



**CLASE 8.ª**  
IMPUESTO



000020725

**Aigües de Mataró SA**  
**Comptes Anuals**  
**Exercici 2020**



CLASE 8.<sup>a</sup>  
ESTADO FINANCIERO



000020726

## I. BALANÇ DE SITUACIÓ A 31-12-2020 I 31-12-2019

### ACTIU

	Notes Memòria	2020	2019
<b>A) ACTIU NO CORRENT</b>		<b>47.306.832,81</b>	<b>46.644.647,38</b>
<b>I. Immobilitzat Intangible</b>	7	<b>498.798,98</b>	<b>600.312,03</b>
4. Fons de comerç		21.613,20	25.935,84
5. Aplicacions informàtiques		150.313,63	282.297,54
7. Altre immobilitzat intangible		326.872,15	292.078,65
<b>II. Immobilitzat Material</b>	5	<b>46.130.591,29</b>	<b>38.128.865,77</b>
1. Terrenys i construccions		4.601.825,16	3.345.093,22
2. Instal·lacions tècniques/maquinaria		32.797.087,53	28.679.931,64
3. Immobilitzat en curs		8.731.651,60	6.103.840,91
<b>III. Inversions immobiliàries</b>	6	<b>0,00</b>	<b>3.050.702,81</b>
1. Terrenys		0,00	433.333,00
2. Construccions		0,00	2.617.369,81
<b>IV. Inversions empreses grup i assoc. LI./t.</b>	9.2.3	<b>0,00</b>	<b>956.520,81</b>
1. Instruments de patrimoni		0,00	956.520,81
<b>V. Inversions financeres a llarg termini</b>	9.2.1	<b>658.201,21</b>	<b>3.890.496,12</b>
1. Instruments de patrimoni	9.2.3	108.618,78	108.618,78
2. Crèdits a tercers		0,00	3.283.235,44
5. Altres actius financers		549.582,43	498.641,90
<b>VI. Actius per impostos diferits</b>	12	<b>19.241,33</b>	<b>17.749,84</b>
<b>B) ACTIU CORRENT</b>		<b>4.792.036,27</b>	<b>3.785.490,55</b>
<b>II. Existències</b>	10	<b>501.587,36</b>	<b>345.006,01</b>
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments		497.321,18	343.344,11
6. Bestretes a proveïdors	9.2.1	4.266,18	1.661,90
<b>III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar</b>		<b>3.728.443,67</b>	<b>3.066.495,39</b>
1. Clients vendes i prestació de serveis	9.2.1	3.296.642,82	2.758.327,73
2. Clients, empreses del grup i associades	9.2.1/23	291.106,23	49.573,04
3. Deutors varis	9.2.1	13.755,22	65.043,40
4. Personal	9.2.1	17.775,12	32.700,09
5. Actius per impost corrent	12	750,24	2.147,24
6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	12	108.414,04	158.703,89
<b>V. Inversions financeres a curt termini</b>	9.2.1	<b>10.370,46</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Periodificacions a curt termini</b>		<b>111.527,71</b>	<b>47.159,88</b>
<b>VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>		<b>440.107,07</b>	<b>326.829,27</b>
1. Tresoreria		440.107,07	326.829,27
<b>TOTAL ACTIU ( A + B )</b>		<b>52.098.869,08</b>	<b>50.430.137,93</b>

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant del balanç de l'exercici 2020



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020727

## PATRIMONI NET I PASSIU

	Notes Memòria	2020	2019
<b>A) PATRIMONI NET</b>		<b>34.650.494,04</b>	<b>35.184.836,65</b>
<b>A-1) Fons propis</b>		<b>24.667.778,32</b>	<b>24.546.022,00</b>
<b>I. Capital</b>	9,4	<b>10.500.000,00</b>	<b>10.500.000,00</b>
1. Capital escriturat		10.500.000,00	10.500.000,00
<b>III. Reserves</b>	9,4	<b>13.006.022,00</b>	<b>12.360.164,98</b>
1. Legal i estatutàries		2.100.000,00	2.100.000,00
2. Altres reserves		10.906.022,00	10.260.164,98
<b>VII. Resultat de l'exercici</b>	3	<b>1.161.756,32</b>	<b>1.685.857,02</b>
Pèrdues i Guany		1.161.756,32	1.685.857,02
<b>A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts</b>	<b>18</b>	<b>9.982.715,72</b>	<b>10.638.814,65</b>
<b>B) PASSIU NO CORRENT</b>		<b>10.047.063,94</b>	<b>8.857.348,19</b>
<b>II. Deutes a llarg termini</b>	9,2.1	<b>10.042.695,36</b>	<b>8.852.675,37</b>
2. Deutes amb entitats de crèdit		9.405.304,46	8.247.555,88
5. Altres passius financers	9,2	637.390,90	605.119,49
<b>III. Deutes amb empreses del grup i associades a LL/T</b>			
<b>IV. Passius per impostos diferits</b>	12	<b>4.368,58</b>	<b>4.672,82</b>
<b>C) PASSIU CORRENT</b>		<b>7.401.311,10</b>	<b>6.387.953,09</b>
<b>III. Deutes a curt termini</b>	9,2.1	<b>2.545.397,27</b>	<b>2.484.369,29</b>
2. Deutes amb entitats de crèdit		1.775.397,27	1.905.369,29
5. Altres passius financers	23	770.000,00	579.000,00
<b>IV. Deutes amb empreses del grup i ass. a C/T</b>	9,2.1/23	<b>1.670.756,23</b>	<b>1.170.756,23</b>
<b>V. Creditors comercials i altres comptes a pagar</b>		<b>3.185.157,60</b>	<b>2.732.827,57</b>
1. Proveïdors	9,2.1	1.802.259,81	1.471.397,58
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	9,2.1/23	25.239,01	0,00
3. Creditors varis	9,2.1	469.130,60	619.662,36
4. Personal (remuneracions pdts.de pagament)	9,2.1	170,48	0,00
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques	12	839.466,73	536.950,45
7. Bestreta de clients	9,2.1	48.890,97	104.817,18
<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU ( A+B+C )</b>		<b>52.098.869,08</b>	<b>50.430.137,93</b>

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant del balanç de l'exercici 2020



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020728

## II. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS A 31-12-2020 i 31-12-2019

A) OPERACIONS CONTINUADES	Notes	2020	2019
	Memòria		
<b>1. Import net de la xifra de negoci</b>	<b>25</b>	<b>15.461.987,77</b>	<b>14.763.223,22</b>
a) Vendes		9.276.826,65	8.694.811,78
b) Prestacions de serveis		6.185.161,12	6.068.411,44
<b>2. Variació existències</b>		<b>153.977,07</b>	<b>29.860,71</b>
<b>3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu</b>	<b>5.1</b>	<b>3.651.268,27</b>	<b>3.901.256,79</b>
<b>4. Aprovisionaments</b>		<b>-7.541.243,68</b>	<b>-7.837.998,97</b>
a) Consum d'aigua	13.1	-3.431.538,45	-3.216.570,82
b) Consum d'existències i altres	13.1	-763.015,90	-794.501,71
c) Treballs realitzats per altres empreses		-3.346.689,33	-3.826.926,44
<b>5. Altres ingressos d'explotació</b>		<b>159.469,24</b>	<b>179.502,49</b>
a) Ingressos accessoris i de gestió corrent		122.919,83	179.502,49
b) Subvencions exp. incorporades al resultat		36.549,41	0,00
<b>6. Despeses de Personal</b>		<b>-4.639.431,06</b>	<b>-4.328.159,50</b>
a) Sous		-3.432.928,61	-3.208.546,05
b) Càrregues socials	13.1	-1.206.502,45	-1.119.613,45
<b>7. Altres despeses d'explotació</b>		<b>-2.961.126,76</b>	<b>-2.895.320,92</b>
a) Serveis exteriors		-2.594.789,24	-2.557.208,45
b) Tributs		-301.561,79	-294.235,84
c) Pèrdues, deteriorament operacions comercials		-57.765,84	-39.520,92
d) Altres despeses de gestió corrent		-7.009,89	-4.355,71
<b>8. Amortització de l'immobilitzat</b>	<b>5,6 i 7</b>	<b>-2.940.169,21</b>	<b>-2.732.525,42</b>
<b>9. Imputació subvencions immobilitzat no financer</b>	<b>18</b>	<b>667.903,17</b>	<b>683.538,47</b>
<b>13. Altres resultats</b>	<b>19</b>	<b>-870.893,32</b>	<b>2.525,87</b>
<b>A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>		<b>1.141.741,49</b>	<b>1.765.902,74</b>
<b>12. Ingressos financers</b>	<b>9.2.2</b>	<b>130.919,61</b>	<b>142.537,53</b>
a) De participacions		130.111,29	84.097,67
a1) En empreses del grup i associades		130.111,29	84.097,67
b) Altres instruments financers		808,32	58.439,86
b2) De tercers		808,32	58.439,86
<b>13. Despeses financeres</b>	<b>9.2.2</b>	<b>-112.396,27</b>	<b>-121.384,74</b>
b) Per deutes amb tercers		-112.396,27	-121.384,74
<b>18. Deteriorament instruments financers</b>	<b>9.2.3</b>	<b>0,00</b>	<b>-102.690,00</b>
a) Deteriorament i pèrdues		0,00	-102.690,00
<b>A.2) RESULTAT FINANCER</b>		<b>18.523,34</b>	<b>-81.537,21</b>
<b>A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>		<b>1.160.264,83</b>	<b>1.684.365,53</b>
<b>19. Impostos sobre beneficis</b>	<b>12.1</b>	<b>1.491,49</b>	<b>1.491,49</b>
<b>A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES</b>		<b>1.161.756,32</b>	<b>1.685.857,02</b>
<b>A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI</b>		<b>1.161.756,32</b>	<b>1.685.857,02</b>

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant del compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2020



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020729

### III. ESTAT DE CANVIS PATRIMONI NET EXERCICI ACABAT 31/12/2020 i 31/12/2019

#### A - ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EXERCICI 2020

	Notes Memòria	2020	2019
<b>A) Resultat del compte de Pèrdues i Guanys</b>		<b>1.161.756,32</b>	<b>1.685.857,02</b>
<b>I. Per valoració d'instruments financers</b>			
Ingrés./despeses actius financers mantinguts per a la venda			
<b>III. Subvencions, donacions i llegats rebuts</b>		<b>11.500,00</b>	<b>62.192,71</b>
Ingressos d'altres subvencions, donació	7	11.500,00	17.726,34
Ingressos per donacions i subv.de clavegueram	7	0,00	44.466,37
<b>IV. Per guanys i pèrdues actuarials i altres ajustos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII. Efecte impositiu</b>		<b>304,24</b>	<b>329,40</b>
Impost diferit - Dipòsit C-100		304,24	329,40
<b>B) Ingressos i Despeses imputats directament al patrimoni net</b>		<b>11.804,24</b>	<b>62.522,11</b>
<b>X. Subvencions, donacions i llegats</b>		<b>-667.903,17</b>	<b>-683.538,47</b>
Transferències de subvencions i donacions	18	-88.318,99	-104.512,79
Transferències de subvencions -cedides en ús clavegueram	18	-446.387,52	-447.266,52
Transferències de subvencions -donació dip. C-100	18	-131.759,16	-131.759,16
Transferències de subvencions -capital	18	-1.437,50	0,00
<b>C) Transferències al compte de Pèrdues i Guanys</b>		<b>-667.903,17</b>	<b>-683.538,47</b>
<b>TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A+B+C)</b>		<b>505.657,39</b>	<b>1.064.840,66</b>

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant de l'estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2020.



