



**Gabinete Técnico
de Auditoría y Consultoría, s.a.**

AIGÜES DE MATARÓ, SA

**INFORME D'AUDITORIA
COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2019
INFORME DE GESTIÓ DE L'EXERCICI 2019**

Març 2020

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT

A l'Accionista únic d'**AIGÜES DE MATARÓ, SA**,

Opinió

Hem auditat els comptes anuals d'**AIGÜES DE MATARÓ, SA** (la Societat), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2019, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Societat a 31 de desembre de 2019, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2.2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Fonament de l'opinió

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció *Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals* del nostre informe.

Som independents de la Societat de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni hi han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.

Aspectes més rellevants de l'auditoria

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre judici professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquests riscos.

Reconeixement dels ingressos per l'"import net de la xifra de negocis"

Descripció

D'acord amb les activitats desenvolupades per la Societat, descrites a la nota 1.2 de la memòria dels comptes anuals adjunts, els ingressos registrats a l'epígraf "Import net de la xifra de negocis" per import de 14.763 milers d'euros corresponen principalment als ingressos obtinguts pel servei d'abastament d'aigua i pel servei de clavegueram.





L'adequat registre comptable i la integritat d'aquests ingressos ha estat un aspecte significatiu en la nostra auditoria, atès la rellevància dels mateixos i al fet de tractar-se d'un àrea d'incorrecció material, particularment al tancament de l'exercici en relació a l'adequada imputació temporal.

Resposta de l'auditor

Els nostres principals procediments d'auditoria per abordar aquest aspecte han inclòs, entre d'altres, la revisió mitjançant proves de compliment, dels controls implementats per la Societat per garantir la integritat i el correcte meritament dels ingressos registrats principalment pel servei d'abastament d'aigua i pel servei de clavegueram.

Valoració de les inversions immobiliàries

Descripció

Tal i com s'indica a la notes 4.3 i 6 de la memòria dels comptes anuals adjunts, la Societat manté classificats a l'epígraf d'inversions immobiliàries, actius arrendats a la societat participada Mataró Energia Sostenible, SA. Al tancament de cada exercici, la Societat avalua els índicis de deteriorament de valor dels actius esmentats, essent l'import de la correcció valorativa per deteriorament de valor registrada a 31 de desembre de 2019 de 1.864 milers d'euros.

Resposta de l'auditor

Els principals procediments d'auditoria que hem realitzat per abordar aquest aspecte han inclòs, entre d'altres, la revisió i avaluació dels criteris seguits per la Societat en la identificació d'eventuals deterioraments així com de la informació base utilitzada (taxació d'expert independent) per a obtenir les conclusions.

Altra informació: Informe de gestió

L'altra informació comprèn exclusivament l'informe de gestió de l'exercici 2019, la formulació del qual és responsabilitat dels administradors de la Societat i no forma part integrant dels comptes anuals.

La nostra opinió d'auditoria sobre els comptes anuals no cobreix l'informe de gestió. La nostra responsabilitat sobre l'informe de gestió, de conformitat amb el que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes, consisteix en avaluar i informar sobre la concordança de l'informe de gestió amb els comptes anuals, a partir del coneixement de l'entitat obtingut en la realització de l'auditoria dels esmentats comptes i sense incloure informació diferent de l'obtinguda com a evidència durant la mateixa. Així mateix, la nostra responsabilitat consisteix a avaluar i informar de si el contingut i presentació de l'informe de gestió són conformes a la normativa que resulta d'aplicació. Si, basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que hi ha incorreccions materials, estem obligats a informar-ne.

Sobre la base del treball realitzat, segons el descrit en el paràgraf anterior, la informació que conté l'informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2019 i el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació.

Responsabilitats dels administradors en relació amb els comptes anuals

Els administradors són responsables de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.





En la preparació dels comptes anuals, els administradors són responsables de la valoració de la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'empresa en funcionament excepte si els administradors tenen la intenció de liquidar la Societat o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió.

Seguretat raonable és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden ser degudes a frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

Com a part d'una auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pels administradors.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part dels administradors, del principi comptable d'empresa en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data de nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que la Societat deixi de ser una empresa en funcionament.
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb els administradors de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.





Entre els riscos que han estat objecte de comunicació als administradors de l'entitat, determinem els que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

Barcelona, 19 de març de 2020

GABINETE TÉCNICO
DE AUDITORÍA Y CONSULTORÍA, SA (S0687)

Juan Ramón Gil Fernández (20432)





CLASE 8.^a
POSTALES



000020613

Aigües de Mataró SA
Comptes Anuals
Exercici 2019





CLASE 8.^a
ESTAMPAS



000020614

I. BALANÇ DE SITUACIÓ A 31-12-2019 I 31-12-2018

ACTIU

	Notes Memòria	2019	2018
A) ACTIU NO CORRENT		46.644.647,38	44.566.621,27
I. Immobilitzat Intangible	7	600.312,03	699.461,17
4. Fons de comerç		25.935,84	30.258,48
5. Aplicacions informàtiques		282.297,54	436.842,39
7. Altre immobilitzat intangible		292.078,65	232.360,30
II. Immobilitzat Material	5	38.128.865,77	35.662.961,82
1. Terrenys i construccions		3.345.093,22	3.592.042,32
2. Instal·lacions tècniques/maquinaria		28.679.931,64	28.921.975,01
3. Immobilitzat en curs		6.103.840,91	3.148.944,49
III. Inversions immobiliàries	6	3.050.702,81	3.355.852,43
1. Terrenys		433.333,00	433.333,00
2. Construccions		2.617.369,81	2.922.519,43
IV. Inversions empreses grup i assoc. ll/t.	9.2.3	956.520,81	1.059.210,81
1. Instruments de patrimoni		956.520,81	1.059.210,81
V. Inversions financeres a llarg termini	9.2.1	3.890.496,12	3.772.876,69
1. Instruments de patrimoni	9.2.3	108.618,78	108.618,78
2. Crèdits a tercers		3.283.235,44	3.226.767,02
5. Altres actius financers		498.641,90	437.490,89
VI. Actius per impostos diferits	12	17.749,84	16.258,35
B) ACTIU CORRENT		3.785.490,55	3.787.339,67
II. Existències	10	345.006,01	314.483,40
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments		345.006,01	314.483,40
III. Deutors comercials i altres ctes. a cobrar		3.066.495,39	3.068.848,81
1. Clients vendes i prestació de serveis	9.2.1	2.758.327,73	2.700.373,04
2. Clients, empreses del grup i associades	9.2.1 i 2.3	49.573,04	84.824,30
3. Deutors variis	9.2.1	65.043,40	64.936,08
4. Personal	9.2.1	32.700,09	15.029,15
5. Actius per impost corrent	12	2.147,24	0,00
6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	12	158.703,89	203.686,24
VI. Periodificacions a curt termini		47.159,88	36.042,45
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		326.829,27	367.965,01
1. Tresoreria		326.829,27	367.965,01
TOTAL ACTIU (A + B)		50.430.137,93	48.353.960,94

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant del balanç de l'exercici 2019





CLASE 8.ª



000020615

PATRIMONI NET I PASSIU

	Notes Memòria	2019	2018
A) PATRIMONI NET		35.184.836,65	34.698.995,99
A-1) Fons propis	9.4	24.546.022,00	23.439.164,98
I. Capital		10.500.000,00	10.500.000,00
1. Capital escripturat		10.500.000,00	10.500.000,00
III. Reserves		12.360.164,98	11.059.812,08
1. Legal i estatutàries		2.100.000,00	2.100.000,00
2. Altres reserves		10.260.164,98	8.959.812,08
VII. Resultat de l'exercici		1.685.857,02	1.879.352,90
Pèrdues i Guanys		1.685.857,02	1.879.352,90
VIII. Dividends a compte		0,00	0,00
Dividends a compte		0,00	0,00
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	7.1.1 i 18	10.638.814,65	11.259.831,01
B) PASSIU NO CORRENT		8.857.348,19	8.305.310,50
II. Deutes a llarg termini	9.2.1	8.852.675,37	8.300.308,28
2. Deutes amb entitats de crèdit		8.247.555,88	7.779.635,70
5. Altres passius financers		605.119,49	520.672,58
III. Deutes amb empreses del grup i associades a LL/T			
IV. Passius per impostos diferits	12	4.672,82	5.002,22
C) PASSIU CORRENT		6.387.953,09	5.349.654,45
III. Deutes a curt termini	9.2.1	2.484.369,29	1.905.994,18
2. Deutes amb entitats de crèdit		1.905.369,29	1.882.809,51
5. Altres passius financers	23	579.000,00	23.184,67
IV. Deutes amb empreses del grup i ass. a C/T	9.2.1 i 23	1.170.756,23	200.000,00
V. Creditors comercials i altres ctes. a pagar		2.732.827,57	3.243.660,27
1. Proveïdors	9.2.1	1.471.397,58	2.153.702,86
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	9.2.1 i 23	0,00	22,97
3. Creditors varis	9.2.1	619.662,36	510.864,25
4. Personal (remuneracions pds.de pag)	9.2.1	0,00	4,12
5. Passius per impost corrent	12	0,00	28.968,72
6. Altres deutes amb les Administr. Públiques	12	536.950,45	489.380,49
7. Bestreta de clients	9.2.1	104.817,18	60.716,86
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		50.430.137,93	48.353.960,94

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant del balanç de l'exercici 2019





CLASE 8.ª



000020616

II. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS A 31-12-2019 I 31-12-2018

	Notes Memòria	2019	2018
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1. Import net de la xifra de negocis		14.763.223,22	14.654.872,18
a) Vendes		8.694.811,78	8.547.635,21
b) Prestacions de serveis		6.068.411,44	6.107.236,97
2. Variació existències	13.1	29.860,71	53.227,52
3. Treb. realitzats per l'empresa per al seu actiu		3.901.256,79	3.168.556,88
4. Aprovisionaments		-7.837.998,97	-6.966.119,22
a) Consum d'aigua		-3.216.570,82	-3.170.679,32
b) Consum d'existències i altres	13.1	-794.501,71	-815.532,59
c) Treballs realitzats per altres empreses		-3.826.926,44	-2.979.907,31
5. Altres ingressos d'explotació		179.502,49	242.263,32
a) Ingressos accessoris i de gestió corrent		179.502,49	242.263,32
b) Subvencions exp. incorporades al resultat		0,00	0,00
6. Despeses de Personal		-4.328.159,50	-4.136.601,00
a) Sous		-3.208.546,05	-3.051.986,12
b) Càrregues socials	13.1	-1.119.613,45	-1.084.614,88
7. Altres despeses d'explotació		-2.895.320,92	-2.885.028,76
a) Serveis exteriors		-2.557.208,45	-2.513.337,13
b) Tributs		-294.235,84	-296.626,90
c) Pèrdues, deteriorament operacions comercials		-39.520,92	-65.150,09
d) Altres despeses de gestió corrent		-4.355,71	-9.914,64
8. Amortització de l'immobilitzat	5,6 i 7	-2.732.525,42	-2.693.519,31
9. Imputació subvencions immob. no financer	18	683.538,47	680.770,17
11. Deteriorament Resultat alienació immob.		0,00	-656,78
13. Altres resultats		2.525,87	-17.065,81
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		1.765.902,74	2.100.699,19
12. Ingressos financers		142.537,53	138.349,26
a) De participacions		84.097,67	81.016,88
a1) En empreses del grup i associades	9.2.2	84.097,67	81.016,88
b) Altres instruments financers		58.439,86	57.332,38
b2) De tercers	9.2.3	58.439,86	57.332,38
13. Despeses financeres		-121.384,74	-133.746,46
b) Per deutes amb tercers		-121.384,74	-133.746,46
18. Deteriorament instruments financers		-102.690,00	-190.706,29
a) Deteriorament i pèrdues		-102.690,00	-190.706,29
A.2) RESULTAT FINANCER		-81.537,21	-186.103,49
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		1.684.365,53	1.914.595,70
19. Impostos sobre beneficis	12.1	1.491,49	-35.242,80
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES		1.685.857,02	1.879.352,90
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI		1.685.857,02	1.879.352,90

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant del compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2019





000020617

III. ESTAT DE CANVIS PATRIMONI NET EXERCICI ACABAT 31/12/2019 i 31/12/2018

A - ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EXERCICI 2019

	otes Memòria	2019	2018
A) Resultat del compte de Pèrdues i Guanys		1.685.857,02	1.879.935,90
I. Per valoració d'instruments financers			
Ingrés./despes.actius financ.manting.per a la venda			
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts		62.192,71	11.616,86
Ingressos d'altres subvencions, donació	7	17.726,34	11.616,86
Ingressos per donacions i subv.de clavegueram	7	44.466,37	0,00
IV. Per guanys i pèrdues actuàrials i altres ajustos		0,00	0,00
VII. Efecte impositiu		329,40	213,23
Impost diferit - Dipòsit C-100		329,40	213,23
B) Ingressos i Despeses imputats directament al patrimoni net		62.522,11	11.830,09
X. Subvencions, donacions i llegats		-683.538,47	-680.770,17
Transferències de subvencions i donacions	18	-104.512,79	-103.957,53
Transferències de subvencions -cedides en ús clavegueram	18	-447.266,52	-445.053,48
Transferències de subvencions -donació dip. C-100	18	-131.759,16	-131.759,16
C) Transferències al compte de Pèrdues i Guanys		-683.538,47	-680.770,17
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A+B+C)		1.064.840,66	1.210.412,82

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant de l'estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2019.





CLASE 8.^a
IMPUESTO DE SUCESIONES



000020618

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET EXERCICI 2019 i 2018

	Capital		Reserves	(Accions pròpies)	Pas. exerc. anter.	Altres aport. socis	Resultat de l'exercici	Divid. a cte.	Altres instrum. patrim.net	Ajustos per canvi net	Subvenc. donacions llegals reb.	TOTAL
	Escritur.	No escritur.										
A. SALDO FINAL DE L'ANY 2017	10.500.000,00		9.203.974,31				1.875.581,98	0,00			11.928.771,09	33.508.327,38
Ajustos per canvis de criteri del ex.2017			528.808,57									528.808,57
B. SALDO AJUSTAT INICI DE L'ANY 2018	10.500.000,00		9.732.782,88				1.875.581,98	0,00			11.928.771,09	34.037.135,95
I. Total ingressos i despeses reconeguts							1.879.352,90				-668.940,09	1.210.412,82
II. Operacions amb socis o propietaris												
1. Augments de capital												
2. (-) Reduccions de capital												
3. Conversió passius financers on patrimoni net												
4. (-) Distribució de Dividends							-694.000,00					-694.000,00
5. Operacions amb accions pròpies												
6. Increment de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis												
7. Altres operacions amb socis												
III. Altres variacions del patrimoni net			1.181.581,98				-1.181.581,98					0
C. SALDO FINAL DE L'ANY 2018	10.500.000,00		10.914.364,86				1.879.352,90	0,00			11.258.831,01	34.553.548,77
Ajustos per canvis de criteri del ex.2018			145.447,22									145.447,22
D. SALDO AJUSTAT INICI DE L'ANY 2019	10.500.000,00		11.059.812,08				1.879.352,90	0,00			11.258.831,01	34.698.995,99
I. Total Ingressos i despeses reconeguts							1.685.857,02				-621.016,36	1.064.840,66
II. Operacions amb socis o propietaris												
1. Augments de capital												
2. (-) Reduccions de capital												
3. Conversió passius financers on patrimoni net												
4. (-) Distribució de Dividends							-579.000,00					-579.000,00
5. Operacions amb accions pròpies												
6. Increment de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis												
7. Altres operacions amb socis												
III. Altres variacions del patrimoni net			1.300.352,90				-1.300.352,90					0,00
E. SALDO FINAL DE L'ANY 2019	10.500.000,00		12.360.164,98				1.685.857,02	0,00			10.638.814,65	35.194.836,65

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant de l'estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2019.





000020619



IV. ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2019 I 2018

	2019	2018
A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos.	1.684.366	1.914.596
2. Ajustos del resultat	2.130.524	2.199.509
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	2.732.525	2.693.519
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	102.690	190.706
c) Variació de provisions (+/-)	0	0
d) Imputació de subvencions (-)	-683.538	-680.770
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)	0	657
f) Resultat per baixes i alienacions d'instruments financers	0	0
g) Ingressos financers (-)	-142.538	-138.349
h) Despeses financeres (+)	121.385	133.746
i) Diferències de canvi (+/-)	0	0
j) Variació del valor raonable en instruments financers (+/-)	0	0
k) Altres ingressos i despeses (+/-)	0	0
3. Canvis en el capital corrent.	-459.888	500.380
a) Existències (+/-)	-30.523	-54.228
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)	2.353	-20.401
c) Altres actius corrents (+/-)	-11.117	30.019
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)	-481.864	555.806
e) Altres passius corrents (+/-)	-23.185	0
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)	84.447	-10.817
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	-7.816	4.603
a) Pagament d'interessos (-)	-121.385	-133.746
b) Cobrament de dividendes (+)	0	0
c) Cobrament d'interessos (+)	142.538	138.349
d) Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis (-/+)	-28.969	0
e) Altres pagaments (cobraments) (-/+)	0	0
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació(+/--1+/--2+/--3+/--4)	3.347.185	4.619.088



000020620

	2019	2018
B) FLUXOS DE EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6. Pagaments per inversions (-)	-4.849.557	-4.184.614
a) Empreses del grup i associades	0	0
b) Immobilitzat intangible	-60.123	-299.800
c) Immobilitzat material	-4.671.815	-3.762.145
d) Inversions immobiliàries	0	0
e) Altres actius financers	-117.619	-122.669
f) Actius no corrents mantinguts per a la venda	0	0
g) Altres actius	0	0
7. Cobraments per desinversions (+)	0	74.207
a) Empreses del grup i associades	0	0
b) Immobilitzat intangible	0	0
c) Immobilitzat material	0	4.188
d) Inversions immobiliàries	0	0
e) Altres actius financers	0	70.019
f) Actius no corrents mantinguts per a la venda	0	0
g) Altres actius	0	0
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)	-4.849.557	-4.110.407





000020621

	2019	2018
C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANCIACIÓ		
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	0	0
a) Emissió d'instruments de patrimoni (+)	0	0
b) Amortització d'instruments de patrimoni (-)	0	0
c) Adquisició d'instruments de patrimoni propi (-)	0	0
d) Alienació d'instruments de patrimoni propi (+)	0	0
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	0	0
10. Cobraments i pagaments per instruments de passius financers	1.461.236	269.022
a) Emissió	2.468.726	3.195.000
1. Obligacions i altres valors negociables (+)	0	0
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)	2.468.726	3.195.000
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)	0	0
4. Altres deutes (+)	0	0
b) Devolució i amortització de	-1.007.489	-2.925.978
1. Obligacions i altres valors negociables (-)	0	0
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)	-1.978.246	-2.125.978
3. Deutes amb empreses del grup i associades (-)	970.756	-800.000
4. Altres deutes (-)	0	0
11. Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni	0	-694.000
a) Dividends (-)	0	-694.000
b) Remuneració d'altres instruments de patrimoni (-)	0	0
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de financiació (+/-9+/-10-11)	1.461.236	-424.978
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (+/-5+/-8+/-12+/-D)	-41.136	83.703
Efectiu o equivalents a l'inici de l'exercici	367.965	284.262
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	326.829	367.965

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant de l'estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2019





000020622

Aigües de Mataró SA
Comptes Anuals Exercici 2019

V MEMÒRIA





000020623

CLASE 8.^a
IMPRESOS



Índex

1	ACTIVITAT DE L'EMPRESA.....	5
1.1	Naturalesa i identificació de l'empresa.....	5
1.2	Objecte.....	5
	Activitat.....	6
1.3	Obligació de consolidar.....	6
	Societats Participades.....	6
2	BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS.....	7
2.1	Imatge fidel.....	7
2.2	Principis comptables.....	7
2.3	Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa.....	7
2.4	Comparació de la informació.....	8
2.5	Agrupació de partides.....	8
2.6	Elements recollits en diverses partides.....	12
2.7	Canvis en els criteris comptables.....	13
2.8	Correcció d'errades.....	13
3	APLICACIÓ DE RESULTATS.....	13
4	NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ.....	14
4.1	Immobilitzat Intangible.....	14
	Aplicacions Informàtiques.....	14
	Fons de comerç.....	14
4.2	Immobilitzat Material.....	14
	Costos de desmantellament.....	14
	Obres d'ampliació, modernització i millores.....	15
	Treballs fets per l'empresa per al seu propi Immobilitzat.....	15
	Donacions d'immobilitzat.....	15
	Drets sobre instal·lacions cedides en ús.....	16
4.3	Terrenys i inversions immobiliàries.....	16
4.4	Arrendaments operatius.....	16
4.5	Permutes.....	16
4.6	Instruments financers.....	16
	Préstecs i partides a cobrar.....	17
	Inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades.....	18
	Actius financers disponibles per a la venda.....	18
	Deutes i partides a pagar.....	19
4.7	Cobertures comptables.....	19
4.8	Existències.....	20
4.9	Transaccions en moneda estrangera.....	20
4.10	Impost sobre beneficis.....	20



000020624

CLASE 8.ª



4.11	Ingressos i despeses.....	20
4.12	Provisions i contingències	21
4.13	Elements patrimonials de naturalesa mediambiental.....	21
4.14	Despeses de personal	21
4.15	Subvencions, donacions i llegats	22
4.16	Combinacions de negocis	22
4.17	Negocis conjunts.....	22
4.18	Transaccions entre parts vinculades	22
4.19	Actius mantinguts per a la venda	22
4.20	Operacions interrompudes	22
5	IMMOBILITZAT MATERIAL.....	23
5.1	Moviments 2019 i 2018.....	23
6	INVERSIONS IMMOBILIÀRIES.....	26
6.1	Moviments 2019 i 2018.....	26
7	IMMOBILITZAT INTANGIBLE.....	28
7.1	Moviments 2019 i 2018.....	28
7.1.1	Subvencions, donacions i llegats.....	29
7.1.2	Aplicacions informàtiques	29
7.1.3	Altres aspectes	29
7.2	Fons de comerç.....	30
8	ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR.....	30
8.1	Arrendaments operatius.....	30
9	INSTRUMENTS FINANCERS.....	31
9.1	Consideracions generals.....	31
9.2	Informació sobre la rellevància dels instruments financers en la situació financera i resultats de l'empresa	31
	Actius financers	32
	Passius financers	33
	Naturalesa i identificació de la Societat.....	39
	Objecte de la Societat.....	40
	Naturalesa i identificació de la Societat.....	41
	Naturalesa i identificació de la Societat.....	42
9.3	Informació sobre la naturalesa i el nivell de risc procedent d'instruments financers	43
9.4	Fons propis.....	43
10	Existències.....	44
11	Moneda estrangera	44
12	Situació fiscal.....	45



CLASE 8.^a



000020625



12.1	Impostos sobre beneficis	46
	Explicació de les diferències permanents	47
12.2	Altres tributs.	48
13	INGRESSOS I DESPESES.....	49
13.1	Desglossament de la partida 4a i 4b del debit del compte de Pèrdues i Guanyes.	49
	4.a) Compra d'aigua	49
	4.b) Consum existències comercials i altres aprovisionaments.....	49
	6.b) Càrregues Socials.	49
14	Provisions i contingències.	50
15	INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT.	50
16	RETRIBUCIONS A LLARG TERMINI AL PERSONAL.....	50
17	TRANSACCIONS AMB PAGAMENT BASATS EN INSTRUMENTS de patrimoni.....	50
18	SUBVENCIONS I DONACIONS.	51
19	COMBINACIONS DE NEGOCIS.....	52
20	NEGOCIS CONJUNTS.	52
21	ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER A LA VENDA I OPERACIONS INTERROMPUDES.....	52
22	ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT.....	53
23	OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES.....	53
	Informació sobre transaccions amb empreses del Grup	53
	Transaccions amb empreses Associades i altres.....	54
	Saldos	56
	Retribució del personal directiu:.....	57
	Òrgan d'Administració.....	57
24	ALTRA INFORMACIÓ.....	57
24.1	Personal.....	58
24.2	Remuneració d'auditors.....	58
25	INFORMACIÓ SEGMENTADA.....	59
	Import net de la xifra de negocis.....	59
26	INFORMACIÓ SOBRE drets d'emissió de gassos d'efecte invernader.....	59
27	INFORMACIÓ SOBRE EL PERIODE MIG DE PAGAMENT A PROVEÏDORS.....	60
	Disposició addicional tercera: "Deure d'informació" de la Llei 15/2010 de 5 de juliol.....	60



CLASE 8.ª



000020626



1 ACTIVITAT DE L'EMPRESA.

1.1 Naturalesa i identificació de l'empresa.

AIGÜES DE MATARÓ, SA (en endavant AMSA o la Societat) amb NIF A-08007270 i domicili al carrer Pitàgores, 1-7 (08304) de Mataró, constituïda el 28 de març de 1922, és una societat de dret privat de capital íntegrament propietat de l'Ajuntament de Mataró (en endavant l'Ajuntament), que d'acord amb els articles 249.2 i 255 del text refós de la Llei Municipal i de Règim Local de Catalunya, aprovat pel Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, adopta la forma de Societat Anònima i estarà subjecte al Text Refós de la Llei de Societats de capital, la Llei de Règim Local, altra legislació aplicable i els seus Estatuts (art.1r. Estatuts Socials).

1.2 Objecte.

AIGÜES DE MATARÓ, SA té la consideració de mitjà propi instrumental de l'Ajuntament de Mataró i d'aquelles altres entitats públiques, intermunicipals o supramunicipals, de caràcter associatiu o de creació legal, en les quals l'Ajuntament de Mataró participi, pertany i/o estigui representat, així com dels poders adjudicadors que depenguin d'aquestes entitats.

La Societat té per objecte la gestió directa dels següents serveis:

Servei públic de subministrament d'aigua potable, sanejament i depuració d'aigües residuals, consistent en la captació, la regulació, la conducció, el tractament, l'emmagatzemat i la distribució d'aigua potable, així com la recollida, la conducció i la depuració d'aigües pluvials i residuals i el seu abocament. També té l'encàrrec municipal del manteniment de les fonts ornamentals de la ciutat.

Les activitats comprenen la protecció del medi ambient i les infraestructures urbanes que tinguin directa relació amb el cicle de l'aprofitament i la gestió integral de l'aigua, així com la generació, la recuperació i la distribució de calor, que provingui de serveis públics i d'instal·lacions mediambientals. Servei públic de laboratori, consistent en la recollida de mostres i la pràctica de l'anàlisi d'aigües potables, residuals, de piscines i marines, de l'aire, d'aliments, així com d'altres paràmetres sanitaris o mediambientals.

Així mateix, i d'acord amb la deguda previsió de les necessitats, tindrà per objecte planificar, projectar, executar i conservar les obres i instal·lacions necessàries per a l'establiment i prestació dels esmentats serveis públics, i també les activitats tècniques i comercials d'assessorament i estudis en les matèries que són el seu objecte social.

La Societat, per a l'assoliment dels anteriors objectius, podrà utilitzar tots els mitjans de gestió admesos en dret, ja sigui directament o per mitjà de la creació o participació en altres entitats.



CLASE 8.ª



000020627

Activitat.

