No ho has vist perquè no està encara. M'està costant una mica pou muntar-ho i lligar-ho tot bé.

SRA. MORENO: Però per què va ser impossible en el consell anterior i és impossible hui? És que m'estranya que vaja al consell sense l'informe i no es pugui fer.

SR. MAS: En el consell anterior perquè no vaig

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTEERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 27 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

tiempo material. Y, en este, porque no he terminado de atar todas las variables que hay. Estará en breve. El origen son tres contratos de alta dirección, los cuales se firman en julio del 2015. En esos momentos, existía ya una consultora contratada por Divalterra, que prestaba asistencia a la jefa de recursos humanos. Entonces, lo que estoy haciendo es arrancar desde el inicio, viendo todas las empresas que prestaban asistencia técnica en materia laboral a Divalterra me está costando mucho coger el hilo. Estoy, servicio por servicio, unidad por unidad, recopilando toda la información que puedo para que tengáis por lo menos una cronología clara de dónde se inician esos informes y dónde acaban. Entiendo que a principios de enero lo vais a tener, pero os pido disculpas por el retraso. Hay mucha información que cotejar y lo que no quiero es meter la pata en este caso porque considero que ahí meter la pata es peligroso, por lo menos por mi parte. Esa es la justificación Beatriz, no tengo otra.

SRA. MORENO: Ya, lo que me extraña es eso. Que vaya al Consejo antes de este informe y no tengamos todos los datos.

SR. MAS: La comunicación que se ha hecho a los afectados y la comunicación que se ha hecho al Juzgado, entiendo que no infiere en el informe que voy a presentar. ¿Me explico? No tiene relación. La solicitud había que hacerla a los afectados. Esa información, se le debía de facilitar al Juzgado y otra cosa es lo que pasó y el informe. ¿Me explico?

SR. RIVERA: Antonio pues cuando lo tengamos lo remitimos.

SR. MAS: Si os habéis fijado, en la adenda de comunicación ya se hace referencia a que debemos de evaluar si los altos directivos anteriores a esa fecha han cobrado indemnización o no. Que en eso también estamos trabajando ya.

SRA. LÓPEZ: ¿No han contestado, verdad?

tindre temps material. I, en aquest, perquè no he acabat de lligar totes les variables que hi ha. Estarà en breu. L'origen són tres contractes d'alta direcció, els quals se signen al juliol del 2015. En aquells moments, hi havia ja una consultora contractada per Divalterra que prestava assistència a la cap de recursos humans. Llavors, el que estic fent és arrancar des de l'inici, veient totes les empreses que prestaven assistència tècnica en matèria laboral a Divalterra, m'està costant molt agafar el fil. Estic, servei per servei, unitat per unitat, recopilant tota la informació que puc perquè tingueu almenys una cronologia clara d'on s'inicien aqueixos informes i on s'acaben. Entenc que a principi de gener ho tindreu, però us demane disculpes pel retard. Hi ha molta informació que confrontar i el que no vull és ficar la pota en aquest cas perquè considere que ací ficar la pota és perillós, almenys per part meua. Aquesta és la justificació, Beatriz, no en tinc una altra.

SRA. MORENO: Ja, el que m'estranya és això. Que vaja al consell abans d'aquest informe i no tinguem totes les dades.

SR. MAS: La comunicació que s'ha fet als afectats i la comunicació que s'ha fet al jutjat, entenc que no infereix en l'informe que presentaré. M'explique? No té cap relació. La sol·licitud calia fer-la als afectats. Aqueixa informació, se li havia de facilitar al jutjat i una altra cosa és el que va passar i l'informe. M'explique?

SR. RIVERA: Antonio perquè quan ho tinguem ho remetrem.

SR. MAS: Si us heu fixat, en l'addenda de comunicació ja es fa referència al fet que hem d'avaluar si els alts directius anteriors a aqueixa data han cobrat indemnització o no. Que en això també estem treballant ja.

SRA. LÓPEZ: No han contestat, veritat?

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTEERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTEERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 28 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

SR. MAS: A fecha de hoy no ha contestado nadie.

SR. RIVERA: Que sepáis que estamos encima y tanto el compromiso de la Diputación como de la empresa es el de reclamar lo que corresponda. Eso que quede claro.

6. Formalización y ejecución de acuerdos

Atendidos los acuerdos adoptados por el Consejo de Administración en el día de hoy, SE ACUERDA, por unanimidad de los Consejeros, facultar al Secretario del Consejo de Administración para que formalice los documentos públicos o privados que sean necesarios y comparezca, en su caso, ante Notario y eleve a públicos los acuerdos adoptados, otorgando y firmando cuantos documentos y escrituras públicas sean necesarias, incluso de subsanación o rectificación, hasta su inscripción en el Registro Mercantil.