000020730

CLASE 8.<sup>a</sup>  
Cuenta 881 - Patrimonio neto**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET EXERCICI 2020 i 2019**

	Capital		Reserves	(Accions pròpies)	Ret. exerc. anter.	Altres aport. socis	Resultat de l'exercici	Divid. a cte.	Altres instrum. patrim.net	Ajustos per canvi net	Subveni. donacions llegats reb.	TOTAL
	Escript.	No exigit										
<b>A. SALDO FINAL DE L'ANY 2018</b>	10.500.000,00		10.914.364,86				1.879.352,90	0,00			11.259.831,01	34.553.548,77
Ajustos per canvis de criteris del ex. 2019			145.447,22									145.447,22
<b>B. SALDO AJUSTAT INICI DE L'ANY 2019</b>	10.500.000,00		11.059.812,08				1.879.352,90	0,00			11.259.831,01	34.698.995,99
<b>I. Total ingressos i despeses reconeguts</b>							1.885.837,02				-401.016,39	1.094.840,66
<b>II. Operacions amb socis o propietaris</b>												
1. Augments de capital												
2. (-) Reduccions de capital												
3. Conversió passius financers en 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												
<b>III. Altres variacions del patrimoni net</b>			1.300.352,90				-1.300.352,90					0,00
<b>C. SALDO FINAL DE L'ANY 2019</b>	10.500.000,00		12.360.164,98				1.685.837,02	0,00			10.638.814,65	35.184.836,65
Ajustos per canvis de criteris												0,00
<b>D. SALDO AJUSTAT INICI DE L'ANY 2020</b>	10.500.000,00		12.360.164,98				1.685.837,02	0,00			10.638.814,65	35.184.836,65
<b>I. Total ingressos i despeses reconeguts</b>							1.191.756,32				-658.098,92	505.657,33
<b>II. Operacions amb socis o propietaris</b>												
1. Augments de capital												
2. (-) Reduccions de capital												
3. Conversió passius financers en patrimoni net												
4. (-) Distribució de Dividends							-500.000,00					-500.000,00
5. Operacions amb accions pròpies												
6. Increment de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis							-540.000,00					-540.000,00
7. Altres operacions amb socis												
<b>III. Altres variacions del patrimoni net</b>			645.857,02				-645.857,02					0,00
<b>E. SALDO FINAL DE L'ANY 2020</b>	10.500.000,00		13.006.022,00				1.161.756,32	0,00			9.982.715,72	34.650.494,04

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant de l'estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2020.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020731

#### IV. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2020 i 2019

	2020	2019
<b>A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ</b>		
<b>1. Resultat de l'exercici abans d'impostos.</b>	<b>1.160.265</b>	<b>1.684.366</b>
<b>2. Ajustos del resultat</b>	<b>3.210.264</b>	<b>2.130.524</b>
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	2.940.169	2.732.525
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	956.521	102.690
c) Variació de provisions (+/-)	0	0
d) Imputació de subvencions (-)	-667.903	-683.538
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)	0	0
f) Resultat per baixes i alienacions d'instruments financers	0	0
g) Ingressos financers (-)	-130.920	-142.538
h) Despeses financeres (+)	112.396	121.385
i) Diferències de canvi (+/-)	0	0
j) Variació del valor raonable en instruments financers (+/-)	0	0
k) Altres ingressos i despeses (+/-)	0	0
<b>3. Canvis en el capital corrent.</b>	<b>-402.114</b>	<b>-459.888</b>
a) Existències (+/-)	-156.581	-30.523
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)	-661.948	2.353
c) Altres actius corrents (+/-)	-64.368	-11.117
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)	452.330	-481.864
e) Altres passius corrents (+/-)	0	-23.185
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)	28.454	84.447
<b>4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació</b>	<b>18.523</b>	<b>-7.816</b>
a) Pagament d'interessos (-)	-112.396	-121.385
b) Cobrament de dividends (+)	0	0
c) Cobrament d'interessos (+)	130.920	142.538
d) Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis (-/+)	0	-28.969
e) Altres pagaments (cobraments) (-/+)	0	0
<b>5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació(+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>3.986.938</b>	<b>3.347.185</b>



000020732

**CLASE 8.<sup>a</sup>**

	2020	2019
<b>B) FLUXOS DE EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>		
<b>6. Pagaments per inversions (-)</b>	<b>-4.564.266</b>	<b>-4.849.557</b>
a) Empreses del grup i associades	0	0
b) Immobilitzat intangible	-53.744	-60.123
c) Immobilitzat material	-4.510.522	-4.671.815
d) Inversions immobiliàries	0	0
e) Altres actius financers	0	-117.619
f) Actius no corrents mantinguts per a la venda	0	0
g) Altres actius	0	0
<b>7. Cobraments per desinversions (+)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Empreses del grup i associades	0	0
b) Immobilitzat intangible	0	0
c) Immobilitzat material	0	0
d) Inversions immobiliàries	0	0
e) Altres actius financers	0	0
f) Actius no corrents mantinguts per a la venda	0	0
g) Altres actius	0	0
<b>8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)</b>	<b>-4.564.266</b>	<b>-4.849.557</b>





CLASE 8.<sup>a</sup>  
PAISES EUROPEUS



000020733

	2020	2019
<b>C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>		
<b>9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni</b>	<b>11.829</b>	<b>-62.193</b>
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 (+)	11.829	-62.193
<b>10. Cobraments i pagaments per instruments de passius financers</b>	<b>1.527.777</b>	<b>1.461.236</b>
a) Emissió	3.000.000	2.468.726
1. Obligacions i altres valors negociables (+)	0	0
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)	3.000.000	2.468.726
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)	0	0
4. Altres deutes (+)	0	0
b) Devolució i amortització de	-1.472.223	-1.007.489
1. Obligacions i altres valors negociables (-)	0	0
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)	-1.972.223	-1.978.246
3. Deutes amb empreses del grup i associades (-)	500.000	970.756
4. Altres deutes (-)	0	0
<b>11. Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni</b>	<b>-849.000</b>	<b>0</b>
a) Dividends (-)	-849.000	0
b) Remuneració d'altres instruments de patrimoni (-)	0	0
<b>12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (+/-9+/-10-11)</b>	<b>690.606</b>	<b>1.461.236</b>
<b>D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI</b>		
<b>E) AUGMENT/DISMINUCIO NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>113.278</b>	<b>-41.136</b>
Efectiu o equivalents a l'inici de l'exercici	326.829	367.965
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	440.107	326.829

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant de l'estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2020



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
CORREO ESPAÑA



000020734

**Aigües de Mataró SA**  
**Comptes Anuals Exercici 2020**

**V MEMÒRIA**



000020735

CLASE 8.<sup>a</sup>

ANEXO 8

## Índex

<b>1</b>	<b>ACTIVITAT DE L'EMPRESA.....</b>	<b>5</b>
1.1	Naturalesa i identificació de l'empresa.....	5
1.2	<b>Objecte.....</b>	<b>5</b>
	Activitat.....	6
1.3	<b>Societats participades.....</b>	<b>6</b>
	Societats Participades.....	6
<b>2</b>	<b>BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS.....</b>	<b>7</b>
2.1	<b>Imatge fidel.....</b>	<b>7</b>
2.2	<b>Principis comptables.....</b>	<b>7</b>
2.3	<b>Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa.....</b>	<b>7</b>
2.4	<b>Comparació de la informació.....</b>	<b>8</b>
2.5	<b>Agrupació de partides.....</b>	<b>9</b>
2.6	<b>Elements recollits en diverses partides.....</b>	<b>13</b>
2.7	<b>Canvis en els criteris comptables.....</b>	<b>14</b>
2.8	<b>Correcció d'errades.....</b>	<b>14</b>
<b>3</b>	<b>APLICACIÓ DE RESULTATS.....</b>	<b>14</b>
<b>4</b>	<b>NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ.....</b>	<b>17</b>
4.1	<b>Immobilitzat Intangible.....</b>	<b>17</b>
	Aplicacions Informàtiques.....	17
	Fons de comerç.....	17
4.2	<b>Immobilitzat Material.....</b>	<b>17</b>
	Costos de desmantellament.....	17
	Obres d'ampliació, modernització i millores.....	18
	Treballs fets per l'empresa per al seu propi Immobilitzat.....	18
	Donacions d'immobilitzat.....	18
	Drets sobre instal·lacions cedides en ús.....	19
4.3	<b>Terrenys i inversions immobiliàries.....</b>	<b>19</b>
4.4	<b>Arrendaments operatius.....</b>	<b>19</b>
4.5	<b>Permutes.....</b>	<b>19</b>
4.6	<b>Instruments financers.....</b>	<b>19</b>
	Préstecs i partides a cobrar.....	20
	Inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades.....	21
	Actius financers disponibles per a la venda.....	21
	Deutes i partides a pagar.....	22
4.7	<b>Cobertures comptables.....</b>	<b>22</b>
4.8	<b>Existències.....</b>	<b>22</b>
4.9	<b>Transaccions en moneda estrangera.....</b>	<b>23</b>
4.10	<b>Impost sobre beneficis.....</b>	<b>23</b>



000020736

**CLASE 8.<sup>a</sup>**

4.11	Ingressos i despeses.....	23
4.12	Provisions i contingències .....	24
4.13	Elements patrimonials de naturalesa mediambiental.....	24
4.14	Despeses de personal .....	24
4.15	Subvencions, donacions i llegats .....	25
4.16	Combinacions de negocis .....	25
4.17	Negocis conjunts.....	25
4.18	Transaccions entre parts vinculades .....	25
4.19	Actius mantinguts per a la venda .....	25
4.20	Operacions interrompudes .....	25
<b>5</b>	<b>IMMOBILITZAT MATERIAL.....</b>	<b>26</b>
5.1	Moviments 2020 i 2019.....	26
<b>6</b>	<b>INVERSIONS IMMOBILIÀRIES.....</b>	<b>30</b>
6.1	Moviments 2020 i 2019.....	30
<b>7</b>	<b>IMMOBILITZAT INTANGIBLE.....</b>	<b>31</b>
7.1	Moviments 2020 i 2019.....	31
7.1.1	Subvencions, donacions i llegats .....	33
7.1.2	Aplicacions informàtiques .....	33
7.1.3	Altres aspectes .....	33
7.2	Fons de comerç.....	33
<b>8</b>	<b>ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES SIMILAR.....</b>	<b>34</b>
8.1	Arrendaments operatius .....	34
<b>9</b>	<b>INSTRUMENTS FINANCERS.....</b>	<b>35</b>
9.1	Consideracions generals.....	35
9.2	Informació sobre la rellevància dels instruments financers en la situació financera i resultats de l'empresa .....	35
	Actius financers .....	36
	Passius financers .....	37
	Naturalesa i identificació de la Societat .....	41
	Objecte de la Societat.....	42
	Naturalesa i identificació de la Societat .....	43
	Naturalesa i identificació de la Societat .....	44
9.3	Informació sobre la naturalesa i el nivell de risc procedent d'instruments financers .....	46
9.4	Fons propis.....	46
<b>10</b>	<b>Existències.....</b>	<b>47</b>
<b>11</b>	<b>Moneda ESTRANGERA.....</b>	<b>47</b>
<b>12</b>	<b>Situació fiscal.....</b>	<b>47</b>