Durant els exercicis 2018 i 2019 l'activitat de la societat ha estat el servei públic de subministrament d'aigua potable a la ciutat de Mataró i fa el manteniment de les fonts ornamentals. Així mateix, el servei públic de laboratori i la gestió del servei urbà de clavegueram de la ciutat de Mataró. La societat posseeix plaques fotovoltaïques que generen energia que es ven a la Comissió Nacional d'Energia i també d'autoconsum instal·lades a la seu d'Aigües de Mataró, SA. Fins a 31 de desembre de 2018 va gestionar el servei públic d'abastament domiciliari d'aigua en el municipi de Figaró-Montmany, també el manteniment de la xarxa d'aigua de Lliçà de Vall.

1.3 Obligació de consolidar.

Societats Participades

AMSA participa directament en:

- Mataró Energia Sostenible, S.A. (48,90%)
- Gestió Integral d'Aigües de Catalunya, S.A. (9,964%)
- Sorea, Rubatec, AMSA, AIE (10%) i indirectament a Serveis Integrals del Maresme, SL mitjançant l'AIE, la qual hi participa en un 80%, essent la participació efectiva d'AMSA del 8%.

Des del punt de vista de l'article 42 del Codi de Comerç formen grup l'Ajuntament de Mataró amb AMSA i Promocions Urbanístiques de Mataró, SA i les respectives dependents. No obstant, en el successiu, i tot i que no es dona el control efectiu de cap de les entitats esmentades per part d'AMSA, als efectes de la correcta interpretació dels Comptes Anuals, quan es faci referència a empreses del grup, es farà referència a l'Ajuntament de Mataró i les seves entitats dependents.





CLASE 8.ª



000020628



2 BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS.

2.1 Imatge fidel.

Els Comptes Anuals d'AMSA s'han formulat a partir dels seus registres comptables i s'han aplicat les disposicions legals en matèria comptable, en conseqüència mostren la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i els resultats de l'empresa així com la veracitat dels fluxos incorporats a l'estat de fluxos d'efectiu.

Tots els imports estan expressats en euros.

2.2 Principis comptables.

No han existit raons excepcionals que justifiquin la manca d'aplicació de cap principi comptable obligatori, ni l'aplicació de principis no obligatoris. Els comptes es formulen d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat: Reial decret legislatiu 1/2010, de 2 de juliol, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de societats de capital, Llei 16/2007, de 4 de juliol, de reforma i adaptació de la legislació mercantil en matèria comptable per a la seva harmonització internacional en base amb la normativa de la Unió Europea i Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, pel que s'aprova el Pla General de Comptabilitat, i en allò no previst en el mateix, aplica l'Ordre EHA/3362/2010 de 23 de desembre per la que s'aproven les normes d'adaptació del Pla General de Comptabilitat a les empreses concessionàries d'infraestructures públiques.

Les presents comptes anuals inclouen les modificacions establertes al Real Decret 602/2016, de 2 de desembre, pel qual es modifica el Pla General de Comptabilitat aprovat pel Real Decret 1514/2007, de 16 de novembre.

2.3 Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

A la data de tancament de l'exercici no es preveuen incerteses ni circumstàncies crítics que puguin comportar un risc important o canvis significatius en els criteris de valoració d'actius i passius en l'exercici següent.

Tampoc hi ha altres circumstàncies que facin preveure que la societat pugui deixar de funcionar normalment. En conseqüència, no s'han produït canvis significatius en les estimacions comptables.



CLASE 8.^a
DIFUSIÓN



000020629



Si bé les estimacions considerades s'han realitzat sobre la millor informació disponible a la data de tancament dels presents comptes anuals, qualsevol modificació en el futur s'aplicaria de forma prospectiva des d'aquell moment.

Les principals estimacions i judicis considerats són els següents:

- Vides útils dels elements de l'immobilitzat intangible material i inversions immobiliàries
- Avaluació de les possibles pèrdues per deteriorament del valor
- Valors raonables dels instruments financers

2.4 Comparació de la informació

No hi ha hagut raons excepcionals, excepte les indicades a la nota 2.8, que justifiquin la modificació de l'estructura del Compte de Pèrdues i Guanys, de l'Estat de canvis en el Patrimoni Net i de l'Estat de Fluxos d'efectiu de l'exercici anterior per la qual cosa es presenten comparativament amb els de l'exercici precedent, ja que han estat elaborats de manera homogènia i uniformement.

D'aquesta manera la informació comparable presentada en els comptes anuals és homogènia i comparable.

2.5 Agrupació de partides

S'han fet agrupacions de partides que consten en els següents apartats del Balanç:

BALANÇ: ACTIU

Altres immobilitzats intangibles	2019	2018
En curs	292.078,65	232.360,30
Total (A.I.7)	292.078,65	232.360,30

Terrenys i construccions	2019	2018
Terrenys	29.620,18	29.620,18
Immobles i Dipòsits	8.450.899,74	8.428.384,34
Amortitzacions immobles i dipòsits	-5.135.426,70	-4.865.962,20
Total (A.II.1)	3.345.093,22	3.592.042,32



CLASE 8.ª



000020630



Instal·lacions tècniques/maquinària	2019	2018
Xarxa instal·lacions cedides en ús Aigua	2.880.973,08	2.863.246,74
Amortització Xarxa C en ús Aigua	-2.470.535,96	-2.366.023,17
Xarxa instal·lacions cedides en ús Clavegueram	14.879.582,43	14.835.116,06
Amortització Xarxa C en ús clavegueram	-6.496.837,21	-6.049.570,69
Instal·lacions tècniques – aigua	20.670.559,61	20.140.833,00
Amortització Instal·lacions tècniques -aigua	-15.474.054,03	-14.824.491,42
Instal·lació Fotovoltaica	302.221,65	302.221,65
Amortització Instal·lació Fotovoltaica	-114.026,65	-99.204,48
Instal·lacions tècniques – clavegueram	21.290.078,60	20.388.473,95
Amortització Instal·lacions tècniques - clavegueram	-7.457.331,60	-6.837.709,92
Maquinària	341.709,76	341.709,76
Amortització Maquinària	-264.128,20	-257.093,21
Altres instal·lacions	429.795,78	408.902,44
Amortització Altres Instal·lacions	-362.626,21	-354.815,31
Mobiliari	643.093,60	643.093,60
Amortització Mobiliari	-639.057,53	-637.612,30
Equips procés informàtic	935.471,53	870.949,93
Amortització Equips procés informàtic	-778.097,46	-708.830,42
Elements de transport	332.352,88	273.644,03
Amortització Elements de Transport	-219.481,91	-221.034,70
Altre immobilitzat material	780.387,07	691.507,54
Amortització Altre immobilitzat	-530.117,59	-481.338,07
Total (A.II.2)	28.679.931,64	28.921.975,01

Inversions Immobiliàries	2019	2018
Solars MESSA	949.923,00	949.923,00
Altres construccions MESSA	2.021.594,32	2.021.594,32
Instal·lació Xarxa Distribució	705.030,33	705.030,33
Maquinària -MESSA	2.281.694,01	2.281.694,01
Mobiliari -MESSA	16.060,28	16.060,28
Amort. Edifici MESSA	-176.144,54	-151.674,79
Amort. Maquinària MESSA	-787.671,43	-535.210,81
Amort. Mobiliari -MESSA	-7.766,87	-6160,84
Amort. Instal. MESSA	-88.277,24	-61.664,02
Depreciació inversions immobiliàries	-1.863.739,05	-1.863.739,05
Total (A.III)	3.050.702,81	3.355.852,42



000020631

CLASE 8.^a

Clients per vendes i prestació de serveis	2019	2018
Clients	3.168.412,65	3.124.582,32
Deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials	-410.084,92	-424.209,28
Total (B.III.1)	2.758.327,73	2.700.373,04

Tresoreria	2019	2018
Caixa	4.945,48	3.261,34
Bancs	321.883,79	364.703,67
Total (B.VII.1.)	326.829,27	367.965,01

BALANÇ: PATRIMONI NET

Subvencions, donacions i llegats rebuts	2019	2018
Drets cedits en us - Aigua	410.437,12	497.223,57
Drets cedits en us - Clavegueram	8.382.745,23	8.785.545,38
Donació Terreny - Vilardell	6.490,93	6.490,93
Donació Terreny - Les Sureres	9.589,15	9.589,15
Donació terreny - Rda. Bellavista	11.500,69	11.500,69
Donació Dipòsit Rocablanca C-100	1.818.051,53	1.949.481,29
Total (A.3)	10.638.814,65	11.259.831,01



CLASE 8.^a

000020632

**BALANÇ: PASSIU**

Altres passius financers LI/T	2019	2018
Retencions en garantia	10.531,35	9.859,16
Fiances a llarg termini	579.228,19	501.115,29
Fiances a llarg termini - garantia d'obres	15.359,95	9.698,13
Total (B.II.5)	605.119,49	520.672,58

Creditors variis	2019	2018
Creditors per prestació de serveis	527.263,44	434.023,05
Retencions en garantia c/t	22.612,81	20.815,70
Altres	69.786,11	56.025,50
Total (C.V.3)	619.662,36	510.864,25

Administracions públiques	2019	2018
Seguretat social creditora	84.070,91	86.951,22
Hisenda pública creditora:		
Per IRPF	77.120,50	76.792,87
Per IVA		
Ajuntament de Mataró impostos	49.594,92	0,00
Generalitat de Catalunya:		
Cànon - Agència Catalana de l'Aigua	326.164,12	325.636,40
Total (C.V.6)	536.950,45	489.380,49

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

S'han fet agrupacions de partides que consten en els següents apartats del Compte de Pèrdues i Guanyos:

Altres despeses d'explotació - Serveis exteriors	2019	2018
Lloguers / Dret de superfície	158.888,79	161.303,06
Conservació / Reparació Aigua	723.913,35	764.023,59
Conservació / Reparació Clavegueram	733.559,77	748.241,99
Subministraments	33.756,11	35.370,16
Assegurances	64.082,38	62.908,53
Comunicacions	195.412,82	203.963,50
Assessories Externes	154.306,81	123.085,32
Despeses bancàries	65.359,46	67.382,71
Publicitat / Propaganda / Rel. Públiques	164.132,07	161.607,85
Medi Ambient	45.000,00	0,00
Altres despeses	218.796,89	185.450,42
Total (A.7.a)	2.557.208,45	2.513.337,13



CLASE 8.^a



000020633



2.6 Elements recollits en diverses partides.

	2019	2018
Empreses del Grup		
Deutors-Empreses Grup (B.III.2)	32.966,90	65.555,39
Creditors llarg termini (B.III)	0,00	0,00
Total Empreses del Grup	32.966,90	65.555,39
Empreses Associades		
Deutors (B.III.2)	16.606,14	19.268,91
Creditores (C.V.2)	0,00	22,97
Total Empreses Associades	16.606,14	19.291,88
Deutes amb Entitats de Crèdit		
Creditors a Llarg Termini (B.II.2)	-8.247.555,88	-7.779.635,70
Creditors a Curt Termini (C.III.2)	-1.905.369,29	-1.882.809,51
Total Deutes amb Entitats de Crèdit	-10.152.925,17	-9.662.445,21
Altres passius financers		
Creditors a Llarg Termini (B.II.5)	-605.119,49	-520.672,58
Creditors a Curt Termini (C.III.5)	-579.000,00	-23.184,67
Total Deutes Altres passius financers	-1.184.119,49	-543.857,25
Fiances		
Fiances efectuades a llarg termini (A.V.5)	498.641,90	437.490,89
Fiances rebudes a llarg termini (B.II.5)	-605.119,49	-520.672,58
Total Deutes per Fiances	-106.477,59	-83.181,69
Impostos diferits		
Crèdits per diferències temporànies (A.VI)	17.749,84	16.258,35
Passius per diferències temporànies (B.IV)	-4.672,82	-5.002,22
Total Deutes per impostos diferits	13.077,02	11.256,13
Administracions públiques		
Crèdits amb les Admin. Públiques (B.III.6)	158.703,89	203.686,24
Deutes amb les Admin. Públiques (C.V.5)	0,00	-28.968,72
Altres deutes amb Admin. Públiques (C.V.6)	-536.950,45	-489.380,49
Total Deutes amb Administracions públiques	-378.246,56	-314.662,97



000020634

CLASE 8.ª

Retencions en garantia	2019	2018
Altres passius financers - retencions garantia obres (Dintre de B.II.5)	10.531,35	9.859,16
Altres passius financers - fiances garantia obres (Dintre de B.II.5)	15.359,95	9.698,13
Altres passius financers - fiances arrendament (Dintre de B.II.5)	14.417,00	1.667,00
Creditors variis (Dintre de C.V.3)	22.612,81	20.815,70
Total Deutes per retencions en garantia	62.921,11	42.039,99

2.7 Canvis en els criteris comptables.

No s'han produït.

2.8 Correcció d'errades.

Els comptes anuals de l'exercici 2019 inclouen una correcció d'errors per un excés de deteriorament comptabilitzat de les inversions immobiliàries. L'efecte d'aquestes correccions en els comptes anuals aprovats de l'exercici 2018, i als efectes merament comparatius, han estat un augment de l'epígraf d'inversions immobiliàries i de les reserves de la Societat per import de 145.447,22 euros.

3 APLICACIÓ DE RESULTATS.

El Consell d'Administració proposarà a la Junta General d'Accionistes la següent aplicació del resultat de l'exercici:

Base de repartiment	Import
Beneficis de l'exercici	1.685.857,02
Total	1.685.857,02

Aplicació	Import
Dividends accionistes	540.000,00
A reserves voluntàries	1.145.857,02
Total	1.685.857,02

No existeixen limitacions estatutàries per la distribució de dividends





CLASE 8.^a
INFORMÁTICA



000020635



4 NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ.

Els criteris aplicats en relació amb les diferents partides, són els següents:

4.1 Immobilitzat Intangible.

Aplicacions Informàtiques.

Programes informàtics, valorats a cost d'adquisició. S'amortitzen linealment en 5 anys des de la data d'entrada en funcionament de cada un d'ells. No s'ha aplicat cap correcció valorativa per deteriorament.

Fons de comerç.

A l'any 2015 es va registrar a l'actiu ja que el seu valor es va posar de manifest en virtut d'una adquisició onerosa, en el context d'una combinació de negocis.

El seu import es va determinar per la previsió de pagaments que es pagarà fins a cancel·lar els imports pactats (un percentatge de la facturació els tres anys següents a la compra). Un cop finalitzats els pagaments es va fer la regularització del fons de comerç.

L'amortització es va calcular en un termini de deu anys degut a que no es pot establir de manera fiable la vida útil del fons.

No hi ha béns ni drets amb vida útil indefinida.

Correccions valoratives: per les característiques exposades dels elements de l'immobilitzat intangible, i atès el servei públic prestat per AMSA, excepte del fons de comerç explicat abans, no s'han dotat correccions valoratives per entendre que no és l'objectiu la venda dels referits elements.

4.2 Immobilitzat Material

Valorat a cost d'adquisició, o de producció quan és de pròpia realització. En cap cas incorpora interessos ni diferències de canvi.

Costos de desmantellament

Ateses les característiques de servei públic prestat per la companyia i que les instal·lacions inherents al subministrament d'aigua i de clavegueram són objecte de renovacions parcials de forma més o menys continuada, s'estima que els elements d'immobilitzat no estan afectats per costos de desmantellament.



CLASE 8.^a



000020636



Correccions valoratives: L'empresa no dota correccions valoratives diferents de les amortitzacions, en no tenir per objectiu la venda dels referits elements.

La dotació anual d'amortització és lineal en funció de la vida útil estimada dels diferents béns, i s'imputa a resultats a partir del mes següent a l'entrada en funcionament, aplicant els següents percentatges:

Edificis	2 %
Elements de transport	20 %
Dipòsits	4 %
Mobiliari	10 %
Plaques fotovoltaïques	4,5 %
Maquinària i Instal·lacions	12 %
Equip procés informàtic	25 %
Xarxa distribució aigua	6 %
Xarxa distribució clavegueram	3 %

Obres d'ampliació, modernització i millores

Els costos que representen un augment de la productivitat, capacitat o un allargament de la vida útil dels béns, es capitalitzen com un major valor d'adquisició de l'immobilitzat. El cost de les reparacions i manteniment és registrat com a despesa de l'exercici en què tenen lloc.

Treballs fets per l'empresa per al seu propi immobilitzat

Estan valorats al cost de producció, que comprèn el cost dels materials directament aplicats, la despesa d'obra contractada, la despesa de personal directe i les despeses indirectes aplicades mitjançant un percentatge sobre els costos anteriors.

Donacions d'immobilitzat

En exercicis anteriors, AMSA, va rebre gratuïtament instal·lacions d'emmagatzematge i xarxes de distribució d'aigua de diferents urbanitzacions a canvi de fer-se càrrec del subministrament als respectius usuaris.

Es troben valorades per l'import declarat pel cedent en la donació del bé.

Els ingressos derivats de la donació i l'amortització s'apliquen a l'explotació de cada exercici d'acord amb els percentatges indicats i vida útil. Per tant el seu efecte a resultats és nul.



CLASE 8.^a
ECONOMIA



000020637



Drets sobre instal·lacions cedides en ús.

Són drets sobre instal·lacions que l'Ajuntament ha cedit en ús i sense contraprestació. Estan afectes a la prestació del servei públic de subministrament d'aigua potable i a la gestió del servei de clavegueram, a la ciutat de Mataró. La valoració dels drets correspon al cost real de les instal·lacions, tenint com a contrapartida en el Patrimoni Net a l'epígraf "Subvencions, donacions i llegats rebuts".

L'amortització és calculada en base al tipus de bé i el % d'acord a les taules d'amortització vigents publicades a la llei 27/2014 del 27 de novembre de 2014.

L'ingrés derivat de la cessió d'ús s'imputa a resultats d'explotació en proporció a l'amortització dels drets d'ús cedits per l'Ajuntament. Per tant, el seu efecte sobre els resultats de l'exercici és nul.

4.3 Terrenys i inversions immobiliàries

Durant l'any 2017 es varen qualificar com a inversions immobiliàries els bens adquirits a MESSA i que es lloguen a la mateixa pel seu aprofitament. Les dotacions anuals de les amortitzacions són aplicades en els mateixos percentatges que els del immobilitzat material.

La Societat compleix els requisits per tal de poder aplicar els criteris de deteriorament dels actius no generadors de fluxos d'efectiu descrits a l'Ordre EHA/733/2010 de 25 de març, estimant el deteriorament en base al cost de reposició depreciat.

4.4 Arrendaments operatius

L'edifici de la seu social d'AMSA, està construït sobre una parcel·la de l'Ajuntament de Mataró, sobre la que es va constituir un dret de superfície per 75 anys des de juliol 1994 i pel qual es paga un cànon anual que s'actualitza anualment segons l'IPC.

Els contractes per arrendaments operatius es comptabilitzen al compte de pèrdues i guanys per les quotes pactades amb l'entitat financera i meritades a l'exercici en curs, tot d'acord amb el que s'estableix al contracte de rènting signat.

4.5 Permutes

No n'hi ha.

4.6 Instruments financers

L'empresa classifica els instruments financers com actius o passius financers, segons que els contractes que els originen li suposin:



CLASE 8.^a



000020638



La recepció d'un import en efectiu, d'un altre actiu o compensació d'un passiu financer. (Actius financers)

L'obligació de lliurar una quantitat en efectiu o un altre actiu financer per a la seva liquidació. (Passius financers). L'empresa no té instruments financers que puguin ser qualificats com híbrids o compostos.

A. ACTIUS FINANCERS

La Societat fixa la categoria dels seus actius financers en el moment del seu reconeixement inicial, en base a les decisions adoptades per la Direcció.

Es classifiquen com a corrents els que tenen venciment igual o inferior a un any i com no corrent si el venciment es superior a un any.

La Societat ha classificat els seus actius financers en les següents categories:

Préstecs i partides a cobrar

Dins d'aquesta categoria, es classifiquen com a derivats i altres:

- **Crèdits per operacions comercials:** Originats per les operacions de tràfic de l'empresa. S'inclouen:
 - Clients per vendes i prestacions de serveis (B.III.1)
 - Clients empreses del grup i associades (B.III.2)

Tenen venciment a curt termini i figuren pel seu valor nominal. No hi ha pactes contractuals sobre meritació d'interessos.

Al final de cada exercici, i un cop transcorreguts sis mesos des del venciment dels crèdits no cobrats, es dota la corresponent correcció valorativa per morositat. El deteriorament es calcula de forma individualitzada, i es comptabilitza a la data de tancament. Detectada la morositat d'un deutor, el saldo és traspassat al compte de dubtós cobrament i la correcció valorativa imputada a pèrdues i guanys amb contrapartida al compte de provisions per crèdits incobrables.

Si des de la dotació i en el termini de cinc anys es cobra total o parcialment el crèdit, la correcció valorativa dotada es reverteix amb contrapartida al compte de pèrdues i guanys. Si per contra no es cobra el crèdit i la correcció valorativa es donen de baixa.

- **Crèdits per operacions no comercials:** A diferència dels informats en el punt 1) no tenen origen comercial. S'inclouen:
 - Deutors varis (B.III.3)
 - Fiances efectuades a llarg termini (A.V.5)
 - Bestretes al personal (B.III.4)



CLASE 8.^a
INSTRUMENTOS



000020639



- Crèdits a empreses (A.V.2)
- Efectiu i altres actius líquids equivalents (B.VII.1)

Les bestretes al personal i els crèdits amb Administracions Públiques figuren pel seu valor nominal. No estan subjectes al meritament d'interessos.

Els crèdits a empreses consten a valor nominal, els interessos són aplicats directament a pèrdues i guanys com ingressos d'acord amb el contingut del contracte subscrit a condicions de mercat, i atenent al pla d'amortització financer.

Les fiances estan valorades a cost d'adquisició. Les fiances lliurades i rebudes es valoren per l'import desemborsat, i la seva permanència és pel temps durant el qual es presta el servei. Es consideren a llarg termini, ja que la seva durada és indeterminada pel període de vigència del subministrament.

Inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades

Els epígrafs del balanç A.IV.1 i A.V.1 informen de les participacions en instruments de patrimoni en empreses del grup i associades i altres. Cap d'elles cotitza en un mercat organitzat.

Estan valorades pel seu cost d'adquisició, excepte les de MESSA per les que hi ha dotada una correcció valorativa per pèrdues de valor. Aquesta correcció valorativa s'ha calculat considerant el patrimoni net comptable de MESSA corregit per les plusvàlues tàcites.

Actius financers disponibles per a la venda

En aquesta categoria s'han inclòs els valors representatius de deute i instruments de patrimoni d'altres empreses que no figuren en cap altra categoria.

S'ha valorat inicialment pel seu valor raonable i s'han inclòs en la seva valoració inicial l'import dels drets preferents de subscripció i similars, que s'han adquirit.

Correccions valoratives: El valor teòric de les participacions, resulta de dividir Fons Propis pel número de participacions/accions i pot considerar-se coincident amb el valor raonable respectiu atès que cap de les participades cotitza en mercat de capitals.

Tractant-se d'accions/participacions no cotitzades, AMSA considera més adequat referir-se a valor teòric que no al valor raonable, atès que aquest darrer és un valor d'intercanvi, i les participacions en capital es mantenen amb la voluntat de no ser alienades.

El deteriorament del valor de les participacions es fa en base al valor teòric de les mateixes, calculat a partir del quocient entre els Fons Propis i les accions i multiplicat pel tant per cent de participació:

Si aquest producte és inferior al valor nominal es dota la corresponent correcció valorativa per deteriorament.

Si per contra el valor nominal de la inversió és inferior al valor teòric de les accions / participacions s'aplica la reversió de la correcció valorativa dotada, fins el límit del valor nominal.



CLASE 8.^a
FINANCIERA



Els actius financers es donen de baixa quan s'han extingit o cedit, essent necessari que s'hagin traspassat substancialment tots els riscos i beneficis inherents a la propietat de l'actiu.

B. PASSIUS FINANCERS

Classificats segons les següents categories previstes en el Pla General de Comptabilitat.

Deutes i partides a pagar

Dins d'aquesta categoria, es classifiquen com a derivats i altres:

- **Deutes per operacions comercials:** Originats per la compra de béns i prestacions de serveis. S'inclouen:
 - Proveïdors a curt termini (C.V.1)
 - Proveïdors empreses del grup i associades (C.V.2)
 - Creditors variis (C.V.3)
 - Bestretes de clients (C.V.7)

Figuren pel seu valor nominal. No hi ha pactes sobre meritació d'interessos.

- **Deutes per operacions no comercials:** No tenen origen en operacions de compra o prestacions de serveis. S'inclouen:
 - Deutes amb entitats de crèdit (B.II.2 i C.III.2)
 - Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini (C.IV)
 - Fiances rebudes (B.II.5 i C.III.5)
 - Remuneracions pendents de pagament (C.V.4)
 - Altres passius financers, són retencions en garantia per obres. Es cancel·laran amb els respectius proveïdors a mesura que es cancel·li el període de garantia especificat. Estan classificades a llarg termini (B.II.5) i a curt termini (C.V.3).

Es classifiquen com a Deutes amb entitats de crèdit (B.II.2) a llarg termini (C.III.2) a curt termini, segons tinguin venciment més enllà dels 12 mesos següents o dintre dels 12 mesos respectivament. Els interessos meritats s'imputen anualment a pèrdues i guanys d'acord amb el pla d'amortització dels préstecs.

Es troben valorats inicialment a valor raonable. Posteriorment es valoren d'acord amb el seu cost amortitzat, utilitzant el tipus d'interès efectiu contractual.

La Societat dona de baixa els seus passius financers quan s'extingeixen les obligacions que l'han generat.

4.7 Cobertures comptables

No n'hi ha.



CLASE 8.^a



000020641



4.8 Existències

Totes les existències es troben valorades al preu mig ponderat i, tenint en compte les seves característiques i rotació, no ha estat necessari fer cap depreciació en aquest exercici.

4.9 Transaccions en moneda estrangera

No n'hi ha.

4.10 Impost sobre beneficis

Impost corrent: S'imputa al resultat de l'exercici d'acord amb el principi de meritació, considerant les diferències existents entre el resultat comptable i la base imposable.

L'empresa té una bonificació del 99% de la part de la quota corresponent als serveis públics que presta d'acord amb l'article 34 del TRLIS.

Impost diferit: Els passius i actius per impost diferit són quotes de l'impost calculades sobre diferències temporàries imposables o deduïbles respectivament.

Una part de l'impost diferit s'origina per una donació rebuda el 2008 segons s'explica a la Nota 12. i la reversió s'enregistra anualment en reconèixer la periodificació com ingrés de la donació i segons l'amortització del bé rebut.

Segons l'article 7 de la Llei 16/2012, les amortitzacions dotades en 2013 i 2014 no són fiscalment deduïbles en la seva totalitat (només un 70%). La resta ho serà a partir de 2015, i durant un període de 10 anys de forma lineal. Per tant, l'exercici 2014 s'origina una diferència temporària positiva que dona lloc a un crèdit fiscal (30% de les amortitzacions no deduïbles) i a partir de 2015, diferències temporàries negatives per les quotes lineals que aniran cancel·lant el crèdit en 10 anys. Aquest crèdit fiscal es reconeix comptablement (perquè serà deduïble) tenint en compte la bonificació del 99% de la quota.