7. Aprobación del acta de la sesión anterior

Se somete a aprobación del Consejo el Acta correspondiente a la sesión de 9 de diciembre de 2020:

SRA. MORENO: En la página 2 del acta, relativa al punto nº 1, cuando pone “aprobar las cuentas anuales...” hay que corregir el año, que no es 2020, si no 2021.

SR. ROIG: Sí, es un error que viene de la propuesta. Me he dado cuenta ahora. Se va a corregir.

Votación: Sometido el asunto a votación, queda aprobada el acta de la sesión de 9 de diciembre de 2020 por unanimidad.

8. Ruegos y preguntas.

SRA. LÓPEZ: ¿Cuándo vamos a pedir el superávit del 2020?

SR. MAS: En data de hui no ha contestat ningú.

SR. RIVERA: Que sapieu que n'estem damunt, i que tant el compromís de la Diputació com el de l'empresa és reclamar el que corresponga. Això que quede clar.

6. Formalització i execució d'acords

Atesos els acords adoptats pel Consell d'Administració el dia de hui, S'ACORDA, per unanimitat dels consellers, facultar el secretari del Consell d'Administració perquè formalitze els documents públics o privats que siguen necessaris i comparega, si escau, davant el notari, eleve a públics els acords adoptats, i atorgue i signe tots els documents i les escriptures públiques que siguen necessaris, fins i tot d'esmena o rectificació, fins a la seua inscripció en el Registre Mercantil.

7. Aprovació de l'acta de la sessió anterior

Se sotmet a aprovació del consell l'acta corresponent a la sessió del 9 de desembre de 2020:

SRA. MORENO: En la pàgina 2 de l'acta, relativa al punt núm. 1, quan posa “aprovar els comptes anuals...”, cal corregir-hi l'any, que no és 2020, sinó 2021.

SR. ROIG: Sí, és un error que ve de la proposta. Me n'he adonat ara. Es corregirà.

Votació: Sotmés l'assumpte a votació, queda aprovada l'acta de la sessió del 9 de desembre de 2020 per unanimitat.

8. Precs i preguntes

SRA. LÓPEZ: Quan demanarem el superàvit del 2020?

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Esta es una copia impresa del documento electrónico generada por la aplicación informática Portalfirmas. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://www.sede.dival.es/opencms/opencms/portal/index.jsp?opcion=verifica

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 29 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

SR. MAS: En la Junta General.

SR. BOQUERA: ¿Todos los consejeros han recibido la convocatoria a la Junta?

SR. RIVERA: Sí.

SR. OCHANDO: Sí.

SR. BOQUERA: Vale.

SR. MAS: Sí. Bien es importante esto que os voy a comentar. A lo largo de la mañana os voy a enviar a todos un resumen cronológico del Caso Taula. Es importante para mí y también para el Director de los Servicios Jurídicos mandaros este informe para que veáis toda la cronología y en estos momentos en qué situación procesal se encuentra. Es un documento muy sencillo en el que cronológicamente se van dando cuenta de unos hitos que se han ido sucediendo a lo largo del tiempo desde que está la causa abierta. Es un resumen cronológico de acciones y actuaciones que se han ido realizando-

SR. MAS: Adelanto ya que el superávit se va a pedir única y exclusivamente para complementar a partir del segundo semestre de 2021 las plazas pendientes de convocatoria de Brigadas Forestales para ya completar todo el Servicio. También os informo ahora que está previsto continuar con la selección de los 41 brigadistas y 7 conductores, la prueba física arrancar-la la última semana de enero. Así lo estamos todos planificando y, salvo que haya más restricciones y la empresa la constriñan un poco más, la idea será hacerla en esas fechas. Hasta ahora no vemos ningún inconveniente para que no se pueda hacer cumpliendo con todos los requisitos asociados a la seguridad, Covid, y en fin, todo. Eso es todo. Así como el 2018 el superávit lo íbamos a dedicar a varias cosas ahora nos vamos a centrar en cubrir convocatoria de plazas en Brigadas.

SRA. LÓPEZ: Ya veremos cuánto tardan en pagarnos las encomiendas. Eso pregunto: ¿Las encomiendas van a llegar en tiempo y forma?

SR. MAS: Aquí somos dos actores los que

SR. MAS: En la Junta General.

SR. BOQUERA: Tots els consellers han rebut la convocatòria a la junta?

SR. RIVERA: Sí.

SR. OCHANDO: Sí.

SR. BOQUERA: Val.

SR. MAS: Sí. Bé, és important açò que us comente. Al llarg del matí us enviaré a tots un resum cronològic del Cas Taula. És important per a mi, i també per al director dels Serveis Jurídics, enviar-vos aquest informe perquè vegeu tota la cronologia i en aquests moments en quina situació processal es troba. És un document molt senzill en el qual cronològicament es dona compte d'unes fites que s'han anat succeint al llarg del temps des que està oberta la causa. És un resum cronològic d'accions i actuacions que s'han anat fent.