CLASE 8.<sup>a</sup>  
RENTA FISCAL



000020737

<b>12.1</b>	<b>Impostos sobre beneficis</b> .....	<b>48</b>
	Explicació de les diferències permanents .....	49
<b>13</b>	<b>INGRESSOS I DESPESES</b> .....	<b>51</b>
<b>13.1</b>	<b>Desglossament de la partida 4a, 4b i 6b del dèbit del compte de Pèrdues i Guanys</b> .....	<b>51</b>
	4.a) Compra d'aigua i tub verd.....	51
	4.b) Consum existències comercials i altres aprovisionaments .....	51
	6.b) Càrregues Socials. ....	51
<b>14</b>	<b>Provisions i contingències</b> .....	<b>52</b>
<b>15</b>	<b>INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT</b> .....	<b>52</b>
<b>16</b>	<b>RETRIBUCIONS A LLARG TERMINI AL PERSONAL</b> .....	<b>52</b>
<b>17</b>	<b>TRANSACCIONS AMB PAGAMENT BASATS EN INSTRUMENTS de patrimoni</b> .....	<b>52</b>
<b>18</b>	<b>SUBVENCIONS I DONACIONS</b> .....	<b>53</b>
<b>19</b>	<b>COMBINACIONS DE NEGOCIS</b> .....	<b>54</b>
<b>20</b>	<b>NEGOCIS CONJUNTS</b> .....	<b>58</b>
<b>21</b>	<b>ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER A LA VENDA I OPERACIONS INTERROMPUDES</b> .....	<b>58</b>
<b>22</b>	<b>ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT</b> .....	<b>59</b>
<b>23</b>	<b>OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES</b> .....	<b>59</b>
	Informació sobre transaccions amb empreses del Grup .....	59
	Transaccions amb empreses Associades i altres.....	60
	Saldos .....	62
	Retribució del personal directiu:.....	63
	Òrgan d'Administració.....	63
<b>24</b>	<b>ALTRA INFORMACIÓ</b> .....	<b>64</b>
<b>24.1</b>	<b>Personal</b> .....	<b>64</b>
<b>24.2</b>	<b>Remuneració d'auditors</b> .....	<b>65</b>
<b>25</b>	<b>INFORMACIÓ SEGMENTADA</b> .....	<b>65</b>
	Import net de la xifra de negocis.....	65
<b>26</b>	<b>INFORMACIÓ SOBRE drets d'emissió de gassos d'efecte invernader</b> .....	<b>66</b>
<b>27</b>	<b>INFORMACIÓ SOBRE EL PERIODE MIG DE PAGAMENT A PROVEÏDORS</b> .....	<b>66</b>
	Disposició addicional tercera: "Deure d'informació" de la Llei 15/2010 de 5 de juliol. ....	66



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020738

## **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 provinguin de serveis públics i d'instal·lacions mediambientals.

Servei públic de laboratori, consistent en la recollida de mostres i la pràctica de l'analítica 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



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
Societat Participada



000020739

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.

### **Activitat.**

Durant els exercicis 2019 i 2020 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. A partir d'abril de 2020 gestiona la xarxa de fred i calor que abans era part de Mataró Energia Sostenible, SA i que AMSA ha absorbit. (nota 19)

## **1.3 Societats participades**

---

### **Societats Participades**

AMSA participa directament en:

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.<sup>a</sup>**  
Código 80000000



000020740

## **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 crítiques 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.<sup>a</sup>

RENTA FIJAS Y RENTAS DE CAPITAL



000020741

Si bé les estimacions considerades s'han realitzat sobre la millor informació disponible a 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

El passat 11 de març de 2020 l'Organització Mundial de la Salut va elevar la situació d'emergència de salut pública provocada pel brot de coronavirus (Covid 19) a pandèmia internacional. La ràpida evolució dels fets, a escala nacional e internacional, ha suposat una crisi sanitària sense precedents, que impacte en l'entorn macroeconòmic i en el desenvolupament de les activitats. Per fer front a aquesta situació, el Govern d'Espanya va aprovar mesures urgents extraordinàries de tipus social i econòmic per alleugerar els efectes de la pandèmia sobre la població i sobre les empreses. El 13 de març de 2020, el Govern d'Espanya declara de manera immediata i per tot el territori nacional l'Estat d'Alarma durant 2 setmanes, susceptibles de pròrrogues. Finalment, el període d'alarma es va anar prorrogant fins els 21 de juny de 2020. Posteriorment, amb data 25 d'octubre de 2020 es declara un nou estat d'alarma per un termini de 6 mesos.

A partir de la declaració de l'estat d'alarma es succeeixen una diversitat de mesures i altres aspectes legals als efectes de restringir la mobilitat de les persones amb la finalitat de limitar l'expansió de la pandèmia.

Els efectes que ha tingut l'esmentada crisi sanitària sobre l'activitat de la Societat, així com la seva translació en el meritament d'ingressos i despeses produïts es troben recollits de forma majoritària en els presents comptes anuals.

#### 2.4 Comparació de la informació

No hi ha hagut raons excepcionals 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.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020742

Adicionalment, en la comparabilitat de la informació entre exercicis cal considerar l'indicat a la nota 19 en relació a l'operació de fusió per absorció, essent la societat absorbent AMSA i la societat absorbida Mataró Energia Sostenible, SA.

## 2.5 Agrupació de partides

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

### BALANÇ: ACTIU

Altres immobilitzats intangibles	2020	2019
En curs	326.872,15	292.078,65
<b>Total (A.I.7)</b>	<b>326.872,15</b>	<b>292.078,65</b>

Terrenys i construccions	2020	2019
Terrenys	979.543,18	29.620,18
Immobles i dipòsits	10.482.349,63	8.450.899,74
Amortitzacions immobles i dipòsits	-5.605.224,12	-5.135.426,70
Deteriorament terrenys, immobles i dipòsits	-1.254.816,53	0,00
<b>Total (A.II.1)</b>	<b>4.601.852,16</b>	<b>3.345.093,22</b>



CLASE 8.ª



000020743

Instal·lacions tècniques/maquinària	2020	2019
Xarxa instal·lacions cedides en ús Aigua	2.880.973,08	2.880.973,08
Amortització Xarxa C en ús Aigua	-2.558.854,95	-2.470.535,96
Xarxa instal·lacions cedides en ús Clavegueram	14.879.582,43	14.879.582,43
Amortització Xarxa C en ús clavegueram	-6.943.224,73	-6.496.837,21
Instal·lacions tècniques – aigua	27.848.083,86	20.670.559,61
Amortització Instal·lacions tècniques -aigua	-18.718.499,97	-15.474.054,03
Instal·lació Fotovoltaica	302.221,65	302.221,65
Amortització Instal·lació Fotovoltaica	-128.848,82	-114.026,65
Instal·lacions tècniques – clavegueram	22.127.932,63	21.290.078,60
Amortització Instal·lacions tècniques - clavegueram	-8.106.083,34	-7.457.331,60
Maquinària	3.183.731,97	341.709,76
Amortització Maquinària	-1.862.078,12	-264.128,20
Altres instal·lacions	433.376,58	429.795,78
Amortització Altres Instal·lacions	-372.308,85	-362.626,21
Mobiliari	659.153,88	643.093,60
Amortització Mobiliari	-649.486,24	-639.057,53
Equips procés informàtic	1.000.871,98	935.471,53
Amortització Equips procés informàtic	-857.858,98	-778.097,46
Elements de transport	348.546,90	332.352,88
Amortització Elements de Transport	-242.882,25	-219.481,91
Altre immobilitzat material	850.122,33	780.387,07
Amortització Altre immobilitzat	-587.264,21	-530.117,59
Deteriorament valor Instal·lacions Tècniques Tub Verd	-95.247,46	0,00
Deteriorament. valor maquinaria Tub Verd	-529.580,20	0,00
Deteriorament. altre immobilitzat Tub Verd	-65.291,64	0,00
<b>Total (A.II.2)</b>	<b>32.797.087,53</b>	<b>28.679.931,64</b>

Inversions Immobiliàries	2020	2019
Solars MESSA	0,00	949.923,00
Altres construccions MESSA	0,00	2.021.594,32
Instal·lació Xarxa Distribució	0,00	705.030,33
Maquinària -MESSA	0,00	2.281.694,01
Mobiliari -MESSA	0,00	16.060,28
Amortitzacions. Edifici MESSA	0,00	-176.144,54
Amortitzacions Maquinària MESSA	0,00	-787.671,43
Amortitzacions Mobiliari -MESSA	0,00	-7.766,87
Amortitzacions Instal·lacions MESSA	0,00	-88.277,24
Depreciació inversions immobiliàries	0,00	-1.863.739,05
<b>Total (A.III)</b>	<b>0,00</b>	<b>3.050.702,81</b>



CLASE 8.<sup>a</sup>

Imp. Int. P. 1/2011



000020744

Clients per vendes i prestació de serveis	2020	2019
Clients	3.768.234,42	3.168.412,65
Deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials	-471.591,60	-410.084,92
<b>Total (B.III.1)</b>	<b>3.296.642,82</b>	<b>2.758.327,73</b>

Tresoreria	2020	2019
Caixa	2.875,00	4.945,48
Bancs	437.232,07	321.883,79
<b>Total (B.VII.1.)</b>	<b>440.107,07</b>	<b>326.829,27</b>

#### BALANÇ: PATRIMONI NET

Subvencions, donacions i llegats rebuts	2020	2019
Drets cedits en us - Aigua	322.118,13	410.437,12
Drets cedits en us - Clavegueram	7.936.357,71	8.382.745,23
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	1.686.621,77	1.818.051,53
Subvencions oficials	10.037,34	0,00
<b>Total (A.3)</b>	<b>9.982.715,72</b>	<b>10.638.814,65</b>

#### BALANÇ: PASSIU

Altres passius financers LI/T	2020	2019
Retencions en garantia	4.076,59	10.531,35
Fiances a llarg termini	614.204,36	579.228,19
Fiances a llarg termini - garantia d'obres	19.109,95	15.359,95
<b>Total (B.II.5)</b>	<b>637.390,90</b>	<b>605.119,49</b>