La venda de les accions de MESSA a l'any 2015 i el seu cobrament diferit generen interessos que es cobraran en els propers anys. Aquesta operació, en base a una taxa de descompte del 1,75%, es va regularitzant cada any i generen un ajust negatiu fins el cobrament del deute.

Comptablement l'amortització del fons de comerç es fa en un període de 10 anys. Fiscalment, el màxim per amortitzar és de un 5% anual. La diferència del 5% genera un crèdit fiscal que s'acumularà els primers 10 anys i es cancel·larà els següents 10 anys.

4.11 Ingressos i despeses

Aplicats d'acord amb els principis de comptabilitat generalment acceptats, en especial el de meritació.



CLASE 8.^a



000020642



La venda d'aigua és el consum facturat, que correspon al 99,9% per lectures de comptadors i la resta per aforaments, aplicant la tarifa corresponent aprovada per l'Ajuntament de Mataró i segons tipus de subministrament.

Al tancament de l'exercici 2019 es fa una previsió d'ingrés, que recull els consums fins el 31 de desembre no facturats dintre l'exercici. Pel càlcul de la previsió, es pren com a referència la lectura real de cada comptador i s'ha projectat a 31 de desembre, proporcionalment al consum mig diari de cada abonat.

Els ingressos per canalitzacions corresponen a obres realitzades a preus convinguts en un pressupost prèviament acceptat per part dels peticionaris del servei.

La resta d'ingressos per prestació de serveis s'obtenen per l'aplicació dels preus aprovats per l'Ajuntament.

D'acord amb el principi de prudència només es comptabilitzen els beneficis realitzats i, les pèrdues es comptabilitzen quan són conegudes.

Els ingressos i despeses per interessos es reconeixen en funció del seu meritament i no difereixen d'haver aplicat el mètode del tipus d'interès efectiu.

4.12 Provisions i contingències

Els comptes anuals de la Societat recullen totes les provisions significatives.

Segons s'explica a l'apartat A.1. de la Nota 4.6, les provisions per depreciació de crèdits es calculen individualment per client, segons l'anàlisi particular dels deutors.

Les provisions de deteriorament de les participacions en fons propis d'empreses participades s'expliquen a la nota 4.6 apartat A.

A 31 de desembre de 2018 i 2019 la Societat no manté provisions ni passius contingents per eventuais litigis en curs.

4.13 Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

No n'hi ha.

4.14 Despeses de personal

Despeses meritades que inclouen els sous, seguretat social i altres despeses socials, d'acord al conveni col·lectiu de l'empresa.



CLASE 8.^a



000020643

4.15 Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions, donacions i llegats de capital, es valoren pel valor raonable de l'import o del bé rebut, en funció de si són de caràcter monetari o no.

L'import de les subvencions de capital rebudes, forma part del Patrimoni Net i cada any, s'aplica a resultats de l'exercici en la mateixa proporció que l'amortització del bé.

Les subvencions d'explotació s'apliquen al compte de pèrdues i guanys del mateix any per la totalitat de l'import.

La Societat les considera com a no reintegrables quan s'han complert les condicions establertes per la seva concessió o no hi hagi dubtes raonables respecte el seu futur compliment.

4.16 Combinacions de negocis

No n'hi ha.

4.17 Negocis conjunts.

No n'hi ha.

4.18 Transaccions entre parts vinculades

D'acord amb la Norma de Registre i Valoració del PGC l'empresa considera parts vinculades:

- Les empreses del grup i associades segons queden definides a la Nota 1.3.
- El personal de la companyia, que per raó del seu càrrec tingui autoritat i responsabilitat sobre la planificació, direcció i control de les activitats de l'empresa.
- Els plans de pensions pels treballadors.

Les operacions amb parts vinculades es comptabilitzen a valor de mercat.

4.19 Actius mantinguts per a la venda

No n'hi ha.

4.20 Operacions interrompudes

No n'hi ha.



CLASE 8.^a

000020644



5 IMMOBILITZAT MATERIAL

5.1 Moviments 2019 i 2018

Moviment de les partides que componen l'immobilitzat material en 2019 (veure també la Nota 2.5):

COST	01/01/2019	Inversió	Traspassos	Baixes	31/12/2019
Terrenys	29.620,18				29.620,18
Immobles i dipòsits	8.428.384,34		22.515,40		8.450.899,74
Xarxa l. c. en ús Aigua	2.863.246,74	17.726,34			2.880.973,08
Xarxa l. c. en ús clavegueram	14.835.116,06	44.466,37			14.879.582,43
Instal·lacions Tècniques Aigua	20.140.833,00	20.632,34	509.094,27		20.670.559,61
Instal·lacions Tècniques Claveg	20.388.473,95	66.123,44	835.481,21		21.290.078,60
Instal·lacions Fotovoltaica	302.221,65				302.221,65
Maquinària	341.709,76				341.709,76
Instal·lacions cloració i control	408.902,44	4.117,84	16.775,50		429.795,78
Mobiliari	643.093,60				643.093,60
Equip Informàtic	870.949,93	27.425,60	37.096,00		935.471,53
Elements de transport	273.644,03	52.491,20	36.285,80	-30.068,15	332.352,88
Altres immobilitzat material	691.507,54	88.879,53			780.387,07
Immobilitzat en curs	3.148.944,49	4.412.144,60	-1.457.248,18		6.103.840,91
TOTAL COST	73.366.647,71	4.734.007,26	0,00	-30.068,15	78.070.586,82

AMORTITZACIÓ	01/01/2019	Dotació	Traspassos	Baixes	31/12/2019
Immobles i dipòsits	4.865.962,20	269.464,50			5.135.426,70
Xarxa l. c. en ús Aigua	2.366.023,17	104.512,79			2.470.535,96
Xarxa l. c. en ús clavegueram	6.049.570,69	447.266,52			6.496.837,21
Instal·lacions Tècniques Aigua	14.824.491,42	649.562,61			15.474.054,03
Instal·lacions Tècniques Claveg	6.837.709,92	619.621,68			7.457.331,60
Maquinària	257.093,21	7.034,99			264.128,20
Instal·lació Fotovoltaica	99.204,48	14.822,17			114.026,65
Instal·lacions cloració i control	354.815,31	7.810,90			362.626,21
Mobiliari	637.612,30	1.500,66			639.112,96
Equip Informàtic	708.830,42	69.267,04			778.097,46
Elements de transport	221.034,70	28.515,36		30.068,15	219.481,91
Altres immobilitzat material	481.338,07	48.724,09			530.062,16
TOTAL AMORTITZACIÓ	37.703.685,89	2.268.103,31	0,00	30.038,15	39.941.721,05
IMPORT NET COMPTABLE	35.662.961,82				38.128.865,77



CLASE 8.^a
INMOVILIZADO



000020645



Moviment de les partides que componen l'immobilitzat material en 2018 (veure també la Nota 2.5):

COST	01/01/2018	Inversió	Traspassos	Baixes	31/12/2018
Terrenys	18.003,32	11.616,86			29.620,18
Immobles i dipòsits	8.202.676,12	4.741,91	220.966,31		8.428.384,34
Xarxa l. c. en ús Aigua	2.863.246,74				2.863.246,74
Xarxa l. c. en ús clavegueram	14.835.116,06				14.835.116,06
Instal·lacions Tècniques Aigua	19.828.149,81	212.232,60	100.450,59		20.140.833,00
Instal·lacions Tècniques Claveg	19.772.883,77	45.414,72	570.175,46		20.388.473,95
Instal·lacions Fotovoltaica	302.221,65				302.221,65
Maquinària	317.562,76	24.147,00			341.709,76
Instal·lacions cloració i control	385.564,14	9.253,47	14.084,83		408.902,44
Mobiliari	643.093,60				643.093,60
Equip Informàtic	811.740,19	14.623,85	45.687,49	-1.101,60	870.949,93
Elements de transport	272.252,72		13.468,27	-12.076,96	273.644,03
Altres immobilitzat material	591.644,12	49.933,17	49.930,25		691.507,54
Immobilitzat en curs	765.997,37	3.401.798,32	-1.014.763,20	-4.088,00	3.148.944,49
TOTAL COST	69.610.152,37	3.773.761,90	0,00	-17.266,56	73.366.647,71

AMORTITZACIÓ	01/01/2018	Dotació	Traspassos	Baixes	31/12/2018
Immobles i dipòsits	4.603.968,21	261.993,99			4.865.962,20
Xarxa l. c. en ús Aigua	2.262.065,64	103.957,53			2.366.023,17
Xarxa l. c. en ús clavegueram	5.604.517,21	445.053,48			6.049.570,69
Instal·lacions Tècniques Aigua	14.126.021,32	698.470,10			14.824.491,42
Instal·lacions Tècniques Claveg	6.014.742,84	822.967,08			6.837.709,92
Maquinària	250.352,04	6.741,17			257.093,21
Instal·lació Fotovoltaica	84.382,31	14.822,17			99.204,48
Instal·lacions cloració i control	347.710,14	7.105,17			354.815,31
Mobiliari	635.437,58	2.174,72			637.612,30
Equip Informàtic	655.619,96	53.555,28		344,82	708.830,42
Elements de transport	211.922,77	21.188,89		12.076,96	221.034,70
Altres immobilitzat material	446.710,98	34.627,09			481.338,07
TOTAL AMORTITZACIÓ	35.243.451,00	2.472.656,67	0,00	12.421,78	37.703.685,89
IMPORT NET COMPTABLE	34.366.701,37				35.662.961,82



CLASE 8.^ª



000020646



Amb data 7 de setembre de 2000 el Ple Municipal de l'Ajuntament de Mataró, adoptà una resolució per la qual efectua el traspàs de la gestió del servei urbà de clavegueram a Aigües de Mataró, adscriuint alhora, la xarxa existent a AMSA. Amb data 1 d'octubre de 2000 Aigües de Mataró inicia les funcions de manteniment, conservació, reparació i execució de les noves escomeses de clavegueram.

Durant l'any 2019 s'han realitzat treballs per al propi immobilitzat de millora de les xarxes d'aigua i clavegueram per un import de 3.901.256,79 euros (3.168.556,88 euros a l'exercici 2018).

Les instal·lacions d'aigua potable cedides en ús, tenen una antiguitat màxima de 1996. S'aplica l'amortització lineal del 6% anual.

Durant l'exercici 2019 s'ha rebut xarxa d'aigua i clavegueram cedides en ús per valor de 62.192,71 €.

No s'han efectuat inversions en immobilitzat material fora de territori espanyol.

Pel que fa a les despeses de desmantellament, veure nota 4.2.

No s'han capitalitzat interessos financers.

Els elements de l'immobilitzat susceptibles d'assegurança estan coberts per la corresponent pòlissa i no existeix cap litigi, embargament o situació anàloga que els afecti, tampoc hi ha béns afectes a garanties.

Els coeficients de les amortitzacions són els exposats en el punt 4.2. No hi ha hagut canvis d'estimació que afectin els valors residuals, ni les vides útils dels elements actius. Tots els elements de l'immobilitzat material estan afectes a l'explotació.

Els béns en ús totalment amortitzats s'engloben en aquestes categories, essent els imports els que s'indiquen a continuació:

Béns totalment amortitzats	2019	2018
Immables i dipòsits	1.145.572,34	1.143.344,29
Instal·lacions Tècniques	9.930.252,87	8.843.324,76
Maquinària	245.257,41	244.582,41
Instal·lacions cloració i control	342.531,12	342.531,12
Mobiliari	644.332,22	644.332,22
Equip Informàtic	649.485,69	606.595,45
Elements de transport	310.788,57	298.028,17
Altres immobilitzat material	451.622,71	444.384,71
Xarxa l.c. en ús Aigua	1.394.1658,96	1.136.085,65
	15.114.681,89	13.703.208,78

Pel que fa a l'edifici del carrer Pitàgores, seu social de la companyia, veure notes núm. 4.4. i 8.1.

Si bé no hi ha compromisos fermes de compra ni de venda d'elements nous, el Consell d'Administració, en data 30 de març de 2011 va aprovar el Pla Director d'Aigua de Mataró 2011-2025, en el que es preveuen les obres d'infraestructura de renovació, ampliació i optimització de la xarxa d'abastament



CLASE 8.^a



000020647



d'aigua de Mataró. La quantia prevista per aquesta actuació durant el període d'execució és de 41,1 milions d'euros. La gran part de la inversió es preveu realitzar amb els recursos provinents de la tarifa. El 2019 s'han instal·lat 3.978 metres corresponents a l'ampliació de xarxa de les obres de les artèries del nou dipòsit de la Ronda Bellavista. En aquestes obres s'ha externalitzat la instal·lació de noves canonades exceptuant les diferents connexions a la xarxa existent.

Els 1.931 metres restants del total de 5.909 metres, corresponen a obres de renovació de xarxa.

Pel que fa a la resta de capítols del Pla Director com l'estat de conservació i fiabilitat, les eines de gestió o el pla de renovació de vàlvules han estat assolits en un 26%.

Durant l'exercici 2019 s'han donat de baixa quatre vehicles de l'immobilitzat per valor de 30.068,15 euros (17.266,56 euros a l'exercici 2018).

Els elements de l'immobilitzat material finançats amb subvencions de capital es detallen a la nota 18.

6 INVERSIONS IMMOBILIÀRIES.

El saldo a 31 de desembre de 2019 de "Inversions Immobiliàries" està format en la seva pràctica totalitat per immobles i maquinàries que es troben llogats a MESSA.

6.1 Moviments 2019 i 2018

Els moviments que ha hagut durant l'exercici 2019 en aquest epígraf ha estat el següent,

COST	01/01/2019	Inversió	Traspassos	Baixes	31/12/2019
Solars MESSA	949.923,00				949.923,00
Altres construccions MESSA	2.021.594,32				2.021.594,32
Instal·lació Xarxa Distribució	705.030,33				705.030,33
Maquinària -MESSA	2.281.694,01				2.281.694,01
Mobiliari -MESSA	16.060,28				16.060,28
TOTAL COST	5.974.301,94	0,00	0,00	0,00	5.974.301,94

AMORTITZACIÓ	01/01/2019	Dotació	Traspassos	Baixes	31/12/2019
Amort. Edifici MESSA	151.674,79	24.469,75			176.144,54
Amort. Instal. Distribució MESSA	61.664,02	26.613,22			88.277,24
Amortització Maquinària MESSA	534.941,72	252.460,62			787.671,43
Amort. Mobiliari -MESSA	6.429,93	1.606,03			7.766,87
TOTAL AMORTITZACIÓ	754.710,46	305.149,62	0,00	0,00	1.059.860,08



000020648

CLASE 8.ª



DETERIORAMENT	01/01/2019	Alta	Traspassos	Baixes	31/12/2019
Solars MESSA	516.590,00				516.590,00
Edifici MESSA	738.226,53				738.226,53
Instal·lació Xarxa Distribució	79.342,32				79.342,32
Maquinària -MESSA	529.580,20				529.580,20
TOTAL COST	1.863.739,05	0,00	0,00	0,00	1.863.739,05

IMPORT NET COMPTABLE 2019 3.355.852,43 3.050.702,81

Els moviments que ha hagut durant l'exercici 2018 en aquest epígraf ha estat el següent,

COST	01/01/2018	Inversió	Traspassos	Baixes	31/12/2018
Solars MESSA	949.923,00				949.923,00
Altres construccions MESSA	2.021.594,32				2.021.594,32
Instal·lació Xarxa Distribució	705.030,33				705.030,33
Maquinària -MESSA	2.281.694,01				2.281.694,01
Mobiliari -MESSA	16.060,28				16.060,28
TOTAL COST	5.974.301,94	0,00	0,00	0,00	5.974.301,94

AMORTITZACIÓ	01/01/2018	Dotació	Traspassos	Baixes	31/12/2018
Amort. Edifici MESSA	111.242,91	40.431,88			151.674,79
Amort. Instal. Distribució MES	56.721,65	4.942,37			61.664,02
Amortització Maquinària MESS	493.527,87	41.413,85			534.941,72
Amort. Mobiliari-MESSA	4.823,90	1.606,03			6.429,93
TOTAL AMORTITZACIÓ	666.316,33	88.394,13	0,00	0,00	754.710,46

DETERIORAMENT	01/01/2018	Alta	Traspassos	Baixes	31/12/2018
Solars MESSA	516.590,00				516.590,00
Edifici MESSA	738.226,53				738.226,53
Instal·lació Xarxa Distribució	79.342,32				79.342,32
Maquinària -MESSA	529.580,20				529.580,20
TOTAL COST	1.863.739,05	0,00	0,00	0,00	1.863.739,20

IMPORT NET COMPTABLE 2018 3.444.246,54 3.355.852,43

CLASE 8.^a

000020649



7 IMMOBILITZAT INTANGIBLE.

7.1 Moviments 2019 i 2018

Els Moviments de les partides que componen l'immobilitzat intangible de l'empresa a l'any 2019.

Fons de Comerç	01/01/2019	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2019
- Valor	43.226,41	0,00	0,00	0,00	43.226,41
Amortització	12.967,93			4.322,64	17.290,57
Valor net	30.258,48	0,00	0,00	4.322,64	25.935,84

Aplicacions Informàtiques:	01/01/2019	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2019
Cost	1.749.134,13	405,00	0,00		1.749.539,13
Amortització	1.312.291,74			154.949,85	1.467.241,59
Valor net	436.842,39	405,00		154.949,85	282.297,54

Aplicacions Informàtiques: En curs	01/01/2019	Addicions	Traspàs	Cancel·lació	31/12/2019
Cost	232.360,30	59.718,35			292.078,65
Valor net	232.360,30	59.718,35			292.078,65

TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE	01/01/2019	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2019
Cost	2.024.720,84	60.123,35			2.084.844,19
Amortització	1.325.259,67			159.272,49	1.484.532,16
Valor net	699.461,17	60.123,35		159.272,49	600.312,03

Els Moviments de les partides que componen l'immobilitzat intangible de l'empresa a l'any 2018.

Fons de Comerç	01/01/2018	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2018
Valor	52.107,36	0,00	-8.880,95	0,00	43.226,41
Amortització	10.421,48			2.546,45	12.967,93
Valor net	41.685,88	0,00	-8.880,95	2.546,45	30.258,48

Aplicacions Informàtiques:	01/01/2018	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2018
Cost	1.537.582,05	211.552,08	0,00		1.749.134,13
Amortització	1.182.369,68			129.922,06	1.312.291,74
Valor net	355.212,37	211.552,08		129.922,06	436.842,39



CLASE 8.ª



000020650



Aplicacions Informàtiques: En curs	01/01/2018	Addicions	Traspàs	Cancel·lació	31/12/2018
Cost	144.112,07	88.248,23			232.360,30
Valor net	144.112,07	88.248,23	0,00		232.360,30

TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE	01/01/2018	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2018
Cost	1.733.801,48	299.800,31	-8.880,95		2.024.720,84
Amortització	1.192.791,16		0,00	132.468,51	1.325.259,67
Valor net	541.010,32	299.800,31	-8.880,95	132.468,51	699.461,17

7.1.1 Subvencions, donacions i llegats

Aquest any s'ha rebut xarxes d'aigua i clavegueram cedides en ús per valor de 62.192,71 € (nota 5). Les subvencions i llegats rebudes es detallen en l'apartat 18 de la memòria.

7.1.2 Aplicacions informàtiques

Són llicències d'ús de programes informàtics.

7.1.3 Altres aspectes

Excepte pels drets sobre la propietat intel·lectual que afecten les aplicacions informàtiques, no existeixen restriccions a la titularitat de cap dels elements de l'immobilitzat intangible. Cap d'ells està afecte a garanties i reversió.

Els coeficients d'amortització i vides útils s'informen en la nota 4.1. No hi ha béns amb vida útil indefinida, ni canvis en els criteris d'estimació de la vida útil dels diversos intangibles.

No hi ha hagut correccions valoratives.

No hi ha arrendaments, litigis o embargaments que afectin l'immobilitzat intangible.

No hi ha despeses financeres que afectin aquests actius. Tots els elements intangibles estan afectes a l'activitat. Estan en ús i totalment amortitzats els següents:

Béns totalment amortitzats	2019	2018
Aplicacions Informàtiques	1.004.213,62	958.184,20
Total	1.004.213,62	958.184,20



000020651



7.2 Fons de comerç.

En data 2 de gener de 2015 es va signar un acord de compravenda de la cafeteria de clients amb "Laboratorios Guitart"

L'import de l'operació es va establir com un percentatge de la facturació real pels propers tres anys que liquidàvem durant aquest període. D'acord a l'estimació inicial feta es va calcular en 52.107,36€. En 2018 d'acord als pagaments reals s'ha ajustat fins als 46.223,41€. Aquest fons de comerç s'amortitza linealment en 10 anys. En 2019 s'ha amortitzat un import de 4.322,64€.

8 ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES SIMILAR.

8.1 Arrendaments operatius.

L'edifici del carrer Pitàgores, seu social de la companyia, està edificat sobre un terreny de propietat municipal. A juliol de 1994 AMSA va obtenir el dret de superfície sobre el terreny per un període de 75 anys. El valor de cost de l'edifici a 31 de desembre 2019 és de 2.318.477,59 € i s'amortitza a raó del 2 % l'immoble i el 12 % les instal·lacions pròpies del mateix edifici.

Com a contraprestació del dret de superfície AMSA paga a l'Ajuntament un cànon anual que s'imputa a resultats de l'exercici. El valor inicial fixat a l'exercici 1994 per al pagament d'aquest cànon va ser de 2.000.000 pessetes (12.000 euros) actualitzable anualment d'acord amb l'IPC. Per aquest concepte s'ha pagat a l'exercici 2019 la quantia de 20.693,14 € (20.463,95 euros a l'exercici 2018).

En data 24 de febrer de 2015 AMSA va signar amb MESSA un contracte d'arrendament de les instal·lacions adquirides per la continuïtat del funcionament dintre de les que es troben l'edifici d'energia i instal·lacions de la xarxa de fred i calor. En 2019 els ingressos per aquest concepte han estat de 10.488,00 € (12.070,68 euros a l'exercici 2018).

Amb data 16 de juliol de 2014, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BNP Paribas, consistent en el lloguer d'un equip multifunció i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 119,90 €/mes.

Amb data 30 de juliol de 2014, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BNP Paribas, consistent en el lloguer d'uns equips multifunció i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 289,00 €/mes. Aquest contracte es va cancel·lar al 2019.

Amb data 1 d'agost de 2016, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BBVA rènting, consistent en el lloguer d'un equip multifunció i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 159,00 €/mes.



CLASE 8.ª



000020652

Amb data 9 de juny de 2017, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BBVA rènting, consistent en el lloguer d'un equip multifunció i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 119,90 €/mes.

Amb data 27 de març de 2018, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BNP Paribas, consistent en el lloguer d'un equip multifunció i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 84,90 €/mes.

Amb data 19 de juliol de 2018, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BNP Paribas, consistent en el lloguer d'un equip multifunció i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 119,80 €/mes.

Amb data 17 de setembre de 2018, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BNP Paribas, consistent en el lloguer d'una màquina per ensobrar i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 159,190 €/mes.

Amb data 14 d'octubre de 2019, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BNP Paribas, consistent en el lloguer d'un equip multifunció i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 119,80 €/mes.

L'import dels arrendaments operatius de rènting meritats imputat a resultats durant l'exercici 2019 ha estat de 12.472,63 euros. El 2018 els arrendaments operatius de rènting meritats imputat a resultats varen ser 10.900,82 euros.

9 INSTRUMENTS FINANCERS.

9.1 Consideracions generals

A la nota 4.6, s'informa sobre la naturalesa dels instruments financers i també de les categories establertes en la norma de registre i valoració novena definint-ne també les classes.

9.2 Informació sobre la rellevància dels instruments financers en la situació financera i resultats de l'empresa

9.2.1 INFORMACIÓ RELACIONADA AMB EL BALANÇ

a. Categories d'actius financers i passius financers



000020653

CLASE 8.^a**Actius financers**

(Excepte inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades)

Actius Financers: Derivats i altres	Llarg termini		Curt termini		Total	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
I. Préstecs i partides a cobrar:						
1. Crèdits per operacions comercials	0,00	0,00	2.809.562,67	2.786.197,34	2.809.562,67	2.786.197,34
Clients per vendes i prest. de serveis	0,00	0,00	2.758.327,73	2.700.373,04	2.758.327,73	2.700.373,04
Clients dubtós cobrament	0,00	0,00	410.084,92	424.209,28	410.084,92	424.209,28
Bestretes a proveïdors	0,00	0,00	1.661,90	1.000,00	1.661,90	1.000,00
Provisió crèdits incobrables	0,00	0,00	-410.084,92	-424.209,28	-410.084,92	-424.209,28
Clients empr. del grup i associades	0,00	0,00	49.573,04	84.824,30	49.573,04	84.824,30
2. Crèdits per operacions no comercials	3.829.884,34	3.712.264,91	97.692,70	79.965,23	3.927.577,04	3.792.230,14
Fiances constituïdes	498.641,90	437.490,89	0,00	0,00	498.641,90	437.490,89
Bestretes al personal	0,00	0,00	32.649,30	15.029,15	32.649,30	15.029,15
Crèdits empr. del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	3.283.235,44	3.226.767,02	65.043,40	64.936,08	3.348.278,84	3.226.767,02
Altres actius financers	48.007,00	48.007,00	0,00	0,00	48.007,00	48.007,00
Total Préstecs i partides a cobrar	3.829.884,34	3.712.264,91	2.907.255,37	2.866.162,57	6.737.139,71	6.578.427,48
II. Actius disponibles per a la venda						
1. Instruments de Patrimoni	60.611,78	60.611,78	0,00	0,00	60.611,78	60.611,78
Valorats a Cost	60.611,78	60.611,78	0,00	0,00	60.611,78	60.611,78
Total Actius disponibles p. a la venda	60.611,78	60.611,78	0,00	0,00	60.611,78	60.611,78
Total Actius financers	3.890.496,12	3.772.876,69	2.907.255,37	2.866.162,57	6.797.751,49	6.639.039,26

Els préstecs i partides a cobrar a llarg termini inclouen les fiances rebudes pel servei de subministrament. Fiances dipositades a l'Institut Català del Sòl, corresponents al 90% de les fiances rebudes dels abonats fins el 30 de setembre de 2019.

La partida de Deutors varis a llarg termini correspon a l'import pendent de cobrament per la venda de les accions de MESSA a GAS NATURAL SERVICIOS que s'explica en la nota 9.2.3.