SR. MAS: Avance ja que el superávit es demanarà únicament i exclusivament per a complementar, a partir del segon semestre de 2021, les places pendents de convocatòria de les brigades forestals para a completar ja tot el servei. També us informo ara que està previst continuar amb la selecció dels 41 brigadistes i els 7 conductors; la prova física, arrancar-la l'última setmana de gener. Així ho estem planificant tots i, llevat que hi haja més restriccions i l'empresa la constrenyen una mica més, la idea serà fer-la en aquestes dates. Fins ara no veiem cap inconvenient perquè no es puga fer complint amb tots els requisits associats a la seguretat, Covid, i, en fi, tot. Això és tot. Així com el 2018 el superávit l'anàvem a dedicar a diverses coses, ara ens centrarem en cobrir la convocatòria de places en brigades.

SRA. LÓPEZ: Ja veurem quant tarden a pagar-nos els encàrrecs. Això pregunto: Els encàrrecs arribaran dins del termini i en la forma escaient?

SR. MAS: Ací som dos actors els que participem

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021

Documento	Identificadores	
ACTA CONSEJO DIVALTERRA 28/12/2020		
Código de verificación	Otros datos	Página 30 de 30
E18F98D5-D4007634-67337503-50CBAD1		



Carrer Avellanés, 14
46003 València
www.divalterra.es
T 96 388 72 00

participamos en las encomiendas. Uno es la Diputación y luego la empresa. Yo me comprometo a que toda la documentación de las encomiendas - que en este caso sería Brigadas Forestales, Cooperación Municipal, Turismo e Informática- que se nos requiere por parte de Diputación esté a finales de enero, consensuada con las Jefaturas de Servicio para que inicien la tramitación correspondiente. A partir de ahí -como bien apuntaba Vicente en el anterior Consejo- pues, bueno, a ver si conseguimos en ese caso poder agilizar esa tramitación. Independientemente de que nos transformemos.

SR. RIVERA: Las encomiendas tienen que ser transitorias hasta que estemos transformados y, bueno, también hemos cobrado bastante desde el otro Consejo, lo cual es una alegría. Hemos hablado varias veces con el Presidente para ver cómo solucionamos ese pequeño trámite que al final es un gran trámite y retrasa mucho los pagos-

Bueno, pues si no queréis nada más felicitaros el año por adelantado y gracias por vuestra aportación este año en los Consejos. Que poco a poco nos vamos conociendo y vuestra aportación como Consejeros también es importante para el funcionamiento de la empresa.

Y no habiendo más asuntos que tratar, el Sr. Presidente levantó la sesión a las 10:55 horas del día anteriormente señalado, de todo lo cual, se extiende la presente Acta, autorizada con las firmas del Presidente y del Secretario del Consejo.

en els encàrrecs. Un és la Diputació i després l'empresa. Jo em comprometo al fet que tota la documentació dels encàrrecs —que en aquest cas seria Brigades Forestals, Cooperació Municipal, Turisme i Informàtica— que se'ns requereix per part de Diputació estiga al final de gener, consensuada amb els caps de servei perquè inicien la tramitació corresponent. A partir d'ací —com bé apuntava Vicente en l'anterior Consell— doncs, bé, a veure si aconseguim en aquest cas poder agilitar aquesta tramitació. Independentment que ens transformem.

SR. RIVERA: Els encàrrecs han de ser transitoris fins que estiguem transformats i, bé, també hem cobrat bastant des de l'altre consell, la qual cosa és una alegria. Hem parlat diverses vegades amb el president per a veure com solucionem aquest xicotet tràmit que al final és un gran tràmit i endarrereix molt els pagaments.

Bé, doncs, si no voleu res més, vull felicitar-vos l'any per endavant i gràcies per la vostra aportació enguany en els consells. Que, a poc a poc, ens anem coneixent i la vostra aportació com a consellers també és important per al funcionament de l'empresa.

I, com no hi ha més assumptes a tractar, el Sr. president va alçar la sessió a les 10.55 hores del dia assenyalat anteriorment, de tot això, s'estén el present acta, autoritzada amb les signatures del president i del secretari del consell.

El secretario del Consejo de Administración /
El secretari del Consell d'Administració
Francisco Roig Navarro

El Presidente / El president
Ramiro Rivera Gracia

FIRMADO		
1.- Secretari de DIVALTERRA	- Francisco Roig Navarro	05-mar-2021
2.- Presidente Consell Administració de DIVALTERRA	- Ramiro Rivera Gracia	05-mar-2021