Creditors varis	2020	2019
Creditors per prestació de serveis	328.733,22	527.263,44
Retencions en garantia c/t	23.285,00	22.612,81
Altres	117.112,38	69.786,11
<b>Total (C.V.3)</b>	<b>469.130,60</b>	<b>619.662,36</b>



CLASE 8.<sup>a</sup>

IMPORTE TOTAL: 1.100,00 €



000020745

Administracions públiques	2020	2019
Seguretat social creditora	84.957,75	84.070,91
Hisenda pública creditora:		
Per IRPF	85.565,46	77.120,50
Per IVA		
Ajuntament de Mataró impostos	364.721,38	49.594,92
Generalitat de Catalunya:		
Cànon – Agència Catalana de l'Aigua	304.222,14	326.164,12
<b>Total (C.V.6)</b>	<b>839.466,73</b>	<b>536.950,45</b>

## COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

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

Altres despeses d'explotació - Serveis exteriors	2020	2019
Lloguers / Dret de superfície	165.325,58	158.888,79
Conservació / Reparació Aigua	733.807,77	723.913,35
Conservació / Reparació Clavegueram	734.614,42	733.559,77
Subministraments	43.358,21	33.756,11
Assegurances	71.380,59	64.082,38
Comunicacions	175.689,86	195.412,82
Assessories Externes	161.116,00	154.306,81
Despeses bancàries	63.058,96	65.359,46
Publicitat / Propaganda / Rel. Públiques	144.661,52	164.132,07
Medi Ambient	65.600,00	45.000,00
Altres despeses	236.176,33	218.796,89
<b>Total (A.7.a)</b>	<b>2.594.789,24</b>	<b>2.557.208,45</b>



000020746

**CLASE 8.ª**

PASIVOS FINANCIEROS

**2.6 Elementes recollits en diverses partides.**

<b>Empreses del Grup</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Deutors-Empreses Grup (B.III.2)	291.106,23	32.966,90
Creditors llarg termini (B.III)	0,00	0,00
<b>Total Empreses del Grup</b>	<b>291.106,23</b>	<b>32.966,90</b>

<b>Empreses Associades</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Deutors (B.III.2)	0,00	16.606,14
Creditores (C.V.2)	0,00	0,00
<b>Total Empreses Associades</b>	<b>0,00</b>	<b>16.606,14</b>

<b>Deutes amb Entitats de Crèdit</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Creditors a Llarg Termini (B.II.2)	-9.405.304,46	-8.247.555,88
Creditors a Curt Termini (C.III.2)	-1.775.397,27	-1.905.369,29
<b>Total Deutes amb Entitats de Crèdit</b>	<b>-11.180.701,73</b>	<b>-10.152.925,17</b>

<b>Altres passius financers</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Creditors a Llarg Termini (B.II.5)	-637.390,90	-605.119,49
Creditors a Curt Termini (C.III.5)	-770.000,00	-579.000,00
<b>Total Deutes Altres passius financers</b>	<b>-1.407.390,90</b>	<b>-1.184.119,49</b>

<b>Fiances</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Fiances efectuades a llarg termini (A.V.5)	549.582,43	498.641,90
Fiances rebudes a llarg termini (B.II.5)	-637.390,90	-605.119,49
<b>Total Deutes per Fiances</b>	<b>-87.808,47</b>	<b>-106.477,59</b>

<b>Impostos diferits</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Crèdits per diferències temporàries (A.VI)	19.241,33	17.749,84
Passius per diferències temporàries (B.IV)	-4.368,58	-4.672,82
<b>Total Deutes per impostos diferits</b>	<b>14.872,75</b>	<b>13.077,02</b>

<b>Administracions públiques</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Crèdits amb les Admin. Públiques (B.III.6)	108.414,04	158.703,89
Deutes amb les Admin. Públiques (C.V.5)	0	0,00
Altres deutes amb Admin. Públiques (C.V.6)	-839.466,73	-536.950,45
<b>Total Deutes amb Administracions públiques</b>	<b>-731.052,69</b>	<b>-378.246,56</b>



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020747

Retencions en garantia	2020	2019
Altres passius financers - retencions garantia obres (Dintre de B.II.5)	4.076,59	10.531,35
Altres passius financers - fiances garantia obres (Dintre de B.II.5)	19.109,95	15.359,95
Altres passius financers - fiances arrendament (Dintre de B.II.5)	1.750,00	14.417,00
Creditors variis (Dintre de C.V.3)	23.285,00	22.612,81
<b>Total Deutes per retencions en garantia</b>	<b>48.221,54</b>	<b>62.921,11</b>

### 2.7 Canvis en els criteris comptables.

No s'han produït.

### 2.8 Correcció d'errades.

No s'han produït.

## 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	1.161.756,32
<b>Total</b>	<b>1.161.756,32</b>

Aplicació	Import
Dividends accionistes	1.000.000,00
A reserves voluntàries	161.756,32
<b>Total</b>	<b>1.161.756,32</b>

No existeixen limitacions estatutàries per la distribució de dividends.

La Junta General d'AMSA en sessió extraordinària per videoconferència en data 3 de desembre de 2020, va aprovar la distribució de 500.000 euros de dividends contra les Reserves Voluntàries.

Els estats comptables a data 30 de setembre de 2020 i projectats a data 31 de desembre del 2020, i el Pla de tresoreria fins a desembre del 2020 per posar de manifest l'existència de liquiditat suficient, han estat els següents,



CLASE 8.<sup>a</sup>  
PATRÓN PATRÓN



000020748

Tresorería Aigües de Mataró fins desembre 2021

Evolució Prevista	Pagaments Previsats: Febrer													
	2020	2021												
	Novembre	Diciembre	Gener 21	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Diciembre
Nòmines	157.154	290.000	160.000	160.000	170.000	290.000	170.000	290.000	155.000	165.000	300.000	160.000	160.000	295.000
IVANRPF-Ises Soc+Pla pensions	449.459	172.000	163.000	151.000	151.000	183.000	151.000	171.000	209.000	175.000	151.000	209.000	209.000	175.000
CANON de l'Aigua	414.045	420.000	370.000	400.000	365.000	360.000	400.000	360.000	400.000	175.000	650.000	450.000	420.000	420.000
Divulació prestatcs Interessos <sup>(1)</sup>	138.873	330.281	60.712	138.987	316.541	60.712	138.984	345.243	60.767	139.269	344.830	8.775	138.873	344.361
Provisió per transferidor	494.325	400.000	300.000	300.000	270.000	250.000	250.000	280.000	250.000	230.000	240.000	250.000	250.000	290.000
Provisió per préstec	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Provisió per altres	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
ATLL	236.096	294.851	254.338	235.207	235.195	235.560	234.084	234.714	234.314	230.212	235.825	234.305	236.096	236.096
Ajuntament <sup>(1)</sup>	1.130.118	868.152	13.000	0	0	0	0	151.968	13.000	0	177.414	55.000	177.414	55.000
Fiances+Basíliques	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>TOTAL PAGAMENTS</b>	<b>2.966.462</b>	<b>3.191.924</b>	<b>1.795.070</b>	<b>1.862.194</b>	<b>2.104.727</b>	<b>1.842.272</b>	<b>2.029.659</b>	<b>2.208.925</b>	<b>1.795.691</b>	<b>1.990.470</b>	<b>2.469.655</b>	<b>1.746.494</b>	<b>1.862.969</b>	<b>2.817.261</b>

Ingressos Previsats	Pagaments Previsats: Febrer													
	2020	2021												
	Novembre	Diciembre	Gener 21	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Diciembre
Total Demànic Aigua	1.594.456	1.399.000	1.634.246	1.354.438	1.462.243	1.146.037	1.339.928	1.442.560	1.694.372	1.400.065	1.659.946	1.469.731	1.646.000	1.401.000
Total Aprox ingressos	159.200	271.356	307.746	270.018	214.965	142.665	230.826	236.400	169.414	235.957	165.798	216.082	229.200	260.200
Ingres presistes <sup>(1)</sup>	0	300.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.543.656</b>	<b>1.970.356</b>	<b>1.941.992</b>	<b>1.624.456</b>	<b>1.677.208</b>	<b>1.146.037</b>	<b>1.570.754</b>	<b>1.678.960</b>	<b>1.863.786</b>	<b>1.636.022</b>	<b>1.825.744</b>	<b>1.685.813</b>	<b>1.875.200</b>	<b>1.661.200</b>

RESUM	Pagaments Previsats: Febrer														
	2020	2021													
	Octubre	Novembre	Diciembre	Gener 21	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Diciembre
Saldo inicial	0	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Començaments	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
Pagaments	-1.670.756	-1.670.756	-1.670.756	-1.670.756	-1.670.756	-1.670.756	-1.670.756	-1.670.756	-1.670.756	-1.670.756	-1.670.756	-1.670.756	-1.670.756	-1.670.756	-1.670.756
Saldo final previst	329.244	329.244	329.244	329.244	329.244	329.244	329.244	329.244	329.244	329.244	329.244	329.244	329.244	329.244	329.244
Polissa Bankinter 500.000 via 17/07/21 <sup>(3)</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Polissa AJUNT 2.200€ 27/02/21 <sup>(2)</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Depositalitat	1.029.244	2.068.387	734.239	781.161	540.423	115.514	2.162.744	1.715.409	1.102.495	1.178.199	1.425.771	751.849	872.168	944.599	23.228

(1) AI 2020 es contempla el pagament de dividends contra reserves de 500.000€ a l'Ajuntament i al 2021 el pagament de 500.000€ de dividends de l'exercici 2020.

(2) AI 2021 es preveu mantenir l'Ajut de Caixa de l'Ajuntament de 2.200€. A Més de la polissa de crèdit de 500.000€ amb Bankinter.

(3) AI 2021 es preveu signar un préstec de 2,6M d'euros i rebre la darrera disposició del préstec amb Cajamar de 300.000€.