CLASE 8.^a
Escribir



000020654



La classificació del deute amb Gas Natural Servicios per venciments és la següent;

Anys	31.12.19	31.12.18
2019	0,00	0,00
2020	0,00	0,00
2021	193.179,55	189.857,06
2022	189.857,06	186.591,70
2023	186.591,70	183.382,51
2024 +	2.713.607,13	2.666.935,75
Total	3.283.235,44	3.226.767,02

Passius financers

Passius financers: Préstecs, derivats i altres	Llarg termini		Curt termini		Total	
	2019	2018	2019	2018	2019	2020

I. Deutes i partides a pagar:						
1. Derivats i altres	605.119,49	520.672,58	3.945.633,35	2.948.491,61	3.971.752,84	3.469.164,19
Proveïdors	0,00	0,00	1.471.397,58	2.153.702,86	1.471.397,58	2.153.702,86
Proveïdors empr. del grup i associades	0,00	0,00	0,00	22,97	0,00	22,97
Creditors diversos	25.891,30	19.557,29	619.662,36	534.048,92	645.553,66	553.606,21
Creditors prestació de serveis	0,00	0,00	597.049,55	490.558,52	597.049,55	490.558,52
Retencions en garantia d'obres	10.531,35	9.859,16	22.612,81	20.305,73	33.144,16	30.164,89
Deutes II.t. - MiTyC	0,00	0,00	0,00	23.184,67	0,00	23.184,67
Fiances en garantia d'obres	15.359,95	9.698,13	0,00	0,00	15.359,95	9.698,13
Fiances rebudes	579.228,19	501.115,29	0,00	0,00	579.228,19	501.115,29
Deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,00	1.170.756,23	200.000,00	1.170.756,23	200.000,00
Provisions a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividens a pagar	0,00	0,00	579.000,00	0,00	579.000,00	0,00
Bestretes per escameses	0,00	0,00	104.817,18	60.716,86	104.817,18	60.716,86
2. Deutes d'entitats de crèdit	8.247.555,88	7.779.635,70	1.905.369,29	1.882.809,51	10.152.925,17	9.662.445,21
Deutes amb entitats de crèdit	8.247.555,88	7.779.635,70	1.905.369,29	1.882.809,51	10.152.925,17	9.662.445,21
Total Deutes i partides a pagar	8.852.675,37	8.300.308,28	5.851.002,64	4.831.301,12	14.124.678,01	13.131.609,40



CLASE 8.^a
ECONOMÍA



000020655



b. Variació de la provisió per deteriorament de crèdits (clients de dubtós cobrament)

	2019	2018
Saldo 1.1.	424.209,28	450.516,27
Recuperació Incobrables	-8.489,84	-12.342,88
Sanejament Incobrables	-61.987,37	-93.662,21
Dotació exercici	56.352,85	79.698,10
Saldo 31.12	410.084,92	424.209,28

c. A banda del deteriorament dels deutes amb clients, no hi ha actius financers ni passius financers valorats a valor raonable amb canvis al compte de pèrdues i guanys, ni hi ha hagut recllassificacions per canvis en criteris valoratius.

d. Classificació per venciments dels passius financers

En data 16 de desembre de 2.010 es va subscriure amb el Banc de Sabadell un contracte de préstec ICO per valor de 880.000 euros, amb venciment 25 de desembre de 2.020 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 6 mesos + diferencial ICO de 2,00 punts + diferencial bancari 1,50 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 40 quotes trimestrals d'import inicial de 22.000 euros, que seran revisades trimestralment.

En data 21 de març de 2.014 es subscriu amb Banc Sabadell un contracte de préstec BEI per valor de 500.000 euros, amb venciment 31 de març de 2.019 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 12 mesos + diferencial de 3,5 punts. El préstec va ser retornat a l'entitat financera en 20 quotes trimestrals amb una quota inicial de 27.740,45 euros, amb un interès a revisar anualment.

En data 15 de maig de 2.014 es subscriu amb Cajamar un contracte de préstec per valor de 500.000 euros, amb venciment 13 de maig de 2.019 i a un interès fix del 4,50%. El préstec va ser retornat a l'entitat financera en 20 quotes trimestrals de 28.057,65 euros.

En data 19 de setembre de 2.014 es subscriu amb Cajamar un contracte de préstec per valor de 995.000 euros, amb venciment 19 de setembre de 2.019 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 2,75 punts. El préstec va ser retornat a l'entitat financera en 20 quotes trimestrals amb una quota inicial de 53.664,80 euros, amb un interès a revisar anualment.

En data 11 de març de 2.015 es subscriu amb Cajamar un contracte de préstec per valor de 1.000.000 euros, amb venciment 11 de març de 2.021 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 2,10 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 24 quotes trimestrals amb una quota inicial de 44.520,94 euros, amb un interès a revisar anualment.

En data 12 de febrer de 2.015 es subscriu amb Banc Sabadell un contracte de préstec per valor de 862.500 euros, amb venciment 25 de setembre de 2.020 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 12 mesos + diferencial de 2,40 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat



CLASE 8.^a



financera en 23 quotes trimestrals amb una amortització de capital de 37.500 euros cadascuna, amb un interès a revisar anualment.

En data 10 de febrer de 2015 es signa amb l'Institut Català de Finances (ICF) la subrogació d'un contracte de préstec de 1.762.347,51 euros que en data 28 de desembre del 2010 va signar amb MESSA. L'import inicial del préstec era de 2.000.000 euros i AMSA era avalador. El préstec té data de venciment el 28 de desembre de 2022 i un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 2,20 punts. El préstec serà reintegrat a l'ICF en 32 quotes trimestrals restants amb una quota inicial de 60.487,47 euros, amb un interès a revisar trimestralment.

El 24 de febrer de 2015 es van subrogar dos préstecs que MESSA tenia signats amb Bankia.

Un préstec hipotecari contra l'edifici de producció de MESSA per un import de 1.052.885,95 euros que va signar inicialment per 1.260.000 euros amb Mataró Energia Sostenible en data 2 de desembre de 2011. El préstec té data de venciment el 2 de desembre de 2026 i un interès variable que esta compost pel tipus de referència EURIBOR a 12 mesos + diferencial de 3,0 punts. El préstec serà reintegrat en 142 quotes mensuals restants amb una quota inicial de 8.985,41 euros, amb un interès a revisar anualment. El segon préstec es va amortitzar anticipadament a l'any 2016.

En data 17 de març de 2016 es subscriu amb Cajamar un contracte de préstec per valor de 2.000.000 euros, amb venciment 17 de març de 2024 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 1,25 punts amb un interès a revisar anualment. La disponibilitat a la signatura del contracte és d'un milió i el segon milió al setembre. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 32 quotes trimestrals amb una quota inicial de 32.887,30 euros i de 67.859,58 euros quan la disponibilitat sigui de 2 milions.

En data 15 de juliol de 2016 es subscriu amb Banco Popular un contracte de préstec per valor de 1.000.000 euros, amb venciment 16 de juliol de 2021 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 12 mesos + diferencial de 1,5 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 20 quotes trimestrals amb una quota inicial de 51.992,08 euros, amb un interès a revisar anualment.

En data 16 de maig de 2017 es subscriu amb Cajamar un contracte de préstec per valor de 1.000.000 euros, amb venciment 16 de maig de 2027 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 1,00 punts amb un interès a revisar anualment. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 40 quotes trimestrals.

En data 16 de maig de 2017 es subscriu amb BBVA un contracte de préstec per valor de 1.000.000 euros, amb venciment 16 de maig de 2027 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 1,07 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 40 quotes trimestrals amb una amortització de capital de 25.000€ en cada quota.

En data 02 de març de 2018 es subscriu amb BBVA un contracte de préstec per valor de 3.000.000 euros, amb venciment 02 de març de 2031 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de

CLASE 8.^a

000020657



referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 0,93 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera, després d'un any de carència, en 48 quotes trimestrals amb una amortització de capital de 62.449,90€ en cada quota.

En data 14 de març de 2018 es subscriu amb Cajamar un contracte de préstec per valor de 3.000.000 euros, amb venciment 14 de març de 2.030 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 1,00 punts amb un interès a revisar anualment. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 40 quotes trimestrals després d'un any de carència. La disposició d'aquest préstec està lligada a la certificació de les obres d'inversió del dipòsit. A 31 de desembre de 2019 resta per disposar 300.000 euros del total del préstec.

Amortització préstecs

Any	B.Sabadell 2010	B.Sabadell 2015	ICF	Cajamar 2015	Cajamar 2016	Bankia Hipo
2.020	88.000,00	112.500,00	283.577,44	173.760,56	258.809,81	87.742,41
2.021			232.633,72	43.927,71	261.253,82	90.137,39
2.022			237.870,21		263.720,89	92.597,77
2.023					266.211,29	95.125,28
2.024					66.944,15	97.721,79
2.025						100.389,16
2.026						103.128,69
	88.000,00	112.500,00	754.081,37	217.688,27	1.116.939,96	666.842,49

Amortització préstecs

Any	Popular 2016	Cajamar 2017	BBVA 2017	BBVA 2018	Cajamar 2018	TOTAL
2.020	203.732,56	101.226,49	100.000,00	249.999,60	235.108,74	1.894.457,61
2.021	154.813,68	101.925,73	100.000,00	249.999,60	236.735,20	1.471.426,85
2.022		102.629,83	100.000,00	249.999,60	238.372,89	1.285.191,19
2.023		103.338,76	100.000,00	249.999,60	240.021,92	1.054.696,85
2.024		104.052,62	100.000,00	249.999,60	241.682,36	860.400,52
2.025		104.771,39	100.000,00	249.999,60	243.354,29	798.514,44
2.026		105.495,14	100.000,00	249.999,60	245.037,79	803.661,22
2.027		53.020,13	50.000,00	249.999,60	246.732,93	599.752,66
2.028				249.999,60	248.439,80	498.439,40
2.029				249.999,60	250.158,47	500.158,07
2.030				249.999,60	62.810,38	312.809,98
2.031				62.504,70		62.504,70
	358.546,24	776.460,09	750.000,00	2.812.500,30	2.488.454,77	10.142.013,49



CLASE 8.^a



Adicionalment, deutes amb entitats de crèdit a curt termini inclou 10.911,68 euros corresponents a interessos meritats pendents de venciment.

A 31 de desembre del 2019 està pendent de pagament una quota del préstec amb ICF per import de 56.103,63 euros.

En data 16 d'abril de 2012 es subscriu amb el Bankinter una pòlissa de crèdit per valor de 500.000 euros, sense venciment i amb revisió anual a un interès variable que, a data d'avui, està compost pel tipus de referència EURIBOR a 90 dies + 1,10 punts. El saldo no disposat a 0,3% anual. A 31 de desembre de 2019 no estava disposada.

En data 11 de març de 2019 l'Ajuntament de Mataró, a sol·licitud d'AMSA, va atorgar un ajut de caixa fins a 2.200.000€ que s'anirà disposant segons les necessitats de la tresoreria. Aquest ajut té un cost per AMSA segons prudència financera, revisable cada 3 mesos i tindrà una durada de 12 mesos. A 31 de desembre de 2019 s'havia disposat de 1.170.756,23 euros (no s'havia disposat res a 31 de desembre de 2018).

e. No s'han produït transferències d'actius financers.

f. No s'han produït cessions d'actius financers, ni acceptats en garantia.

h. L'empresa compleix amb els terminis contractuals de pagament. A aquest respecte veure la nota núm. 27.

i. Deutes amb característiques especials.

1.- El Cànon de l'Aigua, cobrat per compte de l'Agència Catalana de l'Aigua, considerant el seu venciment, representa un deute a curt termini i així es recull en el Balanç, però cal tenir present que, segons es desprèn de la legislació vigent, Llei i Reglament aprovat per la Generalitat, a la pràctica i a la hora de fer una lectura del balanç s'hauria de considerar com a llarg termini al ser un deute que es renova periòdica i constantment en motiu de la facturació del cànon que es produeix al mateix temps que la de subministrament d'aigua.

El deute en concepte de Cànon és d'un net de 326.164,12 euros, tal com consta explicat a la nota 2.5, "Administracions Públiques".

2.- En data 17 de març de 2010 Aigües de Mataró va rebre, com a representant del conjunt d'empreses cooperants en el Projecte GIAQUA, un préstec sense interessos (MITYC) de 10 anys per import de 727.605 euros per tal de desenvolupar l'esmentat projecte. El període de carència d'aquest préstec és de 3 anys amb un interès del 0%.

Degut a que el projecte es cancel·la, finalment aquest préstec queda reduït a 429.286,12€ segons la resolució del Ministeri d'acord amb les despeses justificades del projecte. D'aquest total, el retorn de 162.283,45 € euros anirà a càrrec d'AMSA i la resta a càrrec de les altres empreses cooperants del projecte.



000020659

AMSA com representant s'encarregava del pagament al Ministeri de la quota de totes les empreses. Aquest any s'ha pagat la darrera quota d'aquest préstec (restava per pagar 23.184,67 euros a 31 de desembre de 2018).

9.2.2 INFORMACIÓ RELACIONADA AMB EL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS I EL PATRIMONI NET

Les pèrdues o guanys nets procedents de les diferents categories d'instruments financers es detallen en el quadre següent

Instrument financer	Exercici 2019			Exercici 2018		
	Pèrdua	Guany	Saldo net	Pèrdua	Guany	Saldo net
Ingressos per interessos (1)		84.097,67	84.097,67		81.016,88	81.016,88
Interessos pagats(2)	-121.384,74		-121.384,74	-133.746,46		-133.746,46
Total	-121.384,74	84.097,67	-37.287,07	-133.746,46	81.016,88	-52.729,58

(1) Interessos

(2) Interessos pagats, gestions d'impagats i despeses de cobrament

No existeixen instruments financers que s'hagin de considerar a valor raonable.

9.2.3 ALTRA INFORMACIÓ

c) Empreses del Grup, multigrup i associades

AMSA, Promocions Urbanístiques de Mataró, SA (PUMSA) i EPEL Tecnocampus (EPEL TCM) són tres Societats que el seu capital, pertany en la seva totalitat a l'Ajuntament de Mataró.

AMSA, PUMSA I EPEL TCM no tenen cap participació directa entre elles.





000020660



EMPRESES DEL GRUP

MESSA, MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE, SA.

Naturalesa i identificació de la Societat.

Constituïda el 3 d'octubre de 2001. Ha realitzat successius augments de capital fins que a 31.12.2010 quedà establert en 4.200.000 euros representat per 42.000 accions nominatives, d'una sola sèrie i de 100 euros de valor nominal cadascuna.

El 19 de juny de 2013 la Junta General de MESSA va aprovar una operació acordió, es a dir la reducció i posterior ampliació de capital per compensació de crèdits de l'empresa. Es van amortitzar accions per 1.484.000 euros i es va augmentar el capital per compensació de crèdits per 2.000.000 euros.

D'aquesta manera es van capitalitzar 2.000.000 d'euros dels crèdits que tenia MESSA amb AMSA.

El nou capital social de MESSA es va fixar en 4.716.000 euros representat per 47.160 accions nominatives, d'una sola sèrie i de 100 euros de valor nominal cadascuna.

A començament del 2015 el valor pel que figura comptablement la participació d'AMSA, era de 4.730.000 euros de nominal. Aquest import és el total de les aportacions de capital que AMSA va realitzar en MESSA. Juntament amb això es va dotar una provisió per la depreciació de valor de les accions de MESSA de 2.457.514,04 euros a 31 de desembre de 2014, que inclouen la reducció de capital per pèrdues.

Fins al febrer i després de llargues converses, AMSA va comprar a IDAE i EFIENSA les seves participacions en MESSA de manera que posseïa el 100% del capital.

AMSA va vendre a Gas Natural a finals de març, 24.100 de les accions d'acord al concurs públic del que en va ser l'adjudicatària.

El 24 de març de 2015 Gas Natural va exercir el dret de compra del 51,1% de les accions de MESSA, signant amb AMSA el contracte de compra. La guanyadora del concurs es va comprometre al pagament de 3.960.000 euros per 24.100 accions de MESSA a raó de 200.000 euros anuals a partir de l'any 2021 fins al 2023 i pagaments de 210.000 euros des de 2024 fins 2039. També a pagar un lloguer anual de les instal·lacions de 10.000 anuals més un 10,1% del nou negoci.

A 24 de febrer de 2017 en Junta General extraordinària es va aprovar la reducció del Capital de MESSA per restablir l'equilibri entre el Capital i el Patrimoni Net i eliminar les pèrdues d'anys anteriors. El Capital es redueix de 4.716.000€ a 2.358.000€ mitjançant la reducció del valor nominal de les accions de 100€ per acció a 50€ cadascuna.

Les accions que a 31 de desembre de 2018 i 2019 posseeix AMSA són 23.060 accions i equivalent al 48,90% de participació en el capital de la societat.



000020661



Objecte de la Societat

La Societat té per objecte la construcció, explotació i administració d'una xarxa de distribució d'energia tèrmica, així com la construcció, explotació, administració, i/o manteniment d'altres infraestructures relacionades amb l'estalvi d'energia i l'ús d'energies renovables.

La societat podrà realitzar activitats complementàries a l'objecte social que podran ser desenvolupades bé directament o indirectament interessant-se en altres societats intervenint en la seva constitució, associant-se a les mateixes o participant en qualsevol forma en aquelles empreses o activitats que per ser el seu objecte social anàleg o idèntic puguin ser d'interès per l'assoliment i èxit de la seva activitat empresarial. La seu social és a Carretera de Barcelona, 192 Mataró.

Les dades dels exercicis 2019 i 2018 són les següents:

MESSA	2019	2018
Capital social	2.358.000	2.358.000
Reserves	-1.116	-1.116
Resultats ex. Anterior	-862.669	-472.677
Pèrdues i guanys	-273.634	-389.992
Aportació socis	133.767,55	133.767
Subvencions, donacions i llegats rebuts	602.973	576.474
Patrimoni Net	1.957.322	2.204.456
Núm. accions	47.160	47.160
Valor net comptable de la inversió	957.130	1.153.062
Valor en llibres	956.521	1.059.211

Les dades de l'exercici 2019 són provisionals i les corresponents a l'exercici 2018 han estat auditades.

La variació del deteriorament d'empreses associades ha estat:

	2.019	2.018
Saldo 1.1.	1.253.668,51	1.062.962,22
Dotació exercici (MES, SA)	102.690,00	190.706,29
Saldo 31.12.	1.356.358,51	1.253.668,51



000020662



d) Altre tipus d'informació

PARTICIPACIÓ EN ALTRES EMPRESES.

Les inversions en el patrimoni d'empreses, figuren comptablement pel valor nominal de la participació en el moment de la constitució o, en el seu cas, de l'ampliació de capital. Les empreses participades, són,

- Gestió Integral d'Aigües de Catalunya, SA.
- Sorea, Rubatec, AMSA, AIE (10%)

i participa indirectament a: Serveis Integrals del Maresme SL mitjançant l'AIE, la qual hi participa en un 80%, essent la participació efectiva d'AMSA del 8%.

Cap de les empreses cotitza en Borsa.

GESTIÓ INTEGRAL D'AIGÜES DE CATALUNYA, SA.

Naturalesa i identificació de la Societat

Constituïda el 4 de novembre de 1997 com AIE, actualment transformada en SA per acord de la Junta General de 19 novembre de 2.008. AMSA, hi participa amb el 9,964 % que representa un total de 53.035 euros. La seu social és a C/ Montserrat, 1-7 1er 1ra 08241 Manresa.

És una societat privada local, òrgan de gestió directe del Consorci per a la Gestió Integral d'Aigües de Catalunya que té per objecte, entre d'altres, la gestió dels serveis d'abastament, sanejament, reutilització i laboratori dels municipis consorciats. En el capital social participen Aigües de Mataró, SA, Aigües de Manresa, SA, Aigües del Prat, SA Aigües de Reus, Empresa Municipal Aigües de Vilafranca, SA i Empresa Municipal de Serveis Públics, SL, de Tortosa.

El dia u de febrer del 2017 AMSA va vendre, 23 accions a GIACSA en règim d'autocartera per un import de 25.094,61€. Com conseqüència d'aquesta operació es van reduir les accions de 667 a 552.

El valor pel que figura comptablement la participació d'AMSA, és de 36.571,30 Euros que és l'import fet efectiu en el moment de la constitució de la societat més l'aportació a l'ampliació de capital feta en 2.008, traient la venda del 2017.

No s'han percebut dividendes en l'exercici.

Les dades que es presenten són les corresponents als dos darrers balanços aprovats.



CLASE 8.ª



000020663



GIAC, S.A.	2018	2017
Capital social	440.496,00	440.496,00
Reserves	54.211,72	-78.171,91
Altres partides		
Resultats ex. Anterior		
Pèrdues i guanys	21.593,77	49.936,25
Subvencions, donacions i llegits rebuts	12.631,55	25.263,75
Patrimoni net	528.933,04	437.524,09
Núm. accions	552	552
Valor teòric /acció	958,21	792,62
Valor nominal /acció	798,00	798,00
Valor en llibres	36.571,30	36.571,30

Els comptes anuals dels exercicis 2018 i 2017 han estat auditats.

SOREA-RUBATEC-AMSA, AIE (ABANS AQUAMBIENTE-RUBATEC-AMSA, AIE).

Naturalesa i identificació de la Societat

Constituïda el 15 d'octubre de 1997, té un Capital Social de 240.404,80 euros, dividit en 40 participacions de 6.010,12 euros de valor nominal cadascuna. AMSA hi participa amb el 10%. La seu social és a Passeig de la Zona Franca Num. 48, Barcelona.

L'agrupació, com activitat econòmica auxiliar de la que realitzen els seus socis, SOREA, Sociedad Regional de Abastecimiento de Aguas, SAU, Serveis Integrals de Manteniment Rubatec SA i AMSA, té com objecte social:

La subscripció i desemborsament del 80 % del capital social de l'empresa d'economia mixta que sota la denominació SIMMAR, Serveis Integrals del Maresme SL, esta constituïda per a la gestió dels serveis de sanejament, enllumenat públic i aquells altres propis dels serveis tècnics i brigades municipals, dins de l'àmbit de la Comarca del Maresme, segons el que determina l'article 1r del Plec de Condicions i com a conseqüència de l'adjudicació a aquesta A.I.E. del concurs convocat a l'efecte pel Consell Comarcal del Maresme, en sessió de 16 de setembre de 1997.

La realització d'estudis i projectes i l'execució d'obres d'infraestructura hidràulica i elèctrica, així com tota classe d'obres i instal·lacions de tot tipus, ampliació o millora d'estacions de bombeig, tractament, plantes depuradores i potabilitzadores, canonades de conducció, xarxes de distribució, electricitat i clavegueram, tot allò en l'àmbit de l'empresa Mixta en la qual participa aquesta Agrupació.

El valor pel que figura comptablement la participació d'AMSA, és el nominal de 24.040,48 euros.

Les dades que es presenten són les corresponents als dos darrers balanços aprovats.

CLASE 8.^a

000020664



SOREA-RUBATEC-AMSA, AIE	2018	2017
Capital social	240.404,80	240.404,80
Reserves		
Dividend a compte	-550.000,00	0,00
Pèrdues i guanys	940.977,00	310.169,00
Patrimoni Net	631.382,00	550.574,00
Núm. accions	40	40
Valor teòric /acció	15.784,55	13.764,35
Valor nominal /acció	6.010,12	6.010,12
Valor en llibres	24.040,48	24.040,48

El Consell d'Administració de 18 de juny de SOREA-RUBATEC-AMSA, AIE decideix distribuir la quantitat de 450.000 euros, a compte dels dividends, per aplicació del resultat de l'exercici 2019. L'import corresponent a AMSA s'ha registrat a l'epígraf d'ingressos financers.

9.3 Informació sobre la naturalesa i el nivell de risc procedent d'instruments financers

INFORMACIÓ QUALITATIVA

Si bé el fons de maniobra d'AMSA és negatiu, aquest fet estaria justificat pel sector de l'activitat, que disposa d'un sistema de curt termini de cobraments i de més llarg termini de pagaments, incloent el cànon de l'aigua que AMSA recapta per compte de l'Agència Catalana de l'Aigua.

L'activitat de la Societat està exposada a diversos riscos financers:

- Risc de crèdit: Es troba a l'efectiu i equivalents d'efectiu, així com els deutors comercials i altres comptes a cobrar.
- Risc de liquiditat: Es realitza un seguiment de les previsions de reserva de liquiditat per disposar de fons suficients per cobrir els pagaments previstos.
- Risc de tipus d'interès de fluxos d'efectiu: En aquest sentit cal indicar que la pràctica totalitat del préstecs de la Societat estan indexats a l'Euribor.

9.4 Fons propis

El moviment dels comptes que conformen aquest epígraf durant l'exercici, ha estat el següent:

	01/01/2019	Altes	Baixes	Traspassos	31/12/2019
Capital social	10.500.000,00				10.500.000,00
Reserva legal	2.100.000,00				2.100.000,00
Reserves voluntàries	8.959.812,08	0,00		1.300.352,90	10.260.164,98
Pèrdues i guanys	1.879.352,90	1.685.857,02	-579.000,00	-1.300.352,90	1.685.857,02
Dividends a compte	0,00				0,00
Total	23.439.164,98	1.685.857,02	-579.000,00	0,00	24.546.022,00



CLASE 8.^a



000020665

En la Junta General del día 8 de maig de 2019 es va aprovar la distribució del resultat del 2018. Una part destinat al repartiment de dividendes de 579.000 euros i la resta a reserves voluntàries.

CAPITAL

El capital social, està representat per 1.050 accions nominatives de deu mil euros de valor nominal cadascuna, totalment subscrietes i desemborsades que pertanyen a l'Ajuntament de Mataró en la seva totalitat.

RESERVA LEGAL

D'acord amb el que s'estableix a l'article 274 del Text Refós de la Llei de Societats de Capital les reserves legals representen el 20 % del Capital Social.

RESERVES VOLUNTÀRIES

Correspon als resultats acumulats que no han estat objecte d'altra distribució específica. Són de lliure disposició.

10 EXISTÈNCIES

Sobre les existències no hi ha contrets compromisos de compra ni de venda. No estan subjectes a cap limitació de disponibilitat, ni per garanties, fiances i pignoracions, ni d'altre tipus. No s'hi ha capitalitzat despeses financeres.

11 MONEDA ESTRANGERA

No n'hi ha.





000020666

12 SITUACIÓ FISCAL

Les operacions no comercials amb les administracions públiques presenten el següent detall,

	Llarg termini		Curt termini		Total	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Saldos Deutors						
Crèdits amb Administracions Públiques	17.749,84	16.258,35	158.703,89	203.686,24	176.453,73	219.944,59
Saldos Creditors						
Deutes amb Administracions Públiques	4.672,82	5.002,22	536.950,45	518.349,21	541.507,10	523.351,43

La societat té oberts a inspecció tots els impostos a què està sotmesa per liquidacions presentades en els exercicis no prescrits d'acord amb la normativa vigent. La Direcció de la Societat creu que no existeixen contingències d'importos significatius que puguin derivar-se de la revisió dels anys oberts a inspecció.

AMSA, Societat Privada Municipal, té la consideració d'empresa bonificada fiscalment d'acord amb l'article 34 del Text Refós de la Llei de l'Impost sobre Societats aprovat per 27/2014 de data 27 de novembre de 2014 i, per les seves activitats privatives, s'aplica una bonificació del 99% de la quota.





000020667



12.1 Impostos sobre beneficis

Impost corrent

Conciliació del resultat amb la base imposable de l'Impost sobre Societats,

Resultat comptable abans impostos							1.684.365,53
	Privatives		Per activitats		No Privatives		Total
	Compte Pèrdues i Guanys		Imputats al Patrimoni Net		Compte Pèrdues i Guanys		
	Augm.	Dism.	Augm.	Dism.	Augm.	Dism.	
Saldo ingressos i despeses	1.936.669,68	0	0	0	0	252.304,15	1.684.365,53
Diferències Permanents	4.040,00	56.468,42	0	0	18.592,33	0	-33.836,09
Diferències temporàries amb origen en aquest exercici	2.161,32	0	0	0	0	0	2.161,32
amb origen en ex. anteriors	0	136.173,84	131.759,16	131.759,16	173.089,12	0	36.915,28
	2.161,32	136.173,84	131.759,16	131.759,16	173.089,12	0	39.076,60
Resultat comptable ajustat	1.750.228,74					60.622,70	1.689.606,04
Tipus Impositiu	25%				25%		25%
Impost brut	437.557,19	-	-	-	-15.155,68	-	422.401,51
Bonificació 99%	433.181,61	-	-	-	-	-	433.181,61
Ded. 5% amort dif 30% a 25% IS	6.808,69	-	-	-	-	-	6.808,69
Quota íntegra després de bonificacions	-2.433,12	-	-	-	-15.155,68	-	-17.588,79
Màxim Deduccions s/ Quota	25%						0
					Deducció donatius		1.155,00
					Quota líquida		0,00
					Pagaments a compte		2.147,24
					Per retencions capital mobiliari		2.147,24
					Per pagaments fraccionats		0,00
					Quota diferencial		-2.147,24



000020668



Explicació de les diferències permanents

	Privatives	No privatives	Diferències
Depreciació MESSA		102.690,00	102.690,00
Ingressos financers		-84.097,67	-84.097,67
Multes i Sancions	740,00		740,00
Donació Càritas	3.000,00		3000,00
Donació Creu Roja	300,00		300,00
Interessos Venda diferida accions MESSA	-56.468,42		-56.468,42
Total diferències permanents	-52.428,42	18.592,33	-33.836,09

En 2015 es van vendre accions de MESSA amb una comptabilització el benefici a valor actual amb una taxa de 1,75%. Donat que encara no s'ha cobrat, es meriten els interessos fins 31 de desembre del 2019 i es fa un ajust temporal negatiu pel que fa als interessos que pugen 56.468,42 euros.

2) Impost diferit:

a) L'any 2008 AMSA va rebre en donació un dipòsit situat a Ronda Roca Blanca de Mataró en endavant "Dipòsit C.100", mitjançant Decret dels Serveis Centrals de l'Ajuntament, en virtut del qual ATLL va cedir a AMSA la titularitat de l'esmentat "Dipòsit C.100. Comptablement va suposar el registre d'un ingrés imputat al patrimoni net com a donació i com a tal, net de l'efecte impositiu, el qual va enregistrar-se com a impost diferit a revertir a mesura que es reconegui com ingrés de cada exercici la part de la donació rebuda corresponent a la dotació per amortització. Als efectes de l'impost sobre societats l'empresa va liquidar a l'exercici 2008, la donació rebuda.

Fiscalment, va integrar-se a la base imposable de l'Impost sobre Societats de l'exercici 2008, i comptablement, es va activar com immobilitzat material amb contrapartida a un compte d'ingrés a incorporar a patrimoni net que s'abonarà a resultats cada exercici en la mesura que s'apliqui a l'activitat en funció de les amortitzacions.

Dintre del punt B. IV del Passiu i dins dels 16.258,35 euros del punt A.VI de l'Actiu, 4.806,05 euros correspon a l'Impost sobre Societats diferit pendent de reversió, i és l'efecte impositiu total de la donació del dipòsit C.100, deduïda la bonificació del 99% de la quota per ser d'aplicació l'article 34 del TRLIS. Atès que AMSA ja va tributar per la donació rebuda, la reversió de l'impost implicaria una major càrrega impositiva. Per aquest motiu va dotar-se un crèdit impositiu per diferències temporànies deduïbles pel mateix import amb la finalitat de neutralitzar la major tributació que podés comportar la



reversió de l'Impost diferit. A l'any 2016 com conseqüència del canvi de tipus del 30% al 25% es va regularitzar un import 1.174,85 euros del crèdit fiscal.

b) En 2013 i 2014, segons la Llei 16/2012, les amortitzacions només es poden deduir fiscalment el 70% de l'import total amortitzat en l'exercici. Aquesta situació genera un crèdit fiscal que es reverteix a partir del 2015 al llarg de 10 anys en amortització lineal. L'import de les amortitzacions que generen un ajustament temporal positiu és de 682.709,54 euros i un crèdit fiscal en 2014 de 2.048,13 euros. En 2013 l'ajust temporal positiu va ser de 679.028,85 euros amb un crèdit fiscal de 2.037,09 euros. Aquest crèdit fiscal figuren dins dels 17.749,84 euros del punt A.VI de l'Actiu. En 2019 es va revertir aquest crèdit fiscal en 340,43 euros. El mateix import que al 2018.

c) En la Llei 16/2013 modifica la Llei de l'Impost de Societats es deroga l'article 12.3 i introdueix en l'article 14 un nou apartat fixant com no deduïbles la despesa per correcció valorativa de participacions en els fons propis d'entitats. Les modificacions tenen efectes retroactives a 01.01.2013. Per això AMSA deixa de deduir-se les pèrdues de MESSA i modifica la liquidació de l'Impost de Societats que fins 2012 es feia. Aquest any, segons el RD 3/2016 es comença a revertir fiscalment tot el deteriorament de MESSA deduït en els darreres anys. El termini per fer-ho és de 5 anys. L'import total a revertir es calcula en 865.445,60 euros. En 2019 l'ajustament és de 173.089,12 euros. El mateix import que el 2018.

d) En 2016 es va començar amortitzar el fons de comerç generat l'any 2015. El fons de comerç s'amortitza a raó del 10% anual, tenint en compte que la seva vida útil és de 10 anys. Fiscalment solament es pot deduir un 5% pel que la diferència es va acumulant un crèdit fiscal que a partir de 11é. any es podrà aplicar. El crèdit fiscal aquest any va ser de 2.161,32 euros.

No hi han deduccions per inversions en mesures per reduir l'impacte mediambiental.

El benefici per Impost sobre Societats es correspon a la variació dels actius per impostos diferits.

12.2 Altres tributs.

Taxa trimestral per l'ús del subsòl: 1,5% sobre el total dels seus ingressos

Segons el conveni d'adscripció de béns subscrit el 18 de novembre de 1996 Aigües de Mataró paga anualment a l'Ajuntament de Mataró un cànon actualitzable segons IPC. En l'any 2019 l'import pagat va ser de 125.723,02 € pel concepte d'utilització dels béns de domini públic municipal que se li han adscrit (124.232,24€ en 2018). Atès que no es tracta d'una adscripció gratuïta, la Societat no va activar els esmentats béns adscrits.

En el 2015 Aigües de Mataró va liquidar puntualment a l'Ajuntament de Mataró un cànon de 978.080,05 euros per l'ús de les instal·lacions cedides en us de la xarxa de clavegueram. En 2015 es va pagar 178.080,05 euros del cànon, en 2016, 2017, 2018 i 2019 200.000 euros cada any.

No es preveuen circumstàncies que, en cas de inspecció, se'n puguin derivar contingents fiscals.



000020670



13 INGRESSOS I DESPESES.

13.1 Desglossament de la partida 4a i 4b del dèbit del compte de Pèrdues i Guanys.

4.a) Compra d'aigua

	2019	2018
En euros	3.216.570,82	3.170.679,32

4.b) Consum existències comercials i altres aprovisionaments

	2019 Compres	Variació d'existències	2018 Compres d'existències	Variació d'existències
Computadors: Compra variació existències	353.299,67	-48.629,45	323.162,02	1.073,20
Canonades: Compra variació existències	30.544,54	7.739,63	92.830,51	-20.959,60
Vàlvules: Compra variació existències	33.031,10	2.321,90	55.587,07	-9.463,80
Altres Materials: Compra variació existències	67.707,25	8.707,21	97.259,80	-23.877,12
Energia: Compra	190.603,73		144.599,72	
Hipoclorit	25.527,71		10.310,80	
Material Laboratori: Compra	93.787,71		91.782,67	
Total consums	794.501,71	-29.860,71	815.532,89	-53.227,32

6.b) Càrregues Socials.

	2019	2018
Seguretat Social	985.475,08	948.855,94
Altres despeses de personal	134.138,37	135.758,94
Aportació Pla de Pensions	0,00	0,00
Total Càrregues Socials	1.119.613,45	1.084.614,88



000020671

14 PROVISIONS I CONTINGÈNCIES.

No n'hi ha

15 INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT.

Aigües de Mataró, SA no realitza activitats mediambientals i en el seu immobilitzat material no hi figuren sistemes, equips o instal·lacions per a la protecció i millora del medi ambient.

16 RETRIBUCIONS A LLARG TERMINI AL PERSONAL.

No n'hi ha

17 TRANSACCIONS AMB PAGAMENT BASATS EN INSTRUMENTS DE PATRIMONI.

No n'hi ha.





000020672



18 SUBVENCIONS I DONACIONS.

La major part dels Béns rebuts en donació del primer quadre estan totalment amortitzats, excepte els terrenys i el dipòsit C-100 que es va rebre en 2.008.

La situació al 31 de desembre de 2019 de les donacions rebudes és la següent.

Donant	Any	Típus	Cost Adquisició	Traspassat a resultat a 31/12/2019	Traspassat a resultat a 31/12/2018
Urbanització Vilardell	1992	Terreny	6.490,93	0,00	0,00
		Dipòsits	24.040,48	24.040,48	24.040,48
		Xarxa	69.879,68	69.879,68	69.879,68
Urbanització les Sureres	1993	Terreny	9.589,15	0,00	0,00
		Dipòsits	6.899,62	6.899,62	6.899,62
		Xarxa	60.440,78	60.440,78	60.440,78
Institut Municipal Salut	1993	Aparells Laboratori	20.394,23	20.394,23	20.394,23
		Mobiliari	482,48	482,48	482,48
Urbanització la Fornenca	1994	Xarxa	17.429,35	17.429,35	17.429,35
Urbanització la Cornisa	1994	Dipòsits	9.616,19	9.616,19	9.616,19
		Xarxa	119.288,88	119.288,88	119.288,88
Unió Recreativa Laru	1994	Xarxa	5.162,99	5.162,99	5.162,99
Aigües Ter Llobregat	2008	Dipòsits	3.293.978,96	1.472.926,74	1.344.497,67
Urbanització Rda. Bellavista	2018	Terreny	11.500,00	0,00	0,00
Total donacions			3.655.193,72	1.809.561,42	1.678.132,35

La imputació a resultats de subvencions i donacions en euros, obeeix al següent detall.

	2019	2018
Drets s/ instal·lacions cedides en ús:	551.779,31	549.011,01
Subvencions a l'explotació:	0,00	0,00
Donació dipòsit C.100:	131.759,16	131.759,16
TOTAL	683.538,47	680.770,17

El valor net comptable de les instal·lacions cedides en ús a 31.12.19 ascendeix a 8.793.182,35 euros (9.282.768,94 euros a 31 de desembre de 2018, Nota 5).



000020673



El moviment de l'epígraf de subvencions, donacions i llegats rebuts ha estat el següent:

	2019	2018
Saldo inicial	11.259.831,01	11.928.771,09
Altes de l'exercici	62.522,11	11.616,86
Traspàs a resultat	-683.538,47	-680.770,17
Altres	0,00	213,23
Saldo final	10.638.814,65	11.259.831,01

Essent el detall el següent:

	2019	2018
Donacions rebudes	1.845.632,30	1.977.062,07
Instal·lacions cedides en ús	8.793.182,35	9.282.768,94
Saldo final	10.638.814,65	11.259.831,01

19 COMBINACIONS DE NEGOCIS.

No n'hi ha.

20 NEGOCIS CONJUNTS.

No n'hi ha.

21 ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER A LA VENDA I OPERACIONS INTERROMPUDES.

No n'hi ha.



000020674



22 ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT.

Durant el 2019 s'han iniciat converses, que s'espera es concretin durant l'any 2020, entre Naturgy i AMSA, accionistes de la participada MES,SA, per acordar les condicions de la compra-venda d'accions entre ambdues empreses, de manera que AMSA sigui l'únic accionista de MES, SA

23 OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES.

Informació sobre transaccions amb empreses del Grup

Pumsa	Serveis prestats 2019		Vendes 2019	
	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
Aigua / Clavegueram	0,00	0,00	51.450,97	45.599,98
Treballs	3.327,67	2.750,14	0,00	0,00
Totals	3.327,67	2.750,14	51.450,97	45.599,98

Pumsa	Serveis prestats 2018		Vendes 2018	
	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
Aigua / Clavegueram	0,00	0,00	44.129,23	39.107,59
Treballs	70.248,93	69.802,61	0,00	0,00
Totals	70.248,93	69.802,61	44.129,23	39.107,59

Ajuntament de Mataró	Serveis Rebutats 2019		Serveis prestats 2019		Vendes 2019	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
Aigua / Clavegueram	0,00	0,00	0,00	0,00	174.894,28	145.881,88
Cànon Clavegueram	6.087,36	5.811,87	24.198,62	19.998,88	0,00	0,00
Altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dret de Superfície	25.038,70	20.693,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Béns cedits en ús (nota 12.2)	0,00	125.723,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Totals	31.126,06	152.228,10	24.198,62	19.998,88	174.894,28	145.881,88



Ajuntament de Mataró	Serveis Rebutats 2018		Serveis prestats 2018		Vendes 2018	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
Aigua / Clavegueram	0,00	0,00	0,00	0,00	152.082,58	126.012,02
Cànon Clavegueram	6.087,36	5.811,87	9.370,09	7.622,55	0,00	0,00
Altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dret de Superfície	24.761,38	20.463,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Béns cedits en ús	0,00	124.232,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Totals	30.848,74	150.508,06	9.370,09	7.622,55	152.082,58	126.012,02

L'Ajuntament de Mataró, inclou els seus Organismes Autònoms.

La diferència entre els imports facturats i els ingressos o despeses reconegudes, correspon a impostos i taxes.

Amb data 31 de desembre de 2019 es comptabilitzen els ingressos meritats de l'exercici i pendents de facturar.

PUMSA - meritat i pendent facturar	Serveis Ingrés	Vendes Ingrés
Aigua / Clavegueram	0,00	4.384,20
Treballs	0,00	0,00
Totals	0,00	4.384,20

Transaccions amb empreses Associades i altres.

Associada	Serveis rebuts 2019		Serveis prestats 2019		Vendes 2019	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
MES, SA	0,00	0,00	25.793,84	20.971,38	5.578,96	5.060,77
Total Associades	0,00	0,00	25.793,84	20.971,38	5.578,96	5.060,77



000020676



Associada	Serveis rebuts 2018		Serveis prestats 2018		Vendes 2018	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
MES, SA	0,00	0,00	29.336,21	24.266,82	8.814,81	7.999,89
Total Associades	0,00	0,00	29.336,21	24.266,82	8.814,81	7.999,89

Altres vinculades	Serveis rebuts 2019		Serveis prestats 2019		Vendes 2019	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
GIAC, SA	1.089,00	900,00	10.354,63	8.557,55	0,00	0,00
SIMMAR, SL	31.609,44	26.123,50	228.946,67	189.212,09	11.524,83	10.077,97
Total altres	32.698,44	27.023,50	239.301,30	197.769,64	11.524,83	10.077,97

Altres vinculades	Serveis rebuts 2018		Serveis prestats 2018		Vendes 2018	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
GIAC, SA	2.299,00	1.900,00	142.242,83	117.556,05	0,00	0,00
SIMMAR, SL			200.000,00	165.669,98	9.948,59	8.699,83
Total altres	2.299,00	1.900,00	342.703,55	283.226,03	9.948,59	8.699,83

La diferència entre els imports facturats i els ingressos o despeses reconegudes, correspon a impostos i taxes.

En data 31 de desembre de 2019 es comptabilitzen els ingressos meritats de l'exercici i pendents de facturar.

MES,SA meritat i pendent facturar	Serveis Ingrés	Vendes Ingrés
Aigua / Clavegueram	0,00	235,73
Treballs	0,00	0,00
Totals	0,00	235,73



SIMMAR meritat pendent facturar	Serveis Ingrés	Vendes Ingrés
Aigua / Clavegueram	0,00	701,58
Treballs	16.561,06	0,00
Totals	16.561,06	701,58

Saldos

Els saldos de aquestes empreses com clients a 31-12-2019 i a 31-12-2018 és el següent,

	2019 A cobrar	2019 A pagar	2018 A cobrar	2018 A pagar
MESSA (Associada)	16.606,14		19.268,91	
AJUNTAMENT DE MATARÓ(Grup)	27.894,86	1.799.351,15	61.393,97	321.208,92
PUMSA(Grup)	5.072,04		4.161,42	22,97
GIAC, SA(Vinculada)	86,36		10.700,12	
SIMMAR(Vinculada)	56.115,43		55.862,93	
Total	151.386,93	1.799.351,15	151.386,93	321.231,89

El deute amb l'Ajuntament de Mataró és de **1.799.351,15** euros en concepte de:

- Dividends exercici 2018 per import de 579.000,00 euros.
- Ajust de caixa per import de 1.170.756,23 euros.
- Impostos per import de 49.594,92 euros.

Les facturacions corresponents al subministrament d'aigua, es fan al preu establert per les tarifes vigents, i la resta de facturacions, per treballs, al preu normal de mercat.

El 1 de desembre de 2015 AMSA i MESSA van signar un contracte per suport administratiu per tasques de facturació i la gestió de les nomines que es renova anualment.



000020678



Retribució del personal directiu:

Segons s'informa a la Nota 4.18 a més de les esmentades en el punt precedent, l'empresa considera persones vinculades el personal directiu i les aportacions a plans de pensions i assegurances de vida.

	2019	2018
Retribució a personal directiu	359.566,04	344.252,86
	359.566,04	344.252,86

Les retribucions s'han fet en compliment del que està regulat en el Conveni col·lectiu i del marc legal vigent.

Òrgan d'Administració

Cap membre del Consell d'administració, rep d'AMSA, cap tipus de retribució i/o indemnització, ni hi ha bestretes, ni crèdits concedits als mateixos consellers. Tampoc hi ha obligacions concretes en matèria de pensions i d'assegurances de vida respecte dels actuals ni dels anteriors membres del Consell d'administració.

En relació amb l'article 229 de la Llei de Societats de Capital, els Administradors han comunicat que no tenen situacions de conflicte amb l'interès de la Societat. Cap dels administradors posseeix participació de capital, ni exerceix cap càrrec o funció en societats amb el mateix, anàleg o complementari tipus d'activitat a la que constitueix l'objecte social d'Aigües de Mataró, SA, ni realitza per compte propi o aliè, del mateix, anàleg o complementari tipus d'activitat a la que constitueix l'objecte social d'Aigües de Mataró, SA.

AMSA paga anualment una assegurança de Responsabilitat civil D & O amb una prima anual de 1.061,50 Euros.

24 ALTRA INFORMACIÓ.

AMSA es considera medi propi personificat de l'Ajuntament de Mataró per les següents raons,
-L'Ajuntament de Mataró posseeix el 100% de les accions i exerceix el control directe mitjançant la Junta General i el Consell d'Administració.

-En els darreres tres anys, dintre del volum global de negocis de l'empresa, més del 80% es produeix com conseqüència de les activitats encomanades per l'Ajuntament de Mataró relacionades amb la



gestió de la xarxa d'aigua potable i clavegueram. Per tal cas, aquesta activitat representa, sobre la xifra de negocis durant l'any 2018 un 99,73%, durant l'any 2017 un 99,73% i durant l'any 2016 un 99,30%.
-En l'article 2n dels estatuts d'AMSA diu que té la consideració de mitjà propi instrumental de l'Ajuntament.

24.1 Personal.

El nombre mitjà d'empleats i a 31 de desembre distribuït per categories, és el següent,

	2019			2018		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Directius	4	4	8	3	2	5
Tècnics/Administratius	23	26	49	25	31	56
Operaris	24	0	24	24	0	24
Nombre mitjà empleats	51	30	81	52	33	85

Amb discapacitat de més del 33%

	2019			2018		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Directius	0	0	0	0	0	0
Tècnics/Administratius	1	1	2	1	1	2
Operaris	0	0	0	0	0	0
Nombre mitjà empleats	1	1	2	1	1	2

24.2 Remuneració d'auditors.

Els honoraris a pagar als auditors de comptes de la societat, en relació a la revisió dels Comptes Anuals de l'exercici 2019 són de **12.585,00** euros. El mateix que es va pagar al 2018.



000020680



25 INFORMACIÓ SEGMENTADA.

Import net de la xifra de negocis.

La xifra de negoci distribuïda per activitats és la següent,

Vendes	2019	2018
Aigua en baixa	8.655.195,20	8.502.813,21
Energia fotovoltaica	36.430,63	39.787,76
Ferralla	3.185,95	5.034,24
Subtotal vendes (A.1.a)	8.694.811,78	8.547.635,21
Serveis	2019	2018
Manteniment comptadors	604.835,52	599.209,05
Reobrir subministraments	22.110,00	23.700,00
Escameses i treballs	315.237,27	350.672,06
Canalitzacions	10.101,48	94.078,04
Drets de connexió	96.967,51	147.466,07
Escameses clavegueram	118.436,89	78.710,09
Quotes clavegueram	4.455.446,03	4.395.244,28
Anàlisi laboratori	445.276,74	418.157,38
Subtotal serveis (A.1.b)	6.068.411,44	6.107.236,97
TOTAL (A.1)	14.763.223,22	14.654.872,18

Tota l'activitat s'ha desenvolupat dintre els municipis de Mataró, a excepció del Laboratori en què l'àrea geogràfica abasta altres municipis del Maresme i rodalies i la venda d'energia que es ven a la Comisión Nacional de Energia (CNE).

Des de l'any 2.008 s'ha deixat de vendre els comptadors que romandran en propietat de la companyia i es cobren les despeses pel manteniment dels mateixos comptadors.

26 INFORMACIÓ SOBRE DRETS D'EMISSIÓ DE GASSOS D'EFECTE INVERNADER.

No n'hi ha.



000020681

27 INFORMACIÓ SOBRE EL PERIODE MIG DE PAGAMENT A PROVEÏDORS.

Disposició addicional tercera: "Deure d'informació" de la Llei 15/2010 de 5 de juliol.

	Exercici 2019	Exercici 2018
	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	47,24	48,47
Rati d'operacions pagades	0,935	0,909
Rati d'operacions pendents de pagament	0,065	0,091
	Import (euros)	Import (euros)
Total pagaments realitzades	13.101.086,19	12.255.761
Total pagaments pendents	1.246.923,31	1.486.083





000020682

Aigües de Mataró SA

INFORME DE GESTIÓ





000020683



Index

ESTRUCTURA ORGANITZATIVA DE L'ENTITAT	4
EVOLUCIÓ DE LES ACTIVITATS. Aigua. Clavegueram. Fonts ornamentals. Laboratori.	5
SERVEI D'ABASTAMENT D'AIGUA	5
Subministrament.....	5
Contractacions i facturació.....	8
Treballs per a tercers. Aigua.....	11
Pla Director d'Aigua de Mataró (PDAM)	12
Xarxa d'Abastament	12
Pla de Renovació de Vàlvules	13
Construcció del nou dipòsit.....	14
Eines de Gestió.....	15
Estat de conservació de les infraestructures i fiabilitat de l'abastament propi.....	15
Servei de manteniment fonts ornamentals	16
Fotovoltaica.....	17
Petjada de Carboni	17
SERVEI DE CLAVEGUERAM	18
Manteniment i neteja.....	18
Neteja de col·lectors.....	18
Neteja d'elements de drenatge superficial.....	18
Manteniment i millores a la xarxa de clavegueram	19
Treballs per a tercers. Clavegueram.....	19
Pla Director Clavegueram de Mataró (PDCLAM).....	20
SERVEI DE LABORATORI	22
RESUM ECONÒMIC DE LES ACTIVITATS	24
Balanç econòmic dels servei d'abastament d'aigua, inclòs el servei de les fonts ornamentals	24
Balanç econòmic del servei de clavegueram	25
Balanç econòmic del Servei Laboratori	26
RESUM DE LES INVERSIONS	26
RESPONSABILITAT SOCIAL. Gestió de l'Aigua, Formació, i Medi Ambient	27
AIGUA SOCIAL	27
El Fons Social	28
La Tarifa Social.....	28
Altes provisionals per a famílies en situació de vulnerabilitat.....	29
Preus especials per a famílies nombroses.....	29
Facilitats de pagament	29
FORMACIÓ I MOTIVACIÓ DEL PERSONAL	30
FORMACIÓ A ESTUDIANTS EN PRÀCTIQUES	30



000020684

Convenis amb Universitats:.....	31
Convenis Centres de Formació Professional:.....	31
Convenis amb altres Entitats:.....	32
SOSTENIBILITAT I EL MEDI AMBIENT.....	32
PREVENCIÓ DE RISCOS	34
PATRIMONI DE LA SOCIETAT	34
INNOVACIÓ I DESENVOLUPAMENT TECNOLÒGIC.....	34
SISTEMA DE GESTIÓ INTEGRAT DE L'ÀREA DE QUALITAT	36
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DEL 2019. DESVIACIONS SIGNIFICATIVES.....	37
INDICADORS FINANCERS I ECONÒMICS.....	39
PREVISIÓ PEL 2020	40
ALTRES ASPECTES.....	42

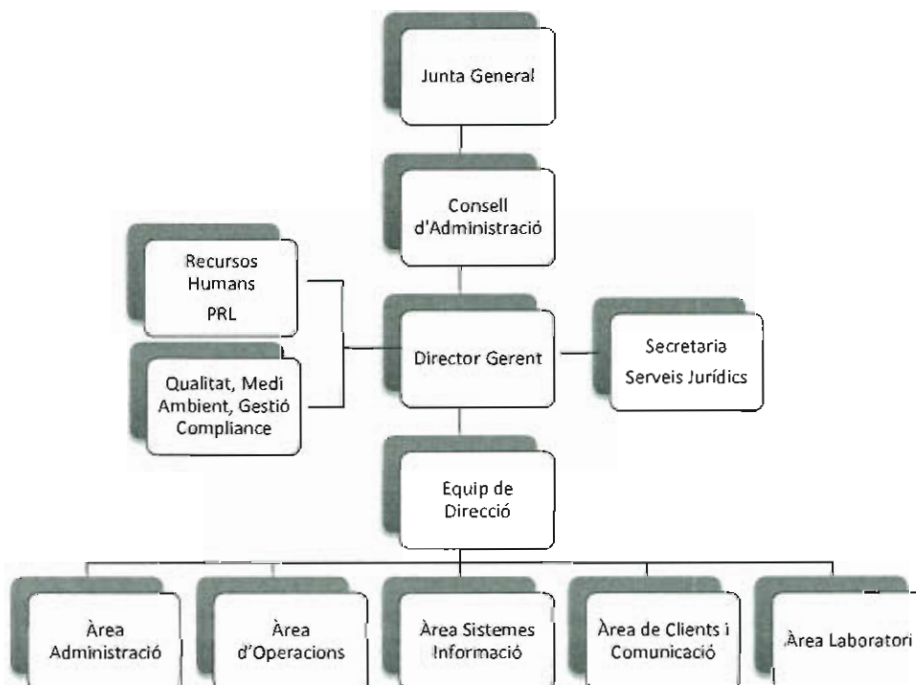




ESTRUCTURA ORGANITZATIVA DE L'ENTITAT

Molts dels nous projectes que s'han posat en funcionament o que està previst fer-ho, són cada vegada més complexos. Complexitat en el sentit de que per abordar-los amb eficiència i eficàcia cal una major implicació simultània dels departaments de suport estratègic i transversal, els relacionats amb la gestió de les persones, la gestió de la qualitat, el compliment de la legalitat i els jurídics. Per això, des de finals del 2018 s'ha implantat un organigrama que facilita un funcionament més transversal i en xarxa. També, durant el 2019 s'ha consolidat en funcionament el model organitzatiu de Comissions per Projectes, per a coordinar i fer el seguiment dels molts projectes transversal que necessiten la participació simultània de departaments de diferents àrees. En aquest sentit s'han creat les comissions de Obres dipòsit Bellavista, Fonts Ornamentals, Actualització PDCLAM i la de Desenvolupament del Telecomandament i durant aquest any la del Quadre de Comandament.