000020749

CLASE 8.ª

ELECTRICIDAD

**1. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS D'AIGÜES DE MATARÓ, SA A 30 DE SETEMBRE DE 2020**

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	EXERCICI A SETEMBRE 2020	PROJECCIÓ ANUAL 2020 AMBA
<b>1. Import net de la xifra de negoci</b>	<b>11.515.147</b>	<b>15.588.138</b>
a) Vendes (aigua, fotovoltaica, clavegueram)	<b>10.819.934</b>	<b>14.590.138</b>
Ingressos aigua	7.060.346	9.270.954
Ingressos clavegueram	3.397.947	4.479.184
Ingressos venda energia	335.992	600.000
altres (fotovoltaica, venda ferralla)	25.648	40.000
b) Prestacions de serveis	<b>695.213</b>	<b>998.000</b>
reobertures	8.830	22.000
escameses i treballs	406.650	576.000
laboratori	279.733	400.000
<b>3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu</b>	<b>2.760.548</b>	<b>3.547.927</b>
Obres aigua	2.100.536	2.721.541
Obres clavegueram	660.012	826.386
<b>4. Altres Ingressos d'Explotació</b>	<b>81.413</b>	<b>147.533</b>
(arrendaments, cànon, gestió imogat, assessoria)	81.413	147.533
<b>7. Ingressos Financers</b>	<b>662.644</b>	<b>176.605</b>
<b>8. Ingressos Excepcionals (Drets instal.cedides en ús)</b>	<b>539.554</b>	<b>719.310</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>15.559.306</b>	<b>20.179.513</b>
<b>2. Aprovisionaments</b>	<b>5.501.201</b>	<b>7.647.101</b>
a) Consum d'aigua	2.413.014	3.215.241
b) Consum tub verd	153.325	290.387
c) Electricitat	114.374	185.500
d) Consum d'existències comercials	288.093	592.484
e) Treballs realitzats per altres empreses	2.532.395	3.363.486
<b>3. Despeses de personal</b>	<b>3.380.360</b>	<b>4.545.305</b>
a) Sous	2.513.804	3.363.355
b) Càrregues socials	762.727	1.036.950
c) Altres despeses	103.829	125.000
<b>4. Amortitzacions</b>	<b>2.179.418</b>	<b>2.979.286</b>
a) Immobilitzat immaterial	116.231	439.526
b) Immobilitzat material	2.063.187	2.539.760
<b>5 Provisions</b>	<b>49.233</b>	<b>75.000</b>
<b>Impacte de Mesa</b>	<b>1.591.221</b>	<b>1.186.223</b>
a) Dotació Incobrables		
b) Dotació Inversió MES,SA	49.233	75.000
c) Pèrdua extraordinària per operació desistiment Naturgy	1.591.221	1.186.223
<b>6 Altres Despeses d'Explotació</b>	<b>2.257.741</b>	<b>3.003.491</b>
a) Serveis exteriors	<b>1.916.943</b>	<b>2.678.743</b>
Conservació i Reparació	1.090.481	1.623.148
Assegurances, Lloguers/Cànon, Serveis auxiliars, Transports	247.057	308.314
Despeses bancàries	36.967	65.459
Propaganda, Publicitat i Rel.Públiques, Comunicacions	254.339	334.521
Carburants, Material Oficina, Viatges	152.152	173.687
Consell Administració, Assessoria Externa	126.226	163.652
Varis Laboratori	9.722	12.962
b) Tributs	235.124	315.747
c) Altres despeses de gestió corrent	5.674	8.000
<b>7 Despeses Financeres</b>	<b>84.800</b>	<b>126.000</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>14.943.973</b>	<b>19.562.405</b>
<b>RESULTAT EXERCICI</b>	<b>615.333</b>	<b>617.110</b>



CLASE 8.<sup>a</sup>  
PÚBLICA



000020750

## 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.

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



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020751

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.<sup>a</sup>



000020752

#### ***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. Una vegada fusionada MESSA amb AMSA en 2020, es van requalificar com Immobilitzat Material. 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:

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



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020753

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



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020754

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 fins a l'exercici 2019, per les quals hi havia dotada una correcció valorativa per pèrdues de valor. Aquesta correcció valorativa s'havia 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.

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



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020755

## 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.

### 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.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020756

#### 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 temporànies 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 temporània positiva que dona lloc a un crèdit fiscal (30% de les amortitzacions no deduïbles) i a partir de 2015, diferències temporànies 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.

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. 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 2020 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.





CLASE 8.<sup>a</sup>



000020757

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 2020 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.<sup>a</sup>



000020758

#### 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

---

Tal i com s'indica a la nota 19 durant l'exercici 2020 s'ha produït una fusió per absorció, essent la societat absorbent AMSA i la societat absorbida Mataró Energia Sostenible, SA.

L'esmentada fusió ha quedat subjecta als requeriments establerts en la norma de registre i valoració 19. del Pla General de Comptabilitat. A data de la fusió, AMSA ha comptabilitzat els elements patrimonials (actius, passius i patrimoni net) adquirits procedents de la societat absorbida per raó de l'operació de fusió. El cost de la combinació de negocis s'ha registrat a valor raonable.

#### 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.<sup>a</sup>**

Impuesto de Transmisiones Patrimoniales



000020759

## 5 INMOBILITZAT MATERIAL

### 5.1 Moviments 2020 i 2019

Moviment de les partides que componen l'immobilitzat material en 2020 (veure també la Nota 2.5):

COST	01/01/2020	Inversió	Traspassos	Fusió (nota19)	Baixes	31/12/2020
Terrenys	29.620,18		949.923,00			979.543,18
Immobles i dipòsits	8.450.899,74	8.995,80	2.022.454,09			10.482.349,63
Xarxa l. c. en ús Aigua	2.880.973,08	0,00				2.880.973,08
Xarxa l. c. en ús clavegueram	14.879.582,43	0,00				14.879.582,43
Instal·lacions Tècniques Aigua	20.670.559,61	26.478,03	1.600.492,54	5.550.553,68		27.848.083,86
Instal·lacions Tècniques Clavegueram	21.290.078,60	33.059,02	804.795,01			22.127.932,63
Instal·l. Fotovoltaica	302.221,65					302.221,65
Maquinària	341.709,76	4.452,40	2.286.989,01	550.580,80		3.183.731,97
Instal·lacions cloració i control	429.795,78	3.580,80				433.376,58
Mobiliari	643.093,60		16.060,28			659.153,88
Equip Informàtic	935.471,53	23.671,45	41.729,00			1.000.871,98
Elements de transport	332.352,88	4.518,59	25.370,60		-13.695,17	348.546,90
Altres immobilitzat material	780.387,07	69.735,26				850.122,33
Immobilitzat en curs	6.103.840,91	4.336.030,64	-1.773.511,59	65.291,64		8.731.651,60
<b>TOTAL COST</b>	<b>78.070.586,82</b>	<b>4.510.521,99</b>	<b>5.974.301,94</b>	<b>6.166.426,12</b>	<b>-13.695,17</b>	<b>94.708.141,70</b>

AMORTITZACIÓ	01/01/2020	Dotació	Traspassos	Fusió (nota19)	Baixes	31/12/2020
Immobles i dipòsits	5.135.426,70	269.183,13	200.614,29			5.605.224,12
Xarxa l. c. en ús Aigua	2.470.535,96	88.318,99				2.558.854,95
Xarxa l. c. en ús clavegueram	6.496.837,21	446.387,52				6.943.224,73
Instal·lacions Tècniques Aigua	15.474.054,03	816.289,90	114.890,46	2.313.265,58		18.718.499,97
Instal·lacions Tècniques Claveg.	7.457.331,60	648.751,74				8.106.083,34
Maquinària	264.128,20	7.237,07	1.040.132,05	550.580,80		1.862.078,12
Instal·lació Fotovoltaica	114.026,65	14.822,17				128.848,82
Instal·lacions cloració i control	362.626,21	9.682,64				372.308,85
Mobiliari	639.112,96	1.000,38	9.372,90			649.486,24
Equip Informàtic	778.097,46	79.761,52				857.858,98
Elements de transport	219.481,91	37.095,51			13.695,17	242.882,25
Altres immobilitzat material	530.062,16	57.202,05				587.264,21
<b>TOTAL AMORTITZACIÓ</b>	<b>39.941.721,05</b>	<b>2.475.732,62</b>	<b>1.365.009,70</b>	<b>2.863.846,38</b>	<b>13.695,17</b>	<b>46.632.614,58</b>



000020760

**CLASE 8.<sup>a</sup>**

Inmovilizado material

DETERIORAMENT	01/01/2020	Alta	Traspassos	Baixes	31/12/2020
Solars MESSA	0,00		516.590,00		516.590,00
Edifici MESSA	0,00		738.226,53		738.226,53
Instal·lació Xarxa Distribució	0,00		95.247,46		95.247,46
Maquinària -MESSA	0,00		529.580,20		529.580,20
Deter. immobilitzat en curs TV	0,00	65.291,64			65.291,64
<b>TOTAL COST</b>	<b>0,00</b>	<b>65.291,64</b>	<b>1.879.644,19</b>	<b>0,00</b>	<b>1.944.935,83</b>

<b>IMPORT NET COMPTABLE</b>	<b>38.128.865,77</b>				<b>46.130.591,29</b>
-----------------------------	----------------------	--	--	--	----------------------

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
<b>TOTAL COST</b>	<b>73.366.647,71</b>	<b>4.734.007,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.068,15</b>	<b>78.070.586,82</b>



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020761

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 Clavegueram	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
<b>TOTAL AMORTITZACIÓ</b>	<b>37.703.685,89</b>	<b>2.268.103,31</b>	<b>0,00</b>	<b>30.038,15</b>	<b>39.941.721,05</b>
<b>IMPORT NET COMPTABLE</b>	<b>35.662.961,82</b>				<b>38.128.865,77</b>

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, adscrivint 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 2020 s'han realitzat treballs per al propi immobilitzat de millora de les xarxes d'aigua i clavegueram per un import de 3.651.268,27 euros (3.901.256,79 euros a l'exercici 2019).

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 2020 no s'han rebut xarxes d'aigua i clavegueram cedides en ús.

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.



**CLASE 8.<sup>a</sup>**

del patrimonio



000020762

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:

<b>Béns totalment amortitzats</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Immobles i dipòsits	1.202.087,16	1.145.572,34
Instal·lacions Tècniques	10.544.652,38	9.930.252,87
Maquinària	788.652,26	245.257,41
Instal·lacions cloració i control	346.986,12	342.531,12
Mobiliari	627.642,97	644.332,22
Equip Informàtic	730.458,49	649.485,69
Elements de transport	142.777,19	310.788,57
Altre immobilitzat material	429.181,07	451.622,71
Xarxa l.c. en ús Aigua	1.439.205,69	1.394.658,96
	<b>16.251.643,33</b>	<b>15.114.501,89</b>

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 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 2020 s'han instal·lat 1.187 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 3.496 metres restants del total de 4.683 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 36%.

Durant l'exercici 2020 s'han donat de baixa dos vehicles de l'immobilitzat per valor de 13.695,17 euros (30.068,15 euros a l'exercici 2019), els quals estaven totalment amortitzats.

Els elements de l'immobilitzat material finançats amb subvencions de capital es detallen a la nota 18. Els traspessos de l'exercici provenen de l'epígraf inversions immobiliàries (nota 6).



CLASE 8.<sup>a</sup>  
INMOBILIARI



000020763

## 6 INVERSIONS IMMOBILIÀRIES.

El saldo a 31 de desembre de 2019 de "Inversions Immobiliàries" estava format en la seva pràctica totalitat per immobles i maquinàries que es trobaven llogats a MESSA. A l'exercici 2020 amb la fusió d'AMSA amb MESSA el total de les inversions immobiliàries es va requalificar com "Immobilitzat Material".