Durant el 2019 s'han iniciat converses, que s'espera es concretin durant el 2020, entre Naturgy i AMSA, accionistes de la participada MESSA, per a acordar les condicions de la compra-venda d'accions entre ambdues empreses, de manera que AMSA sigui únic accionista de MESSA.





000020686



EVOLUCIÓ DE LES ACTIVITATS.

Aigua. Clavegueram. Fonts ornamentals. Laboratori.

Servei públic de subministrament d'aigua potable, sanejament i depuració d'aigües residuals, consistent en la captació, la regulació, la conducció, el tractament, l'emmagatzematge i la distribució d'aigua potable, així com la recollida, la conducció i la depuració d'aigües pluvials i residuals i el seu abocament.

Les activitats compreses en la protecció del medi ambient i les infraestructures urbanes que tinguin directa relació amb el cicle de l'aprofitament i la gestió integral de l'aigua, així com la generació, la recuperació i la distribució de energia tèrmica i fotovoltaica, que vingui de serveis públics i d'instal·lacions mediambientals, de totes aquestes activitats pròpies i també d'altres institucions i empreses

Servei manteniment de les 15 fonts ornamentals de la ciutat de Mataró.

Servei públic de laboratori, consistent en la recollida de mostres i la pràctica de l'anàlisi d'aigües potables, residuals, de piscines i marines, de l'aire, d'aliments, així com d'altres paràmetres sanitaris o mediambientals.

Així mateix, i d'acord amb la deguda previsió de les necessitats, tindrà per objecte planificar, projectar, executar i conservar les obres i instal·lacions necessàries per a l'establiment i prestació dels esmentats serveis públics, i també les activitats tècniques i comercials d'assessorament i estudis en les matèries que són el seu objecte social.

SERVEI D'ABASTAMENT D'AIGUA

Subministrament

El 2019, el volum total d'aigua aportat al sistema per ATLL ha estat un 6 % superior al corresponent a l'any 2018. Aquest increment s'explica, principalment per l'increment del consum dels abonats (3%), així com també pel descens d'un 1,5 % del rendiment general de la xarxa causat per les fuites i per la menor captació d'aigua pròpia.

La proporció entre aigua comprada i pròpia ha estat del 79/21, seguint la política de gestió de les aportacions d'aigua definida l'any 2015 per la comissió per a la millora de la gestió hidràulica i econòmica



000020687



de les captacions d'aigua, en la que s'establia un objectiu d'aportació d'aigua pròpia proper al 20 %, intentant mantenir alhora el consum d'aigua d'ATLL en una corba el més plana possible, amb un màxim de 500.000 m³ mensuals.

Aquesta política, suposa un cert estalvi econòmic ja que el preu marginal de compra del m³ d'aigua d'ATL, ara per ara, és més econòmic que el cost de producció d'un m³ d'aigua pròpia, entre els costos directes com el personal, l'electricitat, els impostos municipals, el tractament i els costos indirectes. Això s'explica perquè la tarifa d'ATLL aplica al 80% de la factura un import fix, o dret de connexió elevat, i el 20% restant multiplica els m³ consumits per un preu unitari.

Així, aquest any, l'import total de la factura de compra a ATLL ha estat de 3.216 milers d'euros, un 1,45% més que l'any 2018. El cost del m³ d'aigua a ATLL ha estat de 0,55€/m³

Taula 1

	2019	2018	INC.19/18
m ³ Compra aigua Ter	5.789.422	5.460.899	6,0 %
m ³ Captació aigua pròpia	1.515.850	1.508.901	0,5 %
m ³ Aigua subministrada	7.305.272	6.969.800	4,8 %
Dotació L/dia/habitant	156	151	3,3 %

El volum d'aigua d'aportació a la xarxa per habitant/dia ha augmentat respecte l'any passat de 151 a 156 L/dia/habitant.

El consum d'aigua dels abonats s'ha vist incrementat en 198.370 m³ (un 3,1 % respecte a l'any anterior) i l'aigua no registrada en 137.103 m³, fet que es pot explicar per diversos factors, entre ells fuites, netejes d'instal·lacions, frau i subcontatges.

Tot i l'increment de l'aigua no registrada, el rendiment de la companyia continua situant-se sensiblement per sobre de la majoria dels abastaments d'altres municipis comparables a Mataró i de la mitjana de Catalunya (77,7 %) i d'Espanya (77 %).

L'any 2019 el rendiment s'ha ubicat novament per sobre del 90 %, concretament en el 90,9%, amb un volum d'aigua no facturada de només 0,67 Hm³.



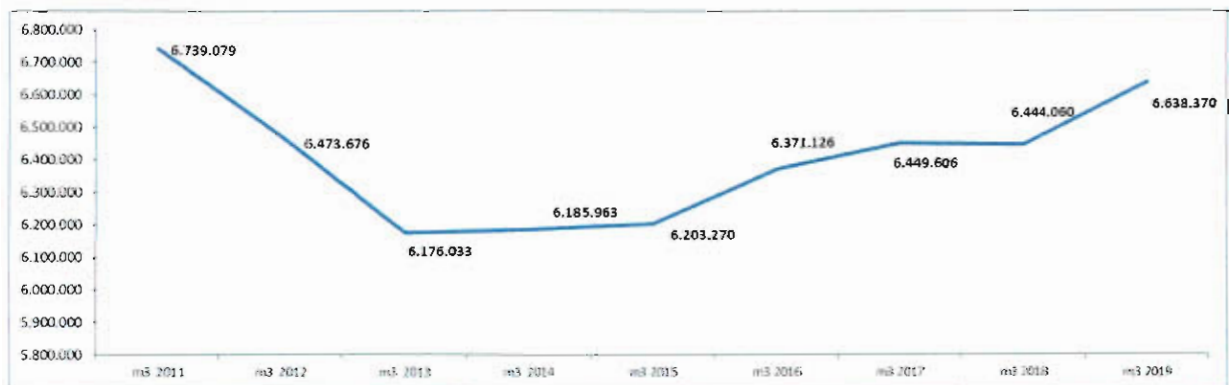
000020688



Taula 2

	2015	2016	2017	2018	2019
Hm ³ Aigua subministrada	6,85	7,16	6,99	6,97	7,31
Hm ³ Aigua facturada	6,27	6,37	6,45	6,44	6,64
Hm ³ Aigua no registrada	0,58	0,79	0,54	0,53	0,67
RENDIMENT	91,5%	89,0%	92,3%	92,5%	90,9%

El consum total facturat el 2019 ha crescut respecte l'any anterior. L'any 2018 va ser un any plujós que va trencar la tendència a l'alça del consum. Això es nota principalment en la pujada del 15,2% dels consums públics que provenen bàsicament del reg de la ciutat. El 2019 ha estat un any normal de precipitacions, i hi ha hagut la tendència a la pujada i un augment d'abonats domèstics. El consum no domèstic està estancat. Aquesta pujada per sobre del pressupostat ha comportat que l'import de facturació per venda d'aigua i servei de clavegueram s'ha incrementat en 248.000€. Per cada m³ facturat s'ha ingressat, de mitjana, per la venda d'aigua 1,39 euros, i 2,05 euros amb el clavegueram inclòs (sense iva ni cànon).





000020689



Taula 3

	2019	2018	INC.19/18
m ³ Consum Domèstic	4.683.668	4.550.886	2,9%
m ³ Consum No domèstic	1.287.357	1.289.326	-0,2%
m ³ Consum Públics	442.321	384.012	15,2%
m ³ Consum Entitats sense ànim de lucre	225.024	219.856	2,4%
m ³ Consumits total	6.638.370	6.444.060	3%
Milers € Ingressos tarifa d'aigua	9.260	9.095	2%
€/ m ³ Tarifa mitjana recaptada	1,38	1,39	-0,72%

La distribució del consum, atenent als usos, ha estat:

Taula 4

72%	domèstics
6%	públics
19%	no domèstics
3%	entitats sense ànim de lucre

Contractacions i facturació

En el departament d'atenció al Públic s'han tramitat 1.116 altes, 773 baixes, 4.487 canvis de nom i 10.210 canvis de domiciliació bancària, en total 16.586 tràmits administratius.

A més, s'han atès 4.151 consultes via correu electrònic i 351 consultes via oficina virtual, consistents en tràmits com demandes d'informació, modificacions de contracte, avaries, etc.

Els clients amb el sistema d'aforament s'han reduït en 2 unitats i ja només queden els casos més difícils de resoldre. Aquests casos residuals, estan tots informats i la seva resolució depèn d'aspectes tècnics, tot i això, la companyia segueix mantenint les facilitats financeres i està en contacte amb els agents involucrats (clients agències i promotors) en la reducció dels aforaments existents.



000020690



Taula 5

	2019	2018	Incr. 19/18
Clients amb comptadors	58.588	58.219	0,6%
Clients amb aforament	45	47	-4,2%
Clients servei d'aigua contra incendi	900	902	-0,2%
Total clients	59.533	59.168	0,6%

El nombre total de clients a 31 de desembre de 2019 segueix molt estable respecte el 2018 tot i que amb un lleuger increment de 365.

Hi ha hagut una davallada del 17,57% en els tancaments de subministrament efectuats en general, sobretot pel que fa a als tancaments amb tarifa domèstica, ja que es depèn del certificat de risc d'exclusió residencial per poder tancar. Cal recordar que, a partir de l'aplicació d'aquesta llei, AMSA no suspèn el servei d'aigua a les persones que tenen un informe favorable de risc d'exclusió residencial.

Això no afecta als tancaments amb tarifa NO domèstica, ja que aquests s'han pogut efectuar i s'ha pogut actualitzar el llistat de tancaments.

Abans de procedir al tancament, es porta a terme un seguiment dels rebuts impagats amb trucades telefòniques als clients. Per tant, molts dels tancaments programats no s'arriben a realitzar perquè el client paga en el darrer moment, arran de la trucada amb la informació del que el client pot fer per evitar la suspensió dels subministrament, o es negocia un compromís de pagament, o bé presenta la documentació per obtenir l'informe de risc d'exclusió residencial.

El 31 de desembre, les persones amb informe de risc d'exclusió residencial vigent totalitzen 570 i el seu deute amb la companyia 71.322,55€. Aquest deute és l'acumulat dels darrers anys i que resta sense cobrir una vegada aplicades algunes Prestacions Econòmiques d'Urgència Social per part de Benestar Social i d'incloure factures a fons social per valor de 64.905,51€.

Taula 6

	2019	2018	INC.19/18
Lectures efectuades	352.128	349.290	0,81%
Factures emeses	356.606	353.408	3,59%
Tancaments aigua efectuats	1.046	1.269	-17,57%

Els 1.046 tancaments de servei, han derivat en 894 reposicions de subministrament, es a dir un 15,42% menys respecte al 2018.



000020691



Taula 7

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Factures d'aigua emeses	345.440	349.899	349.975	351.297	353.408	356.606
Factures provisionades	1.281	1.157	1.944	1.660	1.565	938
Import mitjana rebut provisionat (€)	62,99	63,47	57,88	45,69	53,95	64,61
Import total facturat (m€)	16.417	16.732	16.828	16.757	16.750	16.874
Import provisionat (€)	80.689	73.440	112.519	75.846	79.739	56.352
Factures aigua tancada / Factures emeses	0,67%	0,18%	0,13%	0,20%	0,36%	0,29%
Factures provisionat / Factures emeses	0,37%	0,33%	0,56%	0,47%	0,44%	0,26%
Import provisionat / Import facturat	0,49%	0,44%	0,67%	0,45%	0,48%	0,36%

Servei als clients

S'ha atès una mitjana de 8,5 avisos diaris de clients per informar d'avaries produïdes a les instal·lacions de distribució o a les escomeses, presencialment, per telèfon o en format telemàtic.

Taula 8

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Comptadors canviats	5.486	4.496	5.510	5.128	5.694	5.113	4.048
Avisos abonats	2.693	2.542	2.317	2.227	2.065	3.104	3.115
Escapaments	145	156	161	132	131	151	165

Durant el 2019 s'ha renovat el 6,9 % del parc de comptadors.

En l'actualitat els comptadors electrònics instal·lats representen el 78% del total instal·lat.

Pel que fa a l'evolució de la tele-lectura, durant l'any 2019 el nombre de comptadors llegits a distància s'ha incrementat en un 14% (sobre el parc de comptadors electrònics), que sumat a l'acumulat en els anys anteriors suposa un 41% del total de comptadors instal·lats.

Durant l'any 2019 s'ha continuat amb la inversió iniciada al 2016 d'equips de lectura remota GPRS en bateries de comptadors, i s'han instal·lat 277 equips GPRS, mes 13 equips amb tecnologia Narrowband IoT



000020692



Continuant en el procés de substitució dels antics equips de lectura GSM iniciats a finals del 2018 s'han instal·lats 83 equips radio + 1 equip Gateway en el sector residencial del Parc Central Nou.

Taula 9

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Comptadors mecànics	30.182	26.043	23.527	19.618	16.253	13.343	12.908
Comptadors electrònics	26.564	30.948	33.496	37.882	41.574	44.876	45.680
Proporció d'electrònics	46,8%	54,3%	58,7%	65,9%	71,9%	77%	78%
TOTAL	56.746	56.991	57.023	57.500	57.827	58.219	58.588

Treballs per a tercers. Aigua.

Durant l'any 2019 s'ha observat una lleugera davallada respecte als treballs realitzats per encàrrec dels clients d'AMSA, empreses i particulars, amb una disminució del 1,64% respecte al 2018, que ha repercutit també en el nombre d'escomeses instal·lades passant al 6,41% menys.

Les actuacions de conservació i manteniment en connexions de servei d'aigua en el 2019 han estat 122 i les anul·lacions de serveis han estat 66.

L'Evolució en els darrers anys dels treballs per a tercers ha estat la següent:

Taula 10

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	VAR. 19/18
Sol·licituds pressupost	213	192	303	410	426	419	-1,64%
Escomeses instal·lades	150	139	170	190	234	218	-6,84%
Comptadors col·locats	1.165	958	941	966	1.077	1.106	2,69%
Comptadors retirats			777	608	679	725	6,77%

Els Ingressos per facturació per escomesa i per drets de connexió de la xarxa d'aigua, han estat de 412.204,78€. Aquests treballs de connexions estan subcontractats i adjudicats a tercers mitjançant concurs públic.



000020693



Pla Director d'Aigua de Mataró (PDAM)

El Pla Director de l'Aigua de Mataró 2011-2025 avalua el comportament de les infraestructures del sistema d'abastament i proposa tot un seguit d'inversions per resoldre a mig i llarg termini, les deficiències detectades, a més de preveure les necessitats d'inversió per tal que el sistema pugui adaptar-se al creixement de la ciutat, mantenint l'elevat grau de rendiment i qualitat del servei.

Per al segon quinquenni d'aplicació del Pla Director (2016-2021) i en concret pel període 2017-2020 s'han fixat un conjunt d'actuacions i inversions a la xarxa d'aigua per un import global de 9 milions d'euros dels quals aproximadament 7 milions d'euros aniran destinats a la construcció d'un dipòsit a la cota 70 (Rda. Bellavista) i de les seves respectives connexions. Entre el 2018 i el 2019 s'ha realitzat gran part de les obres de les artèries i del nou dipòsit. Les obres es preveu que finalitzin l'estiu del 2020.

Xarxa d'Abastament

La longitud total de la xarxa d'abastament existent a 31 de desembre de 2019 és de 349 km. Durant aquest any 2019 s'han instal·lat 5.909 metres de xarxa, equivalent al 1,7% del total.

Taula 11

Xarxa instal·lada (m)	2015	2016	2017	2018	2019
Abastament	4.092	3.236	1.517	7.017	3.722
Reg	919	36	524	2.160	1.360
Rebuig					827
Total	5.011	3.272	2.041	9.177	5.909

El 2019 s'han instal·lat 3.978 metres corresponents a l'ampliació de xarxa de les obres de les artèries del nou dipòsit de la Ronda Bellavista. En aquestes obres s'ha externalitzat la instal·lació de noves canonades exceptuant les diferents connexions a la xarxa existent.

Els 1.931 metres restants del total de 5.909 metres, corresponen a obres de renovació de xarxa. Aquesta renovació suposa un 0,6% de la xarxa en servei. En aquestes actuacions, l'obra mecànica s'executa amb mitjans propis, coordinant la disponibilitat del personal especialitzat. El personal d'AMSA té un coneixement acurat de la xarxa i del sistema d'abastament de la ciutat. Això garanteix poder fer les maniobres necessàries a la xarxa, amb una afectació mínima dels clients. L'obra civil es realitza per mitjans externs, subcontractada d'acord amb els procediments de contractació establerts a la companyia.



Les obres plantejades en el Pla Director es realitzen d'acord amb l'àrea de Via pública de l'Ajuntament de Mataró, que són els responsables de les actuacions de conservació i millora de la via pública dels carrers de la ciutat.

El pressupost del 2019 preveia una inversió de 650 milers d'euros en obres d'abastament d'aigua potable del PDAM. El 2019 s'han executat obres de renovació amb un cost de 429 milers d'euros el que suposa un 66% de la inversió prevista.

És important valorar que també s'han realitzat obres d'ampliació o renovació de la xarxa d'abastament enmarcades en actuacions d'urbanització de promoció externa a Aigües de Mataró que equivalen a 27 milers d'euros d'inversió.

Les d'obres executades durant aquest exercici estan indicades al plànol que es pot veure a l'apartat Pla Director Clavegueram de Mataró (PDCLAM) del present informe, juntament amb les obres de clavegueram.

Pla de Renovació de Vàlvules

Les vàlvules són elements especialment rellevants en un sistema d'abastament i poden tenir una elevada incidència en la seva explotació. Són elements imprescindibles per realitzar el manteniment diari de la xarxa. D'elles depèn l'aïllament de trams de la xarxa, i una ubicació idònia i un correcte funcionament han de permetre minimitzar l'afectació dels abonats en intervencions per avaria o en les actuacions d'ampliació i manteniment de la xarxa.

A finals de 2019, a la xarxa d'aigua potable de Mataró hi ha un total de 3.343 vàlvules. Això suposa 20 vàlvules més que a finals del 2018.

Taula 12

Vàlvules Xarxa Abastament (u)	2015	2016	2017	2018	2019
	3.201	3.238	3.240	3.323	3.343

El PDAM preveu una inversió per a renovació de vàlvules, amb un ritme de renovació de 200 vàlvules/any.

La renovació efectiva durant aquest 2019 ha estat de 52 vàlvules, el que suposa assolir el 26% del ritme de renovació del PDAM. El criteri utilitzat per la substitució d'aquests elements és prioritzar el canvi de



000020695



les vàlvules segons les seva antiguitat, així com aquelles vàlvules que s'identifiquin com defectuoses en el pla de revisió anual, i tots aquells elements que coincideixin en l'àmbit d'actuació de les obres d'ampliació i/o renovació de la xarxa d'abastament.

El 2019 s'han instal·lat 34 noves vàlvules que han permès substituir a 14 vàlvules que s'han donat de baixa. D'aquestes noves vàlvules, 31 s'han instal·lat en les obres de renovació o ampliació de la xarxa. A les obres de les artèries del nou dipòsit de Ronda Bellavista s'han instal·lat 3 vàlvules noves.

Seguint el Pla de Manteniment de la Xarxa d'Abastament s'han revisat 505 vàlvules el 2019. Fruit d'aquesta revisió i de les vàlvules que s'han renovat a les obres, s'han substituït 18 vàlvules.

Construcció del nou dipòsit

L'any 2017 es va elaborar el projecte del nou dipòsit a la cota 70 amb una capacitat de 7.000 m³, ubicat a la Ronda Bellavista i es va efectuar la seva licitació. La seva construcció es va iniciar l'any 2018. El projecte consta de tres fases que inclouen la construcció del propi dipòsit, les canonades de connexió fins a la xarxa a abastir i la integració del dipòsit al nou parc de Bellavista. El cost estimat inicialment de les tres fases era aproximadament de 7 milions d'euros.

Durant l'any 2019 s'han executat els treballs següents:

En el nou dipòsit principalment s'han realitzat les tasques de fonamentació, la construcció dels murs perimetrals del dipòsit i les xarxes de drenatge i d'entrada d'aigua generals. També s'han iniciat els treballs d'execució de les instal·lacions interiors amb la planificació de les tasques i la compra d'equips.

Així mateix, també s'ha continuat amb la execució de les canonades de connexió del dipòsit amb la xarxa existent, al carrer Puig i Cadafalch, Via Sèrgia i Ronda Bellavista i s'han iniciat a Ronda Tarradellas.

Finalment, els treballs de construcció dels entorns del dipòsit tenen previsió d'inici pel març del 2020.

L'any 2019 s'han executat obres del dipòsit i les seves artèries per un cost de 2.622 milers d'euros, el què suposa un 54% del total pressupostat. Entre la inversió del 2018 i 2019 s'ha executat un import acumulat de 4.337 milers d'euros en les obres del nou dipòsit i les seves artèries.



000020696



Eines de Gestió.

Al llarg del 2018 s'ha realitzat una important actuació en la substitució d'equips de telecomandament. La obsolescència de les remotes i la falta de recanvis, van ser els motius principals de la substitució de 5 estacions de comunicacions. Les noves estacions disposen d'un nou canal de comunicació GPRS i s'ha aprofitat per reorganitzar senyals i cablejat dels quadres.

Les 5 estacions substituïdes són dipòsits de subministrament i estacions elevadores. Per al 2020 està previst muntar 2 estacions més per a dipòsits, el centre de control i en una última fase es repensarà la tecnologia necessària per a comunicar els pous i mines, que són instal·lacions en llocs més allunyats i amb problemes de cobertures.

Els objectius d'aquesta millora són:

- Actualitzar la infraestructura: hardware i software obsolets
- Millorar l'exploració de les dades
- Millorar el control de fuites
- Integrar el consums dels clients i el SIG
- Controlar el rendiment diari dels consums per zones o barris

Estat de conservació de les infraestructures i fiabilitat de l'abastament propi.

En el PDAM es planifica invertir en la conservació i millora de les principals infraestructures de l'abastament d'aigua pròpia per valor de 4.170 milers d'Euros en tot el desenvolupament del pla director, és a dir una mitjana de 278 milers d'euros/any.

En aquest capítol s'han aplicat recursos per valor de 125 milers d'euros. Com accions a destacar indiquem:

- Instal·lació d'un nou equip analitzador de clor en continu al dipòsit Cornisa que proporcionarà un millor control analític en aquesta zona. S'ha començat a instal·lar un segon equip analitzador en continu per la cloració del dipòsit Camí de la Serra, es preveu la seva finalització a mitjans 2020.



000020697



- Al dipòsit les Sureres s'han reparat unes esquerdes per tal de millorar el rendiment i la qualitat de l'aigua.
- S'han millorat les infraestructures de seguretat en manipulació de producte químic i s'està tramitant la legalització dels enmagatzematges d'hipoclorit.
- Aquest any s'ha ampliat la potència elèctrica del dipòsit Rocablanca i del pou 26, essent necessari la realització d'una nova legalització elèctrica.

Servei de manteniment fonts ornamentals

El 2003 l'Ajuntament va transferir a la companyia el servei de manteniment de les 15 fonts ornamentals de la ciutat. Aquest encàrrec comprèn els treballs de neteja, conservació, despeses d'electricitat, el control analític i les tasques de desinfecció per tal de garantir la seva salubritat.

El darrer trimestre del 2018 es va rescindir el contracte de manteniment de les fonts ornamentals amb l'empresa COMSA i a partir de gener del 2019 Aigües de Mataró va assumir directament, amb recursos propis, aquest manteniment.

Pel manteniment de les Fonts Ornamentals, les despeses directes aquest 2019 han estat de 137 milers d'euros. Aquestes despeses inclouen les neteges, les desinfeccions, les petites reparacions, el producte químic i les despeses de personal.

Per part del Laboratori s'ha realitzat el control analític de les 15 fonts, amb un cost anual de 25,5 milers d'euros.

Finalment, seguint amb la política d'estalvi energètic iniciada fa dos anys, s'han rebaixat un 13 % les despeses d'electricitat pel funcionament de les fonts. L'any 2019 han estat de 36,22 milers d'euros, mentre que el 2018 van ser de 41,77 milers d'euros.

Aquest 2019 també s'ha realitzat una sèrie d'obres d'inversió per millores per un import total de 88,5 milers d'euros. És un import molt superior al de l'any anterior ja que s'ha fet una aposta per a l'adequació de les instal·lacions en els següents aspectes:



- En matèria de prevenció de riscos laborals en quan a la seguretat del personal propi i de la població en general
- En l'aspecte de legalitzacions elèctriques per adequar les instal·lacions a la normativa vigent

Fotovoltaica

En l'actualitat Aigües de Mataró disposa de dues plantes fotovoltaïques per a la generació d'energia elèctrica obtinguda a través de fonts renovables.

La primera planta fotovoltaica és de 49 kWp de potència i uns 60.000 kWh anuals de producció per a la venda a la xarxa elèctrica. Està situada a la coberta del dipòsit Rocablanca i la generació solar que produeix es trasllada en uns ingressos bruts aproximats de 36.430,63 €uros

Aquest 2019 s'ha generat electricitat durant 1156 hores equivalents, superant àmpliament les 989 hores mínimes de generació que el Real Decret exigeix per poder ingressar el 100% de les retribucions de l'Estat previstes per als equipaments connectat a xarxa.

La segona planta fotovoltaica és d'autoconsum, amb una potència de producció màxima de 47 kWp i està situada a l'edifici de les oficines de la companyia. Al llarg del 2019 aquesta planta ha generat 58.879 kWh que suposa l'estalvi d'un 30% respecte els 195.779 kWh que ha consumit l'edifici. L'estalvi d'aquesta producció elèctrica es valora en uns 4.800€

Petjada de Carboni

La producció total d'energia fotovoltaica al 2019 ha estat de 118.879 kWh, entre les dues plantes, generant un estalvi d'emissions d'efecte hivernacle de 43 Tn de CO₂ eq, equivalent al consum elèctric anual de 34 famílies o a la plantació d'una hectàrea de bosc.

D'altra banda, la mateixa instal·lació fotovoltaica s'utilitza per a la recàrrega de la flota de vehicles elèctrics de la companyia, evitant la contaminació causada pels vehicles de combustió.

A la sala d'espera de les oficines, hi ha un monitor amb informació relativa a la producció solar en temps real de la planta de les oficines.



000020699



SERVEI DE CLAVEGUERAM

Per acord del Ple de la Corporació municipal, des del dia 1 d'octubre de 2000, AMSA gestiona el servei de clavegueram, que fins aquella data estava gestionat directament pels serveis municipals.

La xarxa de clavegueram municipal de Mataró està formada per aproximadament 230 km de canalitzacions, que serveixen per a la conducció de les aigües residuals i pluvials; el 79 % correspon a xarxa unitària (que transporta aigües residuals i pluvials a la vegada), un 8% correspon a xarxa residual que només transporta aigües residuals i el 13 % restant correspon a xarxa pluvial.

Manteniment i neteja.

Neteja de col·lectors

La sedimentació dels residus que són transportats per la xarxa de clavegueram pot provocar una disminució de la capacitat de la mateixa, fent necessària la neteja i revisió periòdica de la xarxa.

Aquesta neteja s'organitza per una banda mitjançant un sistema cíclic que garanteix que, com a mínim una vegada cada 3 anys, es realitza la neteja aplicant aigua a pressió de tots els col·lectors que formen part de la xarxa municipal de clavegueram. D'altra banda s'efectuen també neteges amb més freqüència en aquelles parts de la xarxa que requereixen més intervencions per garantir el seu correcte funcionament.

Durant l'exercici 2019 s'ha efectuat la neteja de 120,01 km de col·lectors, retirant un total de 192,22 Tn de sediments, realitzant 97 actuacions de neteja de la xarxa i 14 actuacions de neteja sobre els bombaments d'aigües residuals.

Neteja d'elements de drenatge superficial

Pel que fa a la neteja de reixes i embornals també s'aplica un sistema cíclic que garanteix la neteja com a mínim 1 cop l'any de totes les reixes i embornals de la ciutat. Igualment s'efectuen neteges amb més freqüència en aquells àmbits més sensibles a patir inundacions superficials.

Durant l'exercici 2019 s'ha efectuat 12.233 neteges de reixes i embornals, retirant un total de 126,88 Tn de sediments, realitzant 87 actuacions de neteja d'embornals i reixes longitudinals.



CLASE 8.^a



000020700



Inspeccions amb càmera robotitzada

Aquest any 2019 s'han realitzat 74 actuacions d'inspecció de la xarxa, revisant un total de 22,93 km de canalitzacions.

Manteniment i millores a la xarxa de clavegueram

Durant el 2019 s'han efectuat les següents actuacions a la xarxa de clavegueram.

-
- | | |
|----|---|
| 48 | actuacions de reparació i conservació d'elements de drenatge superficial |
| 33 | actuacions de reparació de flonjalls i paviments |
| 13 | actuacions de reparació de la xarxa de col·lectors |
| 53 | actuacions de reparació de pous de registre |
| 35 | actuacions de conservació i manteniment de sorrers, sobreeixidors i cunetes |
| 27 | actuacions a les gosseres, mosquit tigre i altres tasques auxiliars |
| 4 | actuació de construcció de nous elements de drenatge superficial |
| 4 | actuacions de construcció de nous pous de registre |
| 2 | Actuació de millora de la xarxa |
-

Com inversions en millores de la xarxa existent, a les canalitzacions pluvials d'acer galvanitzat existents a la Riera Figuera Major i Riera de Cirera, s'ha executat una solera de formigó per evitar erosions i s'han reformat els pous per tal de millorar la seguretat en els desplaçaments de persones a l'interior de la xarxa.

També s'han substituït alguns trams de col·lectors en els carrers Ample i Eusebio a causa de la detecció d'incidències.

Fins a 31 de desembre s'han atès 149 avisos externs.

Treballs per a tercers. Clavegueram

S'han executat, per compte dels clients, un total de 45 noves connexions al clavegueram, s'han inspeccionat i homologat 20 claveguerons, i s'han atès 33 incidències derivades de problemes en els claveguerons.

Els ingressos corresponents a les noves connexions han estat de 118 milers d'euros, un 50 % més respecte l'exercici anterior.



000020701



Pla Director Clavegueram de Mataró (PDCLAM)

Durant l'any 2019 s'ha continuat desenvolupant les obres de renovació i millora previstes al Pla Director del Clavegueram (PDCLAM) aprovat pel Ple de la Corporació Municipal en data 12 de febrer de 2004.

El Pla Director de Clavegueram analitza les deficiències funcionals i/o estructurals del clavegueram de Mataró i el seu àmbit hidrològic, i proposa tot un seguit d'infraestructures bàsiques de sanejament de manera que es garanteixi un correcte funcionament de la xarxa. És dins d'aquest Pla Director que s'emmarquen les obres de millora de capacitat hidràulica executades durant el 2019.

S'han instal·lat, d'acord amb els registres del GIS d'AMSA, 716 ml de xarxa de clavegueram.

A la taula que segueix, s'indica l'evolució de la renovació de la xarxa de clavegueram. Es diferencia la renovada per problemes estructurals, i la que millora, segons el PDCLAM, la capacitat hidràulica de la xarxa. S'inclou la renovació de clavegueram feta a la Ronda Bellavista i president Tarradellas, aprofitant la instal·lació de les artèries del nou dipòsit.

Taula 13

Xarxa instal·lada (ml)	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Renovació xarxa	563	87	372	127	1.014	575
PDCLAM	370	647	76	681	289	141
TOTAL	933	734	448	808	1.303	716

La despesa d'inversió a la xarxa de clavegueram ha estat de 850 milers d'euros, respecte als 744 milers d'euros per a l'any 2018, el que suposa un 14,3 % de més.

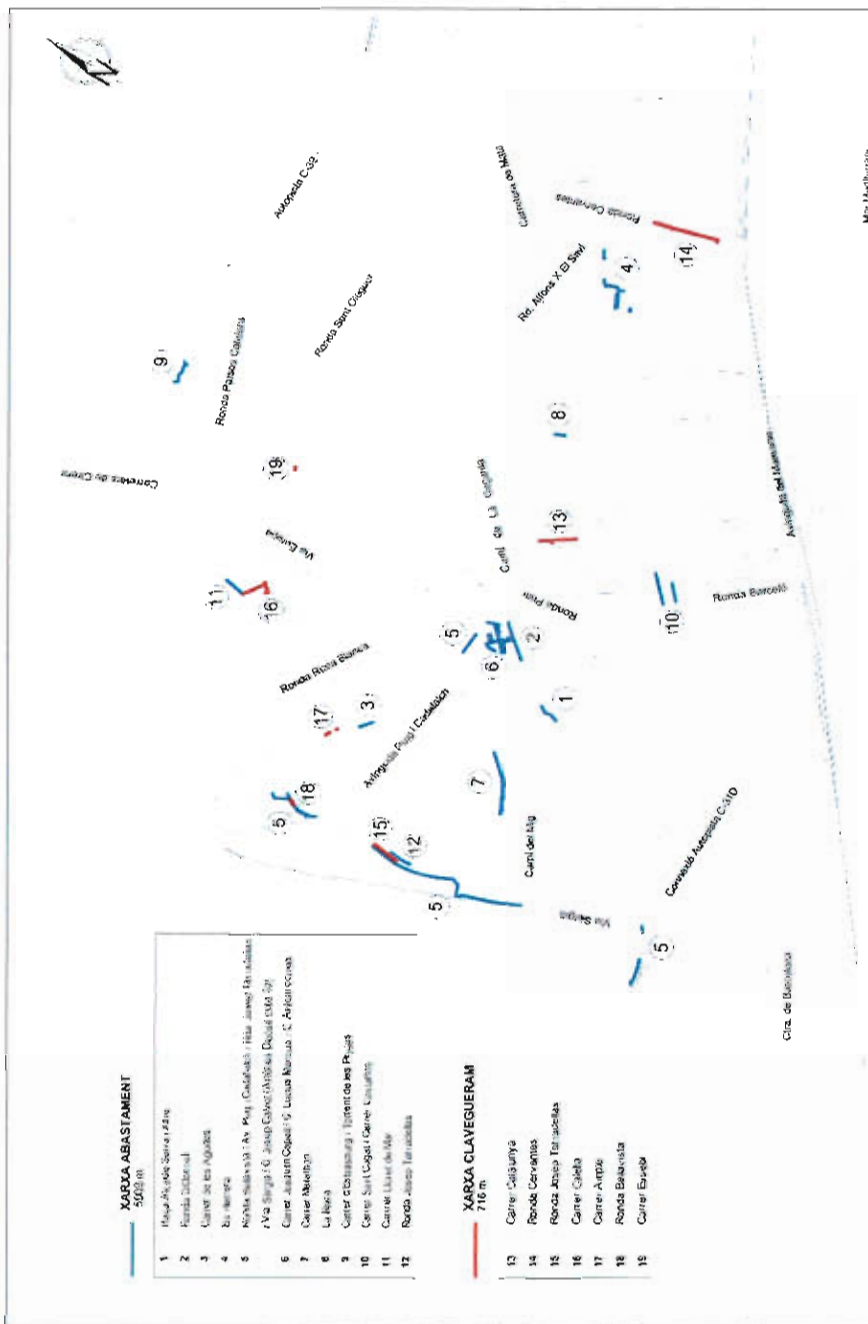
La ubicació dins del terme municipal de les obres d'abastament i clavegueram del 2019 queda representada en el següent plànol:



CLASE 8.⁰



000020702



Mir. Mataró

17.01.2020

XARXA INSTAL·LADA 2019

1 de 1





000020703



Durant l'any 2019 s'han iniciat els treballs d'ampliació del Pla Director de Clavegueram, focalitzats en l'elaboració d'una estratègia de renovació de la xarxa, ja que el PDCLAM vigent es centra en aspectes hidràulics i mediambientals, però no de rehabilitació de la xarxa.

Les tasques efectuades han estat l'anàlisi de l'estat estructural de la xarxa de clavegueram existent i la projecció de l'estat de la xarxa en els trams on no es disposa de dades.

SERVEI DE LABORATORI

Des de l'11 de març de 1993, la societat gestiona el LABORATORI MUNICIPAL, que li fou traspassat per acord del Ple de la corporació municipal.

El laboratori realitza el control de les aigües potables de Mataró i diversos municipis de la comarca. Així com l'anàlisi d'aliments i paràmetres mediambientals, aire, aigua de mar i aigües residuals per compte de l'Ajuntament de Mataró; i serveis de control d'aigües residuals i d'aigües de procés per a diverses empreses i organitzacions del Maresme i altres comarques properes. També cal tenir en compte que des de l'inici de 2015, el Laboratori es dedica a l'anàlisi de producte industrial.

Els ingressos obtinguts el 2019 de totes aquestes activitats, ha estat de 911 milers d'euros, i són superiors als de l'exercici anterior (2% d'increment respecte el 2018). A més els ingressos obtinguts per activitats d'auditories a altres instal·lacions, correspon a 20 milers d'euros.

Les mostres analitzades pel Laboratori Municipal durant l'exercici del 2019, s'han incrementat un 3.7%. L'augment més significatiu és el de les mostres realitzades per la companyia, però no es el mateix en tema de paràmetres, que els realitzats en la companyia disminueixen en un 0.9%. Això es degut, principalment a que s'ha augmentat el nombre de mostres per adaptar-se al RD902/2018 però en mostres que ja es feien, s'han reduït els paràmetres a analitzar, sobretot en organolèptics. Aquesta tendència és al contrari en tercers, on disminueix el nombre de mostres en un 0.4% però hi ha un augment significatiu en nombre de paràmetres analitzats de 3.2%. Aquest augment en els paràmetres analitzats per tercers es reflexa en l'augment de facturació, tot i que a principi d'any 2019 es van baixar preus per ser competitius en matrius d'aigües de consum, i l'augment de feina prevista permetia fer-ho.

La feina realitzada per l'Ajuntament de Mataró, ha disminuït lleugerament tant en mostres com paràmetres.



CLASE 8.ª



També hi ha hagut un augment de mostres i paràmetres de control, que s’ha de realitzar per tal de mantenir i ampliar l’acreditació segons ISO17025. L’abast d’acreditació es va ampliar per tal de complir amb el RD902/2018, pel qual es modifica el RD140/2003.

Així doncs, el total de mostres analitzades ha estat de 38.986 i les realitzades per als clients externs representen el 53,27% d’aquest total.

El total de paràmetres analitzats han estat 147.127, dels quals 114.255 corresponen al Laboratori principal, amb un augment de un 1.6% i 33.048 al Laboratori d’AMSA A l’EDAR de Mataró, representant un augment de un 2,2% respecte l’any anterior. En global s’han analitzat un 1,7% mes paràmetres que l’any 2018, degut bàsicament a l’entrada de nous clients.

Els paràmetres que més s’han analitzat han estat els d’aigües de consum i els d’aigües residuals, representant un 62% i un 29%, respectivament.

Si s’observa que l’evolució de l’activitat del Laboratori en els últims anys, segons els paràmetres analitzats i detallats segons el tipus de client, ha estat la següent:

Taula 14

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Aigües Mataró	82.225	81.048	80.463	78.456	78.547	77.869
Ajuntament de Mataró	9.553	6.605	9.181	5.165	5.442	5.025
Serveis a tercers	62.000	55.032	56.890	61.537	59.302	61.169
Control Qualitat Laboratori	1.246	1.078	998	987	1.426	3.037
TOTAL	155.024	143.763	147.532	146.145	144.717	147.100

La relació de paràmetres que es van subcontractar i els que es van realitzar al Laboratori amb recursos propis durant l’any 2018 i el 2019, és:

	2018	2019
Paràmetres realitzats al laboratori	137.841	140.179
Paràmetres subcontractats	6.876	6.948

El petit augment de paràmetres subcontractats ha estat degut a l’augment d’anàlisis complets segons RD140/2003, sobre els que el Laboratori no pot realitzar l’assaig dels compostos orgànics amb recursos propis.



000020705



RESUM ECONÒMIC DE LES ACTIVITATS.

A continuació, és detalla l'evolució econòmica de l'activitat.

Balanç econòmic dels servei d'abastament d'aigua, inclòs el servei de les fonts ornamentals

El volum dels treballs en la millora de la xarxa d'abastament, en milers d'euros, ha estat la següent:

Taula 15

	2019	2018	INC 19/18
Inversió en xarxa pròpia	3.052	2.424	26%
Canalitzacions per a tercers	0	86	

El resultat econòmic d'aquesta activitat queda reflectit en el resum del compte d'explotació que es dona tot seguit, en milers d'euros:

SERVEI ABASTAMENT	2019	2018	INC 19/18
INGRESSOS	13.378	12.794	4,56%
Tarifa	8.695	8.547	
Escomeses i treballs	1.049	1.215	
Treballs immobilitzat	3.052	2.424	
Altres Ingressos	582	608	
DESPESES	13.293	12.634	5,22%
Aprovisionaments	6.369	5.710	
Consum d'aigua	3.217	3.171	
Consum d'existències i altres	258	399	
Treballs realitzats per altres empreses	2.894	2.141	
Personal directe	3.522	3.286	
Amortitzacions	1.387	1.381	
Altres despeses	1.804	1.910	
Deteriorament i pèrdues de Mes, SA	103	191	
Despeses generals i estructura	108	156	
RESULTAT	85	162	-47,5%



CLASE 8.ª



000020706



Balanç econòmic del servei de clavegueram

El volum econòmic d'aquesta activitat, en milers d'euros, ha estat la següent:

Taula 16

	2.019	2.018	INC 19/18
Inversió en xarxa pròpia	849	744	14%
Prestació de servei clavegueram (noves escomeses	118	79	49%

El resultat econòmic d'aquesta activitat queda reflectit en el resum del compte d'exploració que segueix, en milers d'euros:

Tabla 17

SERVEI CLAVEGUERAM	2.019	2.018	INC 19/18
INGRESSOS	5.877	5.279	11,33%
Tarifa	4.455	4.395	
Escomeses i treballs	118	79	
Treballs immobilitzat	849	744	
Altres Ingressos	455	61	
DESPESES	4.349	3.579	21,51%
Aprovisionaments	1.333	1.136	
Personal directe	252	239	
Amortitzacions	1.290	1.270	
Altres despeses	1.029	471	
Despeses financeres	121	134	
Despeses generals i estructura	324	329	
RESULTAT	1.528	1.700	-10,12%



CLASE 8.^a



000020707



Balanç econòmic del Servei Laboratori

El resultat econòmic d'aquesta activitat, en l'exercici 2019 queda reflectit en el compte d'explotació resumit que segueix, en milers d'euros.

Tabla 18

SERVEI LABORATORI	2019	2018	INC 19/18
INGRESSOS	911	896	1,65%
Facturació exterior	445	418	
Anàlisis pròpies	466	478	
a) AMSA	416	419	
b) Ajuntament	50	59	
DESPESES	838	841	-0,36%
Aprovisionaments	136	119	
Personal directe	553	612	
Amortitzacions	55	42	
Altres despeses	94	70	
RESULTAT	73	55	32,72%

RESUM DE LES INVERSIONS

El 2019, seguint el criteri que es va iniciar l'any 2016, s'ha seguit el Pla plurianual d'inversions que programa les actuacions a realitzar i prioritza els recursos destinats a millorar les infraestructures destinades als serveis d'aigua, clavegueram, laboratori, així com a la gestió de l'empresa, per un període de cinc anys. Durant el 2019 s'ha realitzat la revisió del mateix i elaborat l'Informe sobre projectes i inversions 2019-2022, on es concreten les inversions per aquest període i les necessitats per el seu finançament.

Pel que fa al conjunt d'activitats de la companyia, la inversió total per al 2019 ha estat de 4.731 milers d'euros, un 17 % superior a l'exercici anterior que va ser de 4.036 milers d'euros, distribuïts:

Taula 19

Milers €	2019	2018	INC 19/18
Inversió xarxa d'aigua	3.052	2.424	+26%
Inversió de clavegueram	850	744	+14%
Altres Inversions (inclòsa l'ampliació d'espais del laboratori)	829	868	-4%
INVERSIÓ TOTAL (obra civil i obra mecànica)	4.731	4.036	17%



Seguidament es resumeixen les licitacions dels diferents projectes d'obra realitzats durant el 2019 i les corresponents baixes en les adjudicacions. Aquestes baixes per a la contractació d'obra civil, en abastament d'aigua i clavegueram durant el 2019 han estat del 13%, suposant una millora de 451 milers d'euros respecte els preus de sortida.

Taula 20

2019	Import licitat	Import adjudicat	baixa
Xarxa d'abastament i clavegueram	3.527	3.076	13%
Import TOTAL	3.527	3.076	13%

RESPONSABILITAT SOCIAL.

Gestió de l'Aigua, Formació, i Medi Ambient

AIGUA SOCIAL

Arran de l'entrada en vigor de la llei 24/2015 del 29 de juliol, de mesures urgents per afrontar l'emergència en l'àmbit de l'habitatge i la pobresa energètica, la companyia disposa d'un Protocol entre l'Ajuntament de Mataró i Aigües de Mataró, SA, que regula els mecanismes d'acció social per afrontar les diferents situacions vinculades amb la pobresa energètica i vulnerabilitat econòmica i garantir el servei.

També disposa d'un Conveni entre l'Agència Catalana del Consum i AMSA, sobre l'aplicació de mesures d'atenció solidària a persones físiques i unitats familiars en situació de pobresa energètica relacionada amb el subministrament bàsic d'aigua. Aquest conveni estableix mesures, acords i convenis per a la concessió d'ajuts a fons perdut o descomptes notables en el servei d'aigua a persones i famílies en situació de risc d'exclusió residencial.

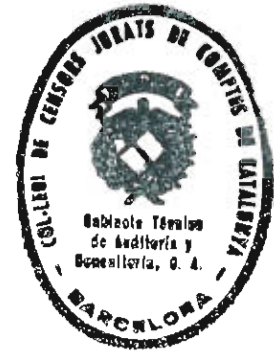
Aigües de Mataró també participa a la Comissió municipal per a la gestió dels risc, per a la seguretat, i la convivència derivada per l'ocupació d'habitatges sense titularitat ni autorització, on una de les prioritats és establir línies d'intervenció social per oferir solucions, tant a les comunitats de veïns afectades, com als ocupants, si hi ha possibilitat, sempre previ estudi i avaluació del risc generat i les seves conseqüències. Aquesta comissió també estableix mecanismes amb instàncies judicials per incrementar l'eficàcia de les actuacions.



CLASE 8.^a



000020709



El Fons Social

El Fons Social, instaurat a la companyia de manera pionera a Catalunya l'any 2012, és un mecanisme d'acció social que permet atendre les factures impagades d'aigua i clavegueram de les famílies en especial risc d'exclusió social per efectes de la crisi econòmica.

Respon a criteris de renda valorables pels professionals dels Serveis Socials Municipals que són qui decideixen qui o quines famílies s'hi poden acollir.

L'any 2019 hi ha hagut un increment en el nombre de tramitacions de Fons Social perquè s'han tramitat menys prestacions econòmiques d'urgència social (PEUS), tot i això, no s'havia arribat a exhaurir la dotació de 65.000 € pressupostada tot i que moltes famílies amb l'informe de Risc d'Exclusió Residencial, acumulaven deute.

Per aquest motiu, el 2019, tal com es va fer l'any anterior, es va repartir l'excedent d'aquest ajut amb criteris de compromís i equitat sempre que siguin famílies identificades com a vulnerables segons l'informe de Risc d'Exclusió Residencial. El 2019 la despesa del Fons Social ha estat de 64.905,51 €, d'aquesta manera s'exhaureix l'import, i se'n reverteix la totalitat a les famílies vulnerables, que són l'objecte últim del fons.

El Fons Social d'AMSA ha beneficiat 536 famílies en un total de 702 rebuts al llarg de 2019.

La Tarifa Social

Tarifa Social suposa una reducció de l'import dels primers trams de per a les persones beneficiàries del Cànon Social de l'ACA.

Durant el 2019, s'ha continuat amb l'ajuda a la tramitació d'aquesta tarifa, ara ja des de les oficines d'AMSA i s'ha seguit incrementant el nombre de beneficiaris.

Des de l'any 2018, els usuaris que disposen de l'informe de Risc d'Exclusió Residencial passen automàticament a gaudir de la Tarifa Social sense necessitat que l'hagin de tramitar. Això ajuda a incrementar el nombre d'usuaris d'aquesta tarifa.

Tabla 21

Tarifa Social	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	94	310	660	1.176	1.564	1.945



000020710



Altes provisionals per a famílies en situació de vulnerabilitat

Seguint el protocol de mesures socials entre l'Ajuntament de Mataró i Aigües de Mataró, SA, la companyia permet la contractació provisional d'aigua a aquelles persones en situació de vulnerabilitat econòmica que estan ocupant un habitatge de titularitat bancària, sempre que el departament de Benestar Social de l'Ajuntament emeti un informe que justifiqui la situació per a l'aplicació dels drets de les persones en situació de risc d'exclusió residencial. Aquest mecanisme només s'aplica quan la propietat no ho desautoritzi expressament. La finalitat és la de donar servei d'aigua als usuaris mentre durin els tràmits de regularització del contracte de lloguer, entre l'abonat i la institució financera.

Des de que es van començar a fer aquestes contractacions provisionals i fins el 31 de desembre de 2019 s'han rebut 289 sol·licituds, de les quals s'han aconseguit 86 contractes provisionals i 17 d'indefinitos.

Preus especials per a famílies nombroses

La companyia té establert per tarifa, un preu especial per a les famílies nombroses o per a més de tres persones empadronades en un mateix habitatge. Per cada resident acreditat que excedeixi de 3, s'amplia el límit del segon tram de consum, a raó de 3m³ al mes, i per al tercer tram de consum a 6 m³.

Facilitats de pagament

Una de les mesures socials, recollides en el protocol signat amb l'Ajuntament de la ciutat, és la de facilitar el pagament a terminis i sense recàrrecs, segons les particularitats de cada abonat. Durant l'any 2019 es van acordar 230 compromisos de pagament per un import total de 54.940,3€.

També, en aquest àmbit d'actuació, es dona suport financer als clients amb aforament que vulguin procedir a la seva substitució per comptador o als habitatges que formen part d'edificis amb comptador comunitari i que volen contractar comptadors individuals per evitar conflictes.

Durant l'any 2019 no ha calgut tramitar cap ajut de finançament per a instal·lacions d'aforament o comptador comunitari que passa a comptador individual.

Taula 22

Resum actuacions de responsabilitat social / aigua social

536	Unitats de convivència acoïdes al fons social
1.945	Clients amb tarifa social
86	Contractes provisionals
17	Contractes indefinits (famílies que posteriorment han arribat a un acord amb l'entitat titular)
230	Compromisos de pagament



CLASE 8.ª



000020711



FORMACIÓ I MOTIVACIÓ DEL PERSONAL

El Pla de Formació recull les actuacions formatives previstes per desenvolupar el coneixement i la capacitat dels treballadors de la companyia, en el marc dels objectius estratègics, entre d'altres, de la gestió del talent i la innovació tecnològica establerts per aquests anys.

Un dels vectors en els que s'ha posat l'accent, aquest any 2019, ha estat la gestió del canvi, per tal de facilitar l'adaptació a nous reptes com és la digitalització així com a noves formes de treball.

En total pel que fa a la participació podem parlar de 390 participants en un total de 39 accions, que han suposat un total de 1.167 hores de formació, repartides en els següents temàtiques:

Taula 23

Resum accions formació social

- 6 Accions de Seguretat i Salut dels Treballadors
- 4 Accions de Gestió del Talent
- 6 Accions de Qualitat, Medi ambient i Compliance
- 3 Accions de Gestió de Tecnologia
- 17 Accions de Gestió del Coneixement i Habilitats
- 3 Accions de Millora de la Comunicació

També cal destacar l'assistència a un total de 9 jornades, algunes enfocades a la innovació.

FORMACIÓ A ESTUDIANTS EN PRÀCTIQUES

Aquest procediment respon a la voluntat i objectiu estratègic de potenciar el talent, recolza la responsabilitat social d'Aigües de Mataró, i crea una borsa de treball que afavoreix la relació de l'empresa amb possibles futurs substituïts i col·laboradors.

A partir d'un pla laboral de renovació que estableix les línies principals de relleus i substitucions, es pretén disminuir la incertesa davant una eventualitat per baixa laboral.