### 6.1 Moviments 2020 i 2019

Els moviments que ha hagut durant l'exercici 2020 en aquest epígraf ha estat el següent,

COST	01/01/2020	Inversió	Traspassos	Baixes	31/12/2020
Solars MESSA	949.923,00		949.923,00		0
Altres construccions MESSA	2.021.594,32		2.021.594,32		0
Instal·lació Xarxa Distribució	705.030,33		705.030,33		0
Maquinària -MESSA	2.281.694,01		2.281.694,01		0
Mobiliari -MESSA	16.060,28		16.060,28		0
<b>TOTAL COST</b>	<b>5.974.301,94</b>	<b>0,00</b>	<b>5.974.301,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

AMORTITZACIÓ	01/01/2020	Dotació	Traspassos	Baixes	31/12/2020
Amort. Edifici MESSA	176.144,54	24.469,75	200.614,29		0
Amort. Instal. Distribució MESSA	88.277,24	26.613,22	114.890,46		0
Amortització Maquinària MESSA	787.671,43	252.460,62	1.040.132,05		0
Amort. Mobiliari -MESSA	7.766,87	1.606,03	9.372,90		0
<b>TOTAL AMORTITZACIÓ</b>	<b>1.059.860,08</b>	<b>305.149,62</b>	<b>1.365.009,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

DETERIORAMENT	01/01/2020	Alta	Traspassos	Baixes	31/12/2020
Solars MESSA	516.590,00		516.590,00		0
Edifici MESSA	738.226,53		738.226,53		0
Instal·lació Xarxa Distribució	79.342,32	15.905,14	95.247,46		0
Maquinària -MESSA	529.580,20		529.580,20		0
<b>TOTAL COST</b>	<b>1.863.739,05</b>	<b>15.905,14</b>	<b>1.879.644,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

<b>IMPORT NET COMPTABLE 2020</b>	<b>3.050.702,81</b>				<b>0,00</b>
----------------------------------	---------------------	--	--	--	-------------



000020764

**CLASE 8.<sup>a</sup>**

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

<b>COST</b>	<b>01/01/2019</b>	<b>Inversió</b>	<b>Traspassos</b>	<b>Baixes</b>	<b>31/12/2019</b>
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
<b>TOTAL COST</b>	<b>5.974.301,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.974.301,94</b>

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

<b>DETERIORAMENT</b>	<b>01/01/2019</b>	<b>Alta</b>	<b>Traspassos</b>	<b>Baixes</b>	<b>31/12/2019</b>
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
<b>TOTAL COST</b>	<b>1.863.739,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.863.739,05</b>

<b>IMPORT NET COMPTABLE 2019</b>	<b>3.355.852,43</b>				<b>3.050.702,81</b>
----------------------------------	---------------------	--	--	--	---------------------

## **7 IMMOBILITZAT INTANGIBLE.**

### **7.1 Moviments 2020 i 2019**

Els Moviments de les partides que componen l'immobilitzat intangible de l'empresa a l'any 2020.

<b>Fons de Comerç</b>	<b>01/01/2020</b>	<b>Addicions</b>	<b>Traspàs</b>	<b>Dotació</b>	<b>31/12/2020</b>
- Valor	43.226,41	0,00	0,00	0,00	43.226,41
Amortització	17.290,57			4.322,64	21.613,21
<b>Valor net</b>	<b>25.935,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.322,64</b>	<b>21.613,20</b>





000020765

**CLASE 8.<sup>a</sup>**

Efectivo

Aplicacions Informàtiques:	01/01/2020	Addicions	Traspàs	Traspàs. fusió	Dotació	31/12/2020
Cost	1.749.539,13	3.621,60	15.329,00	6.216,85		1.774.706,58
Amortització	1.467.241,59			6.216,85	150.934,51	1.624.392,95
<b>Valor net</b>	<b>282.297,54</b>	<b>3.621,60</b>	<b>15.329,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.934,51</b>	<b>150.313,63</b>

Aplicacions Informàtiques: En curs	01/01/2020	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2020
Cost		292.078,65	50.122,50	-15.329,00	326.872,15
<b>Valor net</b>		<b>292.078,65</b>	<b>50.122,50</b>	<b>-15.329,00</b>	<b>326.872,15</b>

TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE	01/01/2020	Addicions	Traspàs	Traspàs fusió	Dotació	31/12/2020
Cost	2.084.844,19	53.744,10	0,00	6.216,85		2.144.805,14
Amortització	1.484.532,16			6.216,85	155.257,15	1.646.006,16
<b>Valor net</b>	<b>600.312,03</b>	<b>53.744,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155.257,15</b>	<b>498.798,98</b>

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
<b>Valor net</b>	<b>30.258,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.322,64</b>	<b>25.935,84</b>

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
<b>Valor net</b>	<b>436.842,39</b>	<b>405,00</b>		<b>154.949,85</b>	<b>282.297,54</b>

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

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
<b>Valor net</b>	<b>699.461,17</b>	<b>60.123,35</b>		<b>159.272,49</b>	<b>600.312,03</b>



000020766

**CLASE 8.<sup>a</sup>**

Activos Intangibles

### 7.1.1 Subvencions, donacions i llegats

Aquest any no s'han rebut xarxes d'aigua i clavegueram cedides en ús (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	2020	2019
Aplicacions Informàtiques	1.501.353,42	1.004.213,62
<b>Total</b>	<b>1.501.353,42</b>	<b>1.004.213,62</b>

## 7.2 Fons de comerç.

En data 2 de gener de 2015 es va signar un acord de compravenda de la cartera 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 2020 s'ha amortitzat un import de 4.322,64€.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020767

## **8 ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES A 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 2020 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 2020 la quantia de 20.858,69 € (20.693,14 euros a l'exercici 2019).

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 2020 els ingressos per aquest concepte, fins a la fusió han estat de 5.291,22 € (10.488,00 euros a l'exercici 2019).

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.

Amb data 10 de gener de 2020, 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.



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
CORREOS ESPAÑA



000020768

Amb data 12 de març de 2020, 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 19 de juny de 2019, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BBVA, SA, 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.

Amb data 7 de setembre de 2020, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BNP Paribas, consistent en el lloguer d'un Plotter i per un període de 60 mesos, equivalent a 60 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 29,99 €/mes.

Amb data 10 de desembre de 2020, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BBVA, SA consistent en el lloguer d'una impressora i per un període de 60 mesos, equivalent a 60 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 24,90 €/mes.

L'import dels arrendaments operatius de rènting meritats imputat a resultats durant l'exercici 2020 ha estat de 13.848,78 euros. El 2019 els arrendaments operatius de rènting meritats imputat a resultats varen ser 12.472,63 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**



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020769

### Actius financers

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

Actius Financers: Derivats i altres	Llarg termini		Curt termini		Total	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
<b>I. Préstecs i partides a cobrar:</b>						
<b>1. Crèdits per operacions comercials</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.592.015,23</b>	<b>2.809.562,67</b>	<b>3.592.015,23</b>	<b>2.809.562,67</b>
Clients per vendes i prest. de serveis	0,00	0,00	3.296.642,82	2.758.327,73	3.296.642,82	2.758.327,73
Clients dubtós cobrament	0,00	0,00	471.591,60	410.084,92	471.591,60	410.084,92
Bestretes a proveïdors	0,00	0,00	4.266,18	1.661,90	4.266,18	1.661,90
Provisió crèdits incobrables	0,00	0,00	-471.591,60	-410.084,92	-471.591,60	-410.084,92
Clients empreses. del grup i associades	0,00	0,00	291.106,23	49.573,04	291.106,23	49.573,04
<b>2. Crèdits per operacions no comercials</b>	<b>597.589,43</b>	<b>3.829.884,34</b>	<b>41.900,80</b>	<b>97.743,49</b>	<b>639.490,23</b>	<b>3.927.627,83</b>
Fiances constituïdes	549.582,43	498.641,90	0,00	0,00	549.582,43	498.641,90
Bestretes al personal	0,00	0,00	17.775,12	32.700,09	17.775,12	32.700,09
Crèdits empreses. del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	0,00	3.283.235,44	13.755,22	65.043,40	13.755,22	3.348.278,84
Altres actius financers	48.007,00	48.007,00	10.370,46	0,00	58.377,46	48.007,00
<b>Total Préstecs i partides a cobrar</b>	<b>597.589,43</b>	<b>3.829.884,34</b>	<b>3.633.916,03</b>	<b>2.907.306,16</b>	<b>4.231.505,46</b>	<b>6.737.190,50</b>
<b>II. Actius disponibles per a la venda</b>						
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
<b>Total Actius disponibles p. a la venda</b>	<b>60.611,78</b>	<b>60.611,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.611,78</b>	<b>60.611,78</b>
<b>Total Actius financers</b>	<b>658.201,21</b>	<b>3.890.496,12</b>	<b>3.633.916,03</b>	<b>2.907.306,16</b>	<b>4.292.117,24</b>	<b>6.797.802,28</b>

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 2020.

La partida de Deutors varis a llarg termini en 2019 correspon a l'import que restava pendent de cobrament per la venda de les accions de MESSA a GAS NATURAL SERVICIOS que s'explica en la nota 9.2.3. En 2020 aquest deute es va cancel·lar amb la compra i posterior fusió d'AMSA amb MESSA.



000020770

**CLASE 8.<sup>a</sup>****Passius financers**

Passius financers: Préstecs, derivats i altres	Llarg termini		Curt termini		Total	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
<b>I. Deutes i partides a pagar:</b>						
<b>1. Derivats i altres</b>	<b>637.390,90</b>	<b>605.119,49</b>	<b>4.786.447,10</b>	<b>3.945.633,35</b>	<b>5.423.838,00</b>	<b>4.550.752,84</b>
Proveïdors	0,00	0,00	1.802.259,81	1.471.397,58	1.802.259,81	1.471.397,58
Proveïdors empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors diversos	23.186,54	25.891,30	469.130,60	619.662,36	492.317,14	645.553,66
Creditors prestació de serveis	0,00	0,00	445.845,60	597.049,55	445.845,60	597.049,55
Retencions en garantia d'obres	4.076,59	10.531,35	23.285,00	22.612,81	27.361,59	33.144,16
Fiances en garantia d'obres	19.109,95	15.359,95	0,00	0,00	19.109,95	15.359,95
Fiances rebudes	614.204,36	579.228,19	0,00	0,00	614.204,36	579.228,19
Deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,00	1.670.756,23	1.170.756,23	1.670.756,23	1.170.756,23
Dividends a pagar	0,00	0,00	770.000,00	579.000,00	770.000,00	579.000,00
Bestretes per escomeses	0,00	0,00	48.890,97	104.817,18	48.890,97	104.817,18
Proveïdors, empreses del grup i associades	0,00	0,00	25.239,01	0,00	25.239,01	0,00
Personal	0,00	0,00	170,48	0,00	170,48	0,00
<b>2. Deutes d'entitats de crèdit</b>	<b>9.405.304,46</b>	<b>8.247.555,88</b>	<b>1.775.397,27</b>	<b>1.905.369,29</b>	<b>11.180.701,73</b>	<b>10.152.925,17</b>
Deutes amb entitats de crèdit	9.405.304,46	8.247.555,88	1.775.397,27	1.905.369,29	11.180.701,73	10.152.925,17
<b>Total Deutes i partides a pagar</b>	<b>10.042.695,36</b>	<b>8.852.675,37</b>	<b>6.561.844,37</b>	<b>5.851.002,64</b>	<b>16.604.539,73</b>	<b>14.703.678,01</b>

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

	2020	2019
<b>Saldo 1.1.</b>	<b>410.084,92</b>	<b>424.209,28</b>
Recuperació Incobrables	-8.879,75	-8.489,84
Sanejament Incobrables	-40.218,87	-61.987,37
Dotació exercici	110.605,30	56.352,85
<b>Saldo 31.12</b>	<b>471.591,60</b>	<b>410.084,92</b>

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 reclassificacions 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



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020771

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. Al 2020 es va pagar la darrera quota.