Durant el 2019 han tingut estudiants els següents departaments de la companyia:



000020712



Convenis amb Universitats:

Data inici	Data final	Centre de Formació	Departaments	Total hores
01/10/2018	01/04/2019	IQS- Universitat Ramon Llull	Química	654
23/11/2018	22/02/2019	UPC	Clavegueram	247
02/04/2019	15/09/2019	IQS- Universitat Ramon Llull	Química	49
04/03/2019	31/05/2019	UPC	Clavegueram	264
01/07/2019	12/09/2019	UPC	Medi Ambient	364

Tabla 24

Convenis Centres de Formació Professional:

Data inici	Data final	Formació	Departament pràctiques	Total hores
01/10/2018	22/02/2019	Sant Francesc	Sistemes d'Informació	270
13/11/2018	22/03/2019	Escola Pia Santa Anna	Sistemes d'Informació	259
21/11/2018	24/05/2019	Institut Miquel Biada	Depuradora	460
08/01/2019	03/06/2019	Institut Escola de Treball	Operacions - taller	446
04/02/2019	05/05/2019	Sant Francesc	Sistemes d'Informació	174
06/02/2019	29/05/2019	Institut Miquel Biada	Comptabilitat	154
25/03/2019	09/04/2019	Escola Pia Santa Anna	Sistemes d'Informació	26
01/04/2019	31/05/2019	Freta	Microbiologia	152
03/06/2019	03/07/2019	Institut Escola de Treball	Operacions - taller	80
11/06/2019	31/07/2019	Freta	Microbiologia	252
04/07/2019	15/04/2020	Institut Escola de Treball	Operacions - taller	600
01/07/2019	12/07/2019	Escola Pia Santa Anna	Sistemes d'Informació	40
24/06/2019	21/07/2019	Institut polytchenique de Grenoble	Operacions - taller	80
03/09/2019	31/12/2019	Escola Pia Santa Anna	Sistemes d'Informació	352
16/09/2019	10/10/2019	Freta	Microbiologia	80
11/10/2019	06/03/2020	Freta	Microbiologia	264



CLASE 8.^a



000020713



Convenis amb altres Entitats:

Tabla 25

Data inici	Data final	Centre de Formació	Departament pràctiques	Total hores
29/07/2019	09/08/2019	Eurecat	Atenció al client	40
12/08/2019	26/08/2019	Eurecat	Atenció al client	40
23/09/2019	02/10/2019	Eurecat	Atenció al client	40

SOSTENIBILITAT I EL MEDI AMBIENT

Durant el 2019 s'ha fet tangible un enfocament de la companyia en el medi ambient que ja es va iniciar durant el 2018 amb l'ajuda de la càtedra UNESCO de sostenibilitat de la UPC, per tal de desenvolupar un pla de sostenibilitat. Aquest, ja s'ha implantat en bona part, algunes de les fites que s'enumeren seguidament en són un exemple.

Durant el 2019 podem destacar els següents fets:

- Hem aconseguit la certificació en gestió d'aspectes medi ambientals segons ISO 14001
- Tota l'electricitat consumida ja és d'origen renovable i una part d'ella la generem amb plaques fotovoltaïques pròpies
- Hem posat en marxa la renovació de la flota de vehicles de la companyia per tal d'anar reduint progressivament el consum de combustibles fòssils
- Hem posat en marxa un projecte intern entre els treballadors per promoure el desplaçament a la feina amb bicicleta elèctrica
- Hem iniciat la transició cap a l'economia circular: fent segregació de residus, retornant material per al seu reciclatge als fabricants, quan es possible recondicionem i re aprofitem materials, es dona una segona vida al material informàtic més obsolet que s'usa per activitats educatives i de d'ajuda al desenvolupament al Senegal.
- Hem impulsat la creació d'una càtedra de Sostenibilitat i Economia circular al TecnoCampus de Mataró



CLASE 8.^a



000020714



- Hem integrat un sistema d'indicadors basats en els ODS de la ONU.
- Hem posat en marxa una campanya per reduir el consum d'aigua envasada a Mataró amb el repartiment de més de 5.000 cantimplors reomplibles acompanyades de tríptics informatius amb l'Ajuda de l'Ajuntament de Mataró.
- A nivell local recolzem accions de protecció del medi ambient: Casa Capell i la Fira de l'Arbre
- Hem participat en la campanya, "Mobilitzat per la selva" de la fundació Jane Goodall,
- Promocionem la factura sense paper per reduir el consum de paper. Durant el 2019 s'ha passat de 6326 clients que rebien la factura sense paper al 2018, als 7.567 que la reben al 2019. Aquests ja representen un 12.81% del total de clients. Tot i que encara queda molt camí per fer, és una xifra significativa si tenim en compte que, ara per ara, la companyia ofereix les dues possibilitats i el client pot escollir si vol rebre la factura en paper o no.

En l'actualitat, com es pot observar en el nostre entorn, la sostenibilitat està emergint amb força com a valor rellevant e independent en diferents àmbits, de manera tan clara que s'ha de considerar explicitar-lo i enunciar-ho de manera diferent. Fins ara els valors d'AMSA eren Excel·lència, Compromís, Responsabilitat, Innovació i Comportament Ètic. La Sostenibilitat forma part de la Responsabilitat econòmica, social i medi ambiental, i la referència a la sostenibilitat es centra al desenvolupament del negoci.

Queda clar que en el context intern i extern actuals, la sostenibilitat no únicament s'ha de centrar en el desenvolupament del negoci, i ha d'arribar a tot el nostre àmbit d'influència: treballadors, contractistes, proveïdors, abonats i la ciutat en general, en aquest darrer cas amb clara col·laboració de l'Ajuntament.

Durant el 2020, consolidarem el medi ambient coma factor d'influència important en totes les nostres accions i reflexionarem per si cal actualitzar els nostres valors corporatiu per tal que la sostenibilitat sigui un dels valors que defineixi la nostra organització. També, esperem poder elaborar el nostre primer informe de sostenibilitat i fer-lo públic a la vegada que estem considerant des dels òrguens de govern la possibilitat que la companyia s'adhereixi al Pacte Mundial de l'ONU (<https://www.pactomundial.org/>).



CLASE 8.^a



000020715



PREVENCIÓ DE RISCOS

En el context legal arran del darrer codi penal, les empreses han hagut de desplegar els seus propis plans de prevenció de delictes per tal de mitigar responsabilitats. El compliment d'obligacions legals i el seu control, han obligat a implantar mecanismes molt més proactius de vigilància. En aquest marc, el control d'obligacions com també el de compromisos adquirits, obliga a escenificar encara més que abans, una gran diligència i velocitat de resposta. Tot plegat s'instrumentalitzava en sistemes de gestió de l'acompliment, com per exemple aquells basats en la ISO 19600. Durant el temps que tardava a quedar implantada la cultura d'acompliment dins de les rutines de la empresa, pot passar que ens veiem condicionats a donar resposta ràpida a determinats requeriments si hom desitja ser formalista. En aquestes situacions, es quan es pot haver de fer front a despeses no contemplades de manera suficient en els pressupostos i recórrer a recolzament per part serveis externs.

En un altre àmbit, i en els temps actuals, també cal tenir present el risc de sabotatge o accions inclús més greus sobre infraestructures crítiques com són els sistemes de distribució d'aigua. Malgrat les accions que ja s'estan duent a terme internament, bé podria ser que esdeveniments que ens sobrepassin ens obliguessin a reforçar encara més els nostres sistemes de vigilància i control.

Finalment, a nivell operacional, una empresa com AMSA cíclicament ha de fer front a sequeres. A nivell de grans infraestructures, sembla ser que tot l'arc metropolità té capacitat operativa per garantir el subministrament en condicions molt adverses. Tanmateix, els períodes de sequera generen una important tensió operacional i condicionen molts aspectes del nostre servei. Estem atents a aquesta qüestió, en contacte amb les administracions i també programant estratègies per a poder afrontarles amb un mínim de garanties.

PATRIMONI DE LA SOCIETAT

Durant l'any 2019 s'ha estructurat un inventari de propietats, béns reals i altres drets, i s'ha continuat la regularització de la situació patrimonial de la companyia, projecte que es va iniciar el 2012.

INNOVACIÓ I DESENVOLUPAMENT TECNOLÒGIC

Les Tecnologies de la informació són un element de gran valor estratègic per garantir amb criteris d'eficiència i eficàcia un servei d'abastament d'aigua, de clavegueram i d'anàlisi sostenible i de qualitat del sistema d'abastament i sanejament. Per aquest motiu, Aigües de Mataró va elaborar i desplegar el Pla de Sistemes de Informació 2016-2020, que té per finalitat orientar els esforços i les inversions en



tecnologies en el propers anys, així com ajudar a millorar les tasques dels treballadors i l'accés a la informació al ciutadà i alhora posicionar Aigües de Mataró com una empresa innovadora i de referència en el sector.

Es renova el Pla director de Comptadors que acaba l'any 2020, fent l'estudi de la estratègia i inversió necessària per apostar per la telelectura remota dels comptadors, que permet oferir un millor servei als nostres abonats. AMSA ha desenvolupat amb mitjans propis el software que permetrà definir una sèrie d'alertes en referència a les dades del comportament del comptador:

- Alertar quan es detecti un canvi al patró de consum.
- Alertar quan es detecti una possible fuga (el comptador no s'atura).
- Millora del control de fraus
- Alertar sobre possible canvi en el dimensionament del comptador

Cal destacar també que s'ha iniciat un pla estratègic amb la empresa LeadToChange que ens ha d'ajudar a la gestió del canvi a través de la estratègia i la innovació, ja que estem en un procés profund de canvis tecnològics que acabarà afectant a totes les empreses.

Taula 26

INVERSIONS PLA DIRECTOR SI 2019

- Millora infraestructures informàtiques
- Millora Telecomandament i integració amb altres sistemes.
- Quadres de comandament/indicadors
- Consolidació del projecte GisWater
- Noves funcionalitats oficina virtual
- Implantació ordres treball tauletes
- Implantació Gestio documental i treball col.laboratiu
- Fomentar la videoconferència
- Implantació signatura contractes en tauletes
- Millora Ciberseguretat i riscos sistemes d'informació.

De les inversions de sistemes del 2019, amb un pressupost de 240.000 € cal destacar els següents projectes:

Inversió en la modernització del telecomandament que controla les instal·lacions, ja que és una eina estratègica i es converteix en un sistema d'informació, ja que tenim com a objectiu l'anàlisi de les seves dades per poder integrar-les amb els altres sistemes. Al llarg del 2019 s'ha finalitzat la implantació de les comunicacions via APN en substitució de la ràdio analògica, amb la incorporació dels dipòsits de Can Boada i els Turons (cota 140), així com la instal·lació de nous *dataloggers* al sistema. També s'ha redissenyat l'aplicació de telecomandament, millorant la seva visualització en *smartphones* i altres dispositius mòbils.



CLASE 8.^a



En quan a la millora continua, estem implementant una eina de quadre de comandament i indicadors, que permetrà conèixer l'estat i el balanç general de l'activitat que l'empresa requereixi analitzar. Es componen de diferents indicadors i gràfiques que representen punts d'interès determinats, els quals, en el seu conjunt, aporten una visió completa del que està succeint. El ciutadà haurà de ser el centre i la principal mesura, i la seva satisfacció haurà de ser la nostra vara de mesurar.

Implantació del software de Sistemes d'informació geogràfica GISWATER. És un projecte col·laboratiu amb 12 companyies del sector, per tal d'impulsar la seva estandardització i la seva perdurabilitat. Permetrà integrar-lo en el futur amb altres sistemes com el Telecontrol i els consums dels clients. Aquest any s'ha desenvolupat un software de control i planificació de neteja del clavegueram.

S'ha millorat la oficina virtual, i l'accés es podrà fer per dni-e o per certificats vàlid per l'Administració Oberta de Catalunya, i es podran fer tràmits com la sol·licitud de connexió de servei i canvis de nom de contractes.

Es continua amb la implantació del Sistema de Gestió Documental, que haurà de permetre augmentar l'eficiència del treball de tots els departaments de la companyia. L'objectiu final és tenir un sistema de gestió documental, en entorn electrònic, integrat, transversal i basat en l'arquitectura de processos de l'organització.

S'ha implantat el projecte de gestionar les ordres de treball mitjançant dispositius mòbils, que ens permetrà millorar l'eficiència del servei.

Finalment i com a millora dels anàlisis de risc, s'inverteix en la ciberseguretat dels sistemes de la companyia.

SISTEMA DE GESTIO INTEGRAT DE L'AREA DE QUALITAT

Durant el 2019 AMSA s'ha certificat per la norma ISO 14001:2015 de gestió d'aspectes ambientals, i tal i com es comentava en l'anterior memòria, s'ha treballat per la integració de dues noves normes de gestió:

- ISO 4500:2018, Sistemes de gestió de la seguretat i salut en el treball
- ISO 19601:2017, Sistemes de gestió de compliance penal

En el cas de Sistemes de gestió de la seguretat i salut en el treball, s'han dut a terme múltiples sessions de treball per integrar la documentació existent en el manual de gestió, i probablement durant el tercer



CLASE 8.^a



trimestre del 2020 es podria dur a terme la primera auditoria interna per avaluar el compliment de la norma.

Pel que fa al Compliance Penal el sistema esta implantant, des de segon semestre ja es disposa d'un canal de denuncies extern i d'un figura de Compliance officer. El darrer trimestre del 2019 es va passar la fase I de l'auditoria de certificació que s'espera poder tancar durant el primer trimestre del 2020. Caldrà duran el 2020 consolidar la figura de Compliance officer de manera que pugui tenir un rol no únicament de controlador dels aspectes legals si no també que pugui participar en la gestió del propi sistema.

Com a nou repte durant els properes anys tenim la integració d'indicadors de sostenibilitat orientats al compliment dels ODS de la ONU, i avaluar la integració en el nostre sistema d'indicadors la Norma de la UNE 178101-01 *Ciudades Inteligentes. Infraestructuras. Redes de los Servicios Públicos. Parte 1: Redes de aguas*, la qual defineix mètriques aplicables al nostre àmbit operatiu en el context de ciutats intel·ligents.

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DEL 2019. DESVIACIONS SIGNIFICATIVES

Durant aquest exercici, el fet més rellevant respecte l'execució del pressupost ha sigut la continuïtat en la construcció del Nou Dipòsit iniciat durant l'any 2017 i que es troba dins les actuacions vinculades al pressupost d'inversions, en el marc del Pla plurianual de les inversions 2017-2020 i del PDAM.

La desviació més significativa són les obres del Nou Dipòsit de Ronda Bellavista i tot el que l'envolta. Dificultats tècniques i administratives han provocat que la seva execució es tradueixi en un nombre major d'unitats d'obres executades així com que s'allargui en el temps més enllà del previst inicialment que era a finals de desembre. Aquesta diferència s'ha traduït en major volum d'ingressos per treballs per a l'immobilitzat de 674.082,82 euros que d'altra banda es compensa amb un increment de la partida de despeses per treballs Obres varies. Aquesta desviació no ha afectat en el resultat.

La resta de l'explotació ha seguit una trajectòria propera a la pressupostada, amb lleugeres variacions que per diverses circumstàncies han tingut un cert impacte en les desviacions d'aquest pressupost:

1. Respecte a la Xifra de Negocis, la desviació respecte al pressupost ha estat de l'1,09%, ja que hi hagut un increment de consum de 6.450.000m³ pressupostats a 6.638.370 m³ consumits.
2. Respecte a l'explotació operativa, és manté l'activitat de la construcció en obra nova a la ciutat amb un volum d'ingressos per noves connexions importants (365 nous abonats i 96.967,51 € d'ingressos) malgrat que ha estat una mica menys de la meitat del que s'havia pressupostat (53,82% inferior) perquè alguns dels projectes esperats encara estant en una fase molt preliminar.



Enguany no s'ha materialitzat cap treball de canalització per a tercers perquè els projectes potencials que podrien generar aquests encàrrecs encara estan en fase de decisió

3. La proporció de consum ATLL/Aigua Pròpia és de 79/21 i el rendiment és del 90,9% molt similar al pressupostat que era de 91,5%

En quant als aprovisionaments es va preveure en el pressupost un increment d'ATLL del 3,5% anunciat per l'Administració a final de l'exercici anterior però que finalment no es va arribar a aplicar amb el canvi de entitat pública. Aquesta previsió va dur a pressupostar un excés de despesa de 73.876,18 euros. D'altra banda, s'ha donat una reducció en el subministrament d'electricitat provocat principalment pel canvi d'operadora de Naturgy a Endesa, SL que s'ha fet a partir de l'adhesió a la Compra Agregada licitada per l'Associació de Municipis de Catalunya- AMC

4. Pel que fa als serveis exteriors, cal esmentar que a partir del juliol de l'any 2019 s'ha iniciat un Nou Model de Gestió del Manteniment de la Seu Social i s'ha pogut executar per un import 49,49% inferior a la Previsió del Pressupost. Per altra banda, s'ha internalitzat el Manteniment de les Fonts Ornamentals.

En el mateix apartat hi hagut una contenció en la despesa de Conservació i Reparació tant de la Xarxa d'aigua com del Clavegueram amb una reducció del 12,90% respecte del Pressupost.

En el seu conjunt, la contenció de Despesa en la Partida de Serveis ha representat un estalvi de 66.092,27€

5. En l'apartat de tecnologies de la informació s'ha incrementat un 85,86% per l'aposta en la modernització del programari.
6. En el capítol del Compromís de la Companyia envers el Medi Ambient i la Qualitat, s'ha de destacar el suport a la creació d'una Nova Càtedra de Sostenibilitat i Medi Ambient al TecnoCampus, amb una dotació de 45.000 Euros, l'increment de la partida pressupostària és motiu de l'esforç en la contractació d'assessories tècniques i medi ambient respecte al pressupost.
7. Finalment s'ha donat un increment de Ingressos per Dividends d'AIE-AMSA-Rubatec d'un 66,72% per sobre del Pressupost.

Amb aquestes premisses, el resultat final del compte de resultats del 2019 és sensiblement similar al pressupost amb un valor final de 1.684.365,53€ (abans d'impostos)

CLASE 8.^a

000020720



EXECUCIÓ PRESSUPOST 2019	Execució	Pressupost	Desviació	%
INGRESSOS	19.689	19.186	503	-2,62%
Import Net de la xifra de negoci	14.763	14.926	-163	1,09%
Treballs Immobilitzat	3.901	3.297	604	-18,32%
Altres Ingressos	179	185	-6	3,24%
Ingressos Financers	143	85	58	-68,24%
Ingressos Extraordinaris	703	693	10	-1,44%
DESPESES	18.005	17.478	527	-3,02%
Aprovisionaments	7.829	7.104	725	-10,21%
Despeses de Personal	4.328	4.360	-32	0,73%
Amortitzacions	2.733	2.758	-25	0,91%
Provisions	159	195	-36	18,46%
Altres Despeses d'Explotació	2.835	2.890	-55	1,90%
Despeses Financeres	121	171	-50	29,24%
RESULTAT	1.684	1.708	-24	1,41%

INDICADORS FINANCERS I ECONÒMICS

Ràtio de liquiditat	Actius corrents	3.785.439,76	0,59
	Passius corrents	6.387.902,30	
Ràtio de solvència	Patrimoni Net + Passius no corrents	44.042.184,8	0,94
	Actius no corrents	46.644.647,38	
Ràtio d'endeutament	Deute-efectiu i inversions financeres	6.257.483,57	0,14
	Patrimoni Net + Deute Net	45.916.761,82	
Ràtio de cobertura del deute	Deute net (Deute Bancs LL/T + C/T)	10.152.925,17	2,23
	EBITDA	4.559.101,87	
	(Resultat abans IS + Amort+Prov)		



000020721



PREVISIÓ PEL 2020

Com a activitat significativa de la companyia i en el àmbit de les infraestructures, durant el 2020 es preveu que es completin les obres i la posada en funcionament del nou Dipòsit a la Ronda Bellavista, així com la seva connexió amb la resta de la xarxa una vegada finalitzin les obres aquest estiu. Durant el primer trimestre finalitzaran les obres de la darrera artèria del dipòsit, la de la Avinguda President Tarradellas que actualment s'estan executant. També serà rellevant l'obertura a la població del Parc corresponent a la urbanització de l'entorn del dipòsit.

Seguint el que estipula el Pla Director de l'aigua de Mataró, durant el 2020 es continuarà amb la tasca de renovació de les canonades antigues de la xarxa d'aigua potable, el pla de manteniment i millora d'instal·lacions i infraestructures així com la implantació definitiva del manteniment reglamentari de la xarxa d'hidrants de la ciutat. Amb tot, s'espera mantenir el rendiment de la xarxa en els nivells d'excel·lència habituals.

Pel que fa a millores en el clavegueram, es preveu concretar el projecte del Carrer Lepanto i programar la seva execució per més endavant. En aquest context de planificació, s'està elaborant l'ampliació del Pla Director de Clavegueram. S'espera tenir-lo enllestit durant el segon trimestre de l'any. Aquest document analitza l'estat actual de la xarxa i prioritzarà els col·lectors amb més necessitat de renovació.

Durant el 2019 s'ha notat l'impuls en matèria de sostenibilitat derivat del pla de sostenibilitat elaborat per la càtedra Unesco de la UPC. En tant que document inicial, creiem que haurà de ser objecte de revisions periòdiques en les que també podrem comptar amb les sinèrgies derivades amb la càtedra d'Economia circular i sostenibilitat del Tecnocampus. La càtedra, durant el 2020, rebrà un nou impuls que l'ajudarà a consolidar-se amb l'entrada d'institucions promotores com SIMMAR i el CTRESUM, a part d'AMSA.

En un altre ordre de coses i també durant el 2020, es preveu poder intensificar l'ús de les noves tecnologies tant a l'activitat ordinària que porten a terme els professionals de la companyia com en les gestions dels clients. En un àmbit més intern, es posaran més recursos al projecte de la gestió documental, de l'administració electrònica i la digitalització de tasques, amb el propòsit de que a finals d'aquest any la major part dels documents que es generin a nivell intern i bona part dels externs es gestionin i arxivin de manera digital, de manera que l'ús del format papers sigui cada vegada més reduït. Pel que fa als clients, seguirem diversificant i impulsant els tràmits que els abonats poden fer en l'oficina virtual. En aquest sentit es mantindran els esforços perquè segueixi augmentant com el 2020 el nombre de clients que canvien a la factura sense paper.



CLASE 8.^a



L'evolució econòmica de la companyia el 2020 es preveu similar a la del 2019, amb un lleuger augment del consum i per tant dels ingressos, poca inflació i amb contenció de la despesa. Pel què fa a l'evolució financera, es mantindrà el nivell d'endeutament al nivell habitual al voltant dels deu milions d'euros. La novetat rellevant a nivell financer del 2020 respecte el 2019, és la derivada de l'aportació a l'Ajuntament en forma de Cànon de clavegueram i també de dividend.

La companyia, des del 2012, va posar en marxa mecanismes de suport a les famílies amb dificultats econòmiques per facilitar que poguessin afrontar el pagament dels rebuts. Fons Social per pagar rebuts, Tarifa Social per baixar el preu del rebut, pagaments a terminis per facilitar la liquidació del deute, preus especials per a famílies nombroses i altres actuacions, de forma coordinada amb els serveis de Benestar Social de l'Ajuntament. Aquests mecanismes es mantindran també el 2020.

En aquest marc d'estabilitat cal assenyalar també que actualment s'està treballant en el Pla Estratègic de la companyia que ha d'orientar els objectius durant els propers anys.

Així, pel 2020 cal destacar els quatre objectius operatius amb actuacions amb certa incidència pressupostària: la responsabilitat social, la millora organitzativa, inversions en infraestructura i tecnologia i la gestió de qualitat i el mediambient.

1ra.- Mantenir la política i mecanismes de suport a les famílies amb dificultats econòmiques.

2n.- A nivell organitzatiu, el Pla estratègic de la companyia, que tindrem enllestit durant el primer semestre, ajudarà a definir quines accions per a quins objectius caldrà tenir més present i incorporar per assegurar el bon funcionament de la companyia a deu anys vista. També a aquest nivell caldrà consolidar i adequar el Pla de formació dels treballadors perquè esdevingui encara més un instrument de suport i millora de les capacitats i habilitats de tots els treballadors i treballadores. Cal formació per a ser més eficients i eficaços a les feines habituals, però sobretot també per afrontar millor les tasques i objectius que requereixen un treball més transversal i cooperatiu entre els diferents departaments i així poder avançar més de pressa vers una cultura d'empresa compartida.

3r.- Es seguirà destinant recursos, diners i temps, a millorar les infraestructures de les xarxes i les eines digitals. Aquest any, el gruix de la despesa econòmica es destinarà, com ja va passar el 2019, a la xarxa d'aigua per a finalitzar el nou dipòsit i el parc de la Ronda Bellavista.

4r.- En l'actualitat es pot dir que el sistema de gestió de la qualitat i medi ambient, conforme a les normes ISO 9001 i 14001 ja està consolidat i en certa manera ens hem recuperat d'un endarreriment històric en aquest aspecte. Com passa en tots aquests sistemes de gestió, un cop comencen a impactar en la cultura corporativa es comencen a notar els avantatges de treballar amb objectius orientats als riscos i



CLASE 8.^a
ENERGIA



oportunitats, l'alineament d'aquests amb els objectius estratègics marcats per l'alta direcció i en general la orientació dels processos a la millora contínua. Des del punt de vista més pràctic, aquesta sistematització ha portat per exemple a tenir un ple control de la gestió dels residus, un bon seguiment de la supervisió de l'acompliment de requisits reglamentaris i en general a ser molt més proactius que reactius.

Aquesta proactivitat ens ha portat a assumir dos aspectes que creiem molt importants, el Compliance penal i la Sostenibilitat. Son compromisos voluntaris, que també estan impactant en la cultura de la nostra organització però que també condicionaran la relació amb nostres proveïdors i com ens valoraran els ciutadans. En relació amb el Compliance penal (ISO 19601) durant el 2020 espem que pugui ser certificat externament, però com a exemple del compromís de la companyia, des del segon semestre del 2019 ja disposem d'un canal de denúncies anònim i extern.

En matèria de sostenibilitat hem d'iniciar una reflexió interna per si afegim aquest valor als 5 actuals de la companyia : Excel·lència, Compromís, Responsabilitat, Innovació i Comportament ètic. De fet, en l'actualitat, en certa manera ja es te molt present, i el pla de sostenibilitat ja ha afectat a la nostra flota de vehicles, la compra d'energia elèctrica i durant el 2020 a la contractació, mitjançant la inclusió de clàusules medi ambientals en els plecs de determinats concursos. També durant el 2020 intentarem elaborar la nostra primera memòria de sostenibilitat.

ALTRES ASPECTES

Cal fer un esment a la situació patrimonial de la Societat Participada Mataró Energia Sostenible, SA que durant el 2020 es pot veure afectada per l'anunci del soci majoritari, NATURGY, de tornar a vendre a AMSA les accions que el març del 2015 li va comprar. A data d'avui aquesta circumstància es troba en converses entre els dos socis.

La Societat no manté accions pròpies.

No s'ha realitzat inversions en matèria de recerca i desenvolupament.

La Societat no posseix derivats financers al tancament de l'exercici, ni tampoc n'ha contractat durant l'exerci.

Mataró, 19 de març de 2020



CLASE 8.^a



000020724



DILIGÈNCIA PER FER CONSTAR:

Que en 112 fulls de paper de l'Estat classe 8a. del núm. 000003140 al 000003251 en primera còpia, del núm. 000003252 al 000003363 en segona còpia, del núm. 000003364 al 000003475 en tercera còpia, del núm. 000020501 al 000020612 en quarta còpia, del núm. 000020613 al 000020724 en cinquena còpia, obren :

- Balanç de Situació.
- Compte de Pèrdues i Guanys.
- Estat de canvis en el patrimoni net.
- Estat de Fluxos d'efectiu.
- Memòria dels Comptes Anuals.
- Informe de Gestió.

de l'exercici 2019 de l'Empresa AIGÜES DE MATARÓ, SA formulada en data 19 de març de 2020

Manuel Mas Estela
NIF 38.756.687-P

Joaquim Camprubí Cabané
NIF 46.121.404-X

Alfons Canela Serrano
NIF 36.531.330-Q

M^o Angels Navas López
NIF 38.862.105-V

Carlos Aguilar Moreno
NIF 38.842.607-T