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 financera en 23 quotes trimestrals amb una amortització de capital de 37.500 euros cadascuna, amb un interès a revisar anualment. Al 2020 es va pagar la darrera quota

En data 10 de febrer de 2.015 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 2.022 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 2.024 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 2.021 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.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020772

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 2.027 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 2.027 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 2.031 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de 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 2020 resta per disposar 300.000 euros del total del préstec.

En data 13 de maig de 2020 es subscriu amb la Caixa d'Enginyers un contracte de préstec per valor de 3.000.000 euros, amb venciment 10 de maig de 2.030 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 0,89 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 40 quotes trimestrals.

#### Amortització préstecs

Any	ICF	Bankia Hipo.	Cajamar 2015	Popular 2016	Cajamar 2016	Cajamar 2017
2.021	232.642,12	90.555,16	43.901,61	154.813,69	261.489,75	101.810,01
2.022	237.859,79	92.876,66			263.645,82	102.559,35
2.023		95.257,69			265.819,68	103.314,20
2.024		97.699,75			66.797,14	104.074,62
2.025		100.204,42				104.840,64
2.026		102.773,15				105.612,28
2.027						53.097,14
	470.501,91	579.366,83	43.901,61	154.813,69	857.752,39	675.308,24





CLASE 8.<sup>a</sup>

000020773



000020773

#### Amortització préstecs

Any	BBVA 2017	BBVA 2018	Cajamar 2018	Caixa d'Enginyers	TOTAL
2.021	100.000,00	249.999,60	237.798,11	295.433,74	1.768.443,79
2.022	100.000,00	249.999,60	239.161,24	296.519,47	1.582.621,93
2.023	100.000,00	249.999,60	240.532,18	297.609,20	1.352.532,55
2.024	100.000,00	249.999,60	241.910,97	298.702,93	1.159.185,01
2.025	100.000,00	249.999,60	243.297,68	299.800,68	1.098.143,02
2.026	100.000,00	249.999,60	244.692,33	300.902,46	1.103.979,82
2.027	50.000,00	249.999,60	246.094,97	302.008,29	901.200,00
2.028		249.999,60	247.505,66	303.118,19	800.623,45
2.029		249.999,60	248.924,43	304.232,17	803.156,20
2.030		249.999,60	62.453,18	228.905,00	541.357,78
2.031		62.504,70			62.504,70
	650.000,00	2.562.500,70	2.252.370,75	2.927.232,13	11.173.748,25

Adicionalment, deutes amb entitats de crèdit a curt termini inclou 6.953,48 euros corresponents a interessos meritats pendents de venciment.

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 2020 no estava disposada.

En data 27 de març de 2020 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 2020 s'havia disposat de 1.670.756,23 euros.

- 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



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020774

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 304.222,14 euros, tal com consta explicat a la nota 2.5, "Administracions Públiques".

### 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 2020			Exercici 2019		
	Pèrdua	Guany	Saldo net	Pèrdua	Guany	Saldo net
Ingressos per interessos (1)		130.111,29	130.111,29		84.097,67	84.097,67
Interessos pagats(2)	-112.396,27		-112.396,27	-121.384,74		-121.384,74
<b>Total</b>	<b>-112.396,27</b>	<b>130.111,29</b>	<b>17.715,02</b>	<b>-121.384,74</b>	<b>84.097,67</b>	<b>-37.287,07</b>

(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.

#### **EMPRESSES DEL GRUP**

#### **MESSA, MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE, SA.(MESSA)(FINS A 2 D'ABRIL DE 2020)**

#### **Naturalesa i identificació de la Societat.**



CLASE 8.<sup>a</sup>  
TIPUS DE INSTRUMENT



000020775

Constituïda el 3 d'octubre de 2001. Va realitzar successives operacions societàries fins que a 24.02.2017 quedà establert en 2.358.000 euros representat per 42.000 accions nominatives, d'una sola sèrie i de 50 euros de valor nominal cadascuna.

Les accions que a 31 de desembre 2019 posseïa AMSA eren 23.060 accions i equivalien al 48,90% de participació en el capital de la societat.

En data 2 d'abril de 2020 es formalitza entre AMSA i Naturgy Iberia, S.A. (NISA) un acord transaccional de desistiment en virtut del qual NISA exerceix el dret de desistiment de la compra de 24.100 accions de MESSA. AMSA adquireix el 51,1% de les accions que en el 2015 havien passat a ser propietat de NISA, essent el preu d'adquisició el crèdit que mantenia pendent de cobrar amb NISA valorat en 3.283.235,44 euros (nota 9.2.1).

En data 6 de juliol de 2020 per escriptura autoritzada pel Notari Don Guzmán Clavel Jordà amb el protocol numero 674 es va atorgar fusió per absorció entre AMSA (entitat absorbent) i MESSA com entitat absorbida y esmenat amb escriptura 1.196 de data 3 de novembre de 2020. En data 23 de novembre de 2020 va ser inscrita en el Registre Mercantil (nota 19).

### ***Objecte de la Societat***

La Societat tenia 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.

Les dades auditades del exercici 2019 van ser les següents:

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



000020776

**CLASE 8.<sup>a</sup>**

Cuentas de pérdidas y ganancias

La variació del deteriorament d'empreses associades ha estat:

	2019	2020
Saldo 1.1.	1.253.668,51	1.356.358,51
Dotació exercici (MES, SA)	102.690,00	2.279.535,21
Baixa per fusió (nota 19)	0,00	-3.635.893,72
<b>Saldo 31.12.</b>	<b>1.356.358,51</b>	<b>0,00</b>

Com a conseqüència de l'adquisició de la participació restant de MESSA s'ha registrat la següent pèrdua a l'epígraf d'altres resultats del compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2020:

Valor de la participació després de l'adquisició	5.596.114,76
Deteriorament registrat	-1.356.358,51
<b>Valor net comptable</b>	<b>4.239.756,25</b>
<hr/>	
Patrimoni net de MESSA en el moment de l'adquisició (nota 19)	1.960.221,04
<b>Pèrdua per deteriorament addicional (nota 19)</b>	<b>2.279.535,21</b>

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. (9,964%).

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***



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020777

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.

GIAC, S.A.	2019	2018
Capital social	440.496,00	440.496,00
Reserves	28.723,52	54.211,72
Altres partides		
Resultats ex. Anterior		
Pèrdues i guanys	2.424,63	21.593,77
Subvencions, donacions i llegits rebuts	0,00	12.631,55
Patrimoni net	471.644,15	528.933,04
Núm. accions	552	552
Valor teòric /acció	854,43	958,21
Valor nominal /acció	798,00	798,00
<b>Valor en llibres</b>	<b>36.571,30</b>	<b>36.571,30</b>

Els comptes anuals dels exercicis 2019 i 2018 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.



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
E.N.C. - I.S.D. - T. 1001 - C.A.B. I.



000020778

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.

<b>SOREA-RUBATEC-AMSA, AIE</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Capital social	240.404,80	240.404,80
Reserves		
Dividend a compte	-450.000,00	-550.000,00
Pèrdues i guanys	1.351.113,00	940.977,00
Patrimoni Net	1.141.518,00	631.382,00
Núm. accions	40	40
Valor teòric /acció	28.537,95	15.784,55
Valor nominal /acció	6.010,12	6.010,12
Valor en llibres	24.040,48	24.040,48

La Junta General de SOREA-RUBATEC-AMSA, AIE de 17 de setembre de 2020 decideix distribuir dividends per la quantitat de 1.351.113 euros dels quals ja es van liquidar a compte 450.000 euros al 2019. La resta, 901.113 euros, es van distribuir al 2020. L'import corresponent a AMSA s'ha registrat a l'epígraf d'ingressos financers.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020779

### 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:

	01/01/2020	Altes	Baixes	Traspassos	31/12/2020
Capital social	10.500.000,00				10.500.000,00
Reserva legal	2.100.000,00				2.100.000,00
Reserves voluntàries	10.260.164,98	0,00	-500.000,00	1.145.857,02	10.906.022,00
Pèrdues i guanys	1.685.857,02	1.161.756,32	-540.000,00	-1.145.857,02	1.161.756,32
Dividends a compte	0,00				0,00
<b>Total</b>	<b>24.546.022,00</b>	<b>1.161.756,32</b>	<b>-1.040.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.667.778,32</b>

En la Junta General del dia 4 de juny de 2020 es va aprovar la distribució del resultat del 2019. Una part destinat al repartiment de dividends de 540.000 euros i la resta a reserves voluntàries.

En data 3 de desembre la Junta General va aprovar la distribució de 500.000 euros contra les reserves voluntàries de la companyia.

#### CAPITAL

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



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
REGISTRO DE LA PROPIEDAD



000020780

## 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 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'han capitalitzat despeses financeres.

## 11 MONEDA ESTRANGERA

---

No n'hi ha.

## 12 SITUACIÓ FISCAL

---

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

	Llarg termini		Curt termini		Total	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
<b>Saldos Deutors</b>						
Crèdits amb Administracions Públiques	19.241,33	17.749,84	109.164,28	160.851,13	128.405,61	178.600,97
<b>Saldos Creditors</b>						
Deutes amb Administracions Públiques	4.368,58	4.672,82	839.466,73	536.950,45	843.835,31	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'importants significatius que puguin derivar-se de la revisió dels anys oberts a inspecció.





000020781

**CLASE 8.<sup>a</sup>**

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.

**12.1 Impuestos sobre beneficios**

Impost corrent

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

Resultat comptable abans impostos								1.160.264,83	
	Per activitats								
	Privatives				No Privatives				Total
	Compte Pèrdues i Guanys		Imputats al Patrimoni Net		Compte Pèrdues i Guanys				
Augm.	Dism.	Augm.	Dism.	Augm.	Dism.	Augm.	Dism.		
Saldo ingressos i despeses	2.121.046,13	0	0	0	0	0	960.781,30	1.160.264,83	
	Compte Pèrdues i Guanys		Imputats al Patrimoni net		Compte Pèrdues i Guanys				
Diferències Permanents	751,15	0	0	0	0	747.061,27	0	1.160.264,83	
Diferències temporàries amb origen en aquest exercici	2.161,32	0	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	0	36.915,28	
	<b>2.161,32</b>	<b>136.173,84</b>	<b>131.759,16</b>	<b>131.759,16</b>	<b>173.089,12</b>			<b>39.076,60</b>	
<b>Resultat comptable ajustat</b>	<b>1.917.784,76</b>					<b>-40.630,91</b>		<b>1.947.153,85</b>	
<b>Tipus Impositiu</b>	<b>25%</b>	-	-	-	-	<b>25%</b>	-	<b>25%</b>	
Impost brut	496.946,19	-	-	-	-	-10.157,73	-	486.788,46	
Bonificació 99%	491.976,73	-	-	-	-	-	-	491.976,73	
Ded. 5% amort dif 30% a 25% IS	6.808,69	-	-	-	-	-	-	6.808,69	
Quota íntegra després de bonificacions	-1.839,23	-	-	-	-	-10.157,73	-	-12.281,24	
<b>Màxim Deduccions %/ Quota</b>	<b>25%</b>							<b>0</b>	
						Deducció donatius		0,00	
						Quota líquida		0	
						Pagaments a compte		750,24	
						Per retencions capital mobiliari		750,24	
						Per pagaments fraccionats		0,00	
						Quota diferencial		-750,24	



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020782

### Explicació de les diferències permanents

	Privatives	No privatives	Diferències
Impacte Fusió		877.172,56	877.172,56
Ingressos financers		-130.111,29	-130.111,29
Multes i Sancions	451,15		451,15
Donació Pheipas	300,00		300,00
<b>Total diferències permanents</b>	<b>751,15</b>	<b>747.061,27</b>	<b>747.812,42</b>

#### 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 19.241,33 euros del punt A.VI de l'Actiu, 4.227,25 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.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020783

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 crèdits fiscals figuren dins dels 17.749,84 euros del punt A.VI de l'Actiu. En 2020 es va revertir aquest crèdit fiscal en 340,43 euros. El mateix import que al 2019.

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 2020 l'ajustament és de 173.089,12 euros. El mateix import que el 2019.

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.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020784

## 13 INGRESOS I DESPESES.

13.1 Desglossament de la partida 4a, 4b i 6b del dèbit del compte de Pèrdues i Guanys.

### 4.a) Compra d'aigua i tub verd

	2020	2019
Consum d'Aigua	3.210.490,30	3.216.570,82
Consum d'energia	221.048,15	0,00
<b>Total</b>	<b>3.431.538,45</b>	<b>3.216.750,82</b>

### 4.b) Consum existències comercials i altres aprovisionaments

	2020 Compres	Variació d'existències	2019 Compres d'existències	Variació d'existències
Comptadors: Compra	245.848,77		353.299,67	
variació existències		-30.948,64		-48.629,45
Canonades: Compra	72.356,18		30.544,54	
variació existències		-54.541,64		7.739,63
Vàlvules: Compra	37.764,56		33.031,10	
variació existències		-12.156,72		2.321,90
Altres Materials: Compra	134.919,16		67.707,25	
variació existències		-56.330,07		8.707,21
Energia: Compra	170.145,61		190.603,73	
Hipoclorit	10.985,59		25.527,71	
Material Laboratori: Compra	90.996,03		93.787,71	
<b>Total consums</b>	<b>763.015,90</b>	<b>-153.977,07</b>	<b>794.501,71</b>	<b>-29.860,71</b>

La totalitat de les compres dels exercicis 2020 i 2019 han sigut nacionals.

### 6.b) Càrregues Socials.

	2020	2019
Seguretat Social	1.043.817,96	985.475,08
Altres despeses de personal	162.684,49	134.138,37
<b>Total Càrregues Socials</b>	<b>1.206.502,45</b>	<b>1.119.613,45</b>



**CLASE 8.ª**  
Impuesto sobre el Valor Añadido



000020785

#### **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.



CLASE 8.ª



000020786

## 18 SUBVENCIONS I DONACIONS.

La situació al 31 de desembre de 2020 de les donacions rebudes és la següent.

Donant	Any	Tipus	Cost Adquisició	Traspassat a resultat a 31/12/2020	Traspassat a resultat a 31/12/2019
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	1.607.357,19	1.472.926,74
Urbanització Rda. Bellavista	2018	Terreny	11.500,69	0,00	0,00
<b>Total donacions</b>			<b>3.655.194,41</b>	<b>1.940.991,87</b>	<b>1.809.561,42</b>

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

	2020	2019
Drets s/ instal·lacions cedides en ús:	534.706,51	551.779,31
Programa Moves:	1.437,50	0,00
Donació dipòsit C.100:	131.759,16	131.759,16
<b>TOTAL</b>	<b>667.903,17</b>	<b>683.538,47</b>

El valor net comptable de les instal·lacions cedides en ús a 31.12.20 ascendeix a 8.258.475,84 euros (8.793.182,35 euros a 31 de desembre de 2019, Nota 5).



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020787

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

	2020	2019
Saldo inicial	10.638.814,65	11.259.831,01
Altes de l'exercici	11.804,24	62.522,11
Traspàs a resultat	-667.903,17	-683.538,47
<b>Saldo final</b>	<b>9.982.715,72</b>	<b>10.638.814,65</b>

Essent el detall el següent:

	2020	2019
Donacions rebudes	1.714.202,54	1.845.632,30
Instal·lacions cedides en ús	8.258.475,84	8.793.182,35
Programa Moves	10.037,34	0,00
<b>Saldo final</b>	<b>9.982.715,72</b>	<b>10.638.814,65</b>

## 19 COMBINACIONS DE NEGOCIS.

Durant l'exercici 2020 AMSA ha adquirit mitjançant la compra de les accions de Naturgy el 51,1% del capital de l'empresa Mataró Energia Sostenible, SA (MESSA), de la qual posseïa el 48,9% restant. D'aquesta manera, amb el total de les accions a AMSA s'ha fet l'absorció per fusió de la societat mercantil Mataró Energia Sostenible, SA (societat transmissora) que ha quedat dissolta i extingida sense liquidació, desapareixent del tràfic jurídic i traspasant en bloc tots els elements patrimonials integrants del seu actiu i passiu a Aigües de Mataró, SA (societat adquirent), que s'ha subrogat plenament en quant a drets i obligacions procedents de l'empresa absorbida.

El procés de fusió va ser aprovat en la Junta General Extraordinària de Socis celebrada el 27 de maig de 2020.

Per la seva part i d'acord amb el que s'estableix en el RD 1159/2010, de 17 de Setembre, la data de la fusió a efectes comptables és el 2 d'abril de 2020, data que coincideix amb la data que es va signar el contracte de la compra de les accions per part d'AMSA a Naturgy degut a que les societats no formaven part d'un grup d'empreses amb anterioritat a la mateixa.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020788

L'operació es va realitzar com conseqüència del desistiment de Naturgy de fer se càrrec de l'opció de compra de les accions que es van adjudicar en el concurs de data 10 de setembre de 2014 i que es va formalitzar en data 24 de març de 2015. Es va arribar a un acord amb AMSA, que no estava d'acord amb aquest desistiment.

D'aquest acord de desistiment es genera, per la cancel·lació del deute de Naturgy amb AMSA, una pèrdua total a AMSA de 874.890,88 euros.

- L'import es calcula, per una part com d'acord amb la cancel·lació del deute pendent de Naturgy amb AMSA, la condonació per part de Naturgy de deutes de MESSA per valor de 871.876.12 euros i 217.969,03 euros. Aquestes últims condicionats a la fusió de MESSA amb AMSA.

- Per altra part de l'absorció de MESSA es produeix una pèrdua total de 1.964.736,01 euros quan es calcula la integració patrimonial i l'eliminació del deute de Naturgy amb AMSA per la compra de les accions.

El projecte del tub verd (abans MESSA) s'entén com model de sostenibilitat i de petjada ambiental. Aquesta activitat redueix l'impacte de carboni a Marató i aprofita les energies que es perden.

Mantenir la societat a banda, comportava uns sobre costos i és més eficient fer-ho en una sola societat amb les dues activitats. Per això es va entendre que la via possible era que el tub verd continuï, però que sigui dintre d'AMSA per consolidar i estendre l'activitat on podria passar a ser una activitat autònoma ja que té una potencialitat de creixement certa i coneguda.

D'acord amb el que està establert en la norma de registre i valoració 19a del PCG, els actius adquirits i els passius assumits han sigut valorats per el seu valor raonable, que coincideix amb el valor comptable que tenien en la societat absorbida. En conseqüència, no s'han incorporat als llibres de comptabilitat de l'adquirent bens per valor diferent al que figuraven en els llibres de l'entitat transmissora.

L'operació de fusió s'ha acollit al regim de neutralitat fiscal establerta en el Capítol VII del Títol VII de la Llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'Impost de societats, pel qual, l'objecte d'aconseguir beneficis fiscals en ell establerts i d'acord amb la citada normativa, s'ha efectuat la preceptiva comunicació a l'Administració Tributària en la forma i terminis reglamentàriament determinats.

En compliment de les obligacions d'informació establertes en l'article 86 de la Llei 27/2004, de 27 de novembre, pel qual s'aprova la Llei de l'Impost de societats, la informació requerida és,

- a) El detall dels béns transmesos de l'entitat absorbida a l'absorbent i la seva data d'adquisició com a resultat de la fusió és el següent:





CLASE 8.ª



000020789

Element	Data adquisició	Valor adquisició	Amort. Acum.	Valor llibres(i)
Ins tecn ag cal.SORRALL	31/05/2003	593.627,49	-412.160,32	181.467,17
Ins tecn ag cal HOSPITAL/PISCI	30/06/2006	949.026,04	-533.481,73	415.544,31
Ins tecn ag cal HOSPITAL/PISCI	31/03/2007	54.440,12	-27.767,38	26.672,74
Ins.tecn.ag.cal- EL Rengle	31/12/2010	3.333.763,76	-1.200.154,95	2.133.608,81
Ins.tecn.ag.cal- EL Rengle	30/06/2011	6.863,08	-2.334,17	4.528,91
EFICIENCIA ENERGETICA MESSA	31/12/2015	54.968,52	-8.794,96	46.173,56
EFICIENCIA ENERGETICA MESSA	31/05/2016	158.885,67	-19.574,30	139.311,37
EFICIENCIA ENERGETICA MESSA	31/01/2017	117.636,13	-11.286,56	106.349,57
EFICIENCIA ENERGETICA MESSA	31/03/2018	85.825,27	-18.082,51	67.742,76
AMPLIACION RED EIX COMPANYS	31/10/2018	65.291,64	0,00	65.291,64
Instal en montaje "Tub Verd"	01/11/2016	194.342,60	-24.616,72	169.725,88
Instal en montaje "Tub Verd"	30/06/2018	1.175,00	-80,31	1.094,69
Maquinaria	31/05/2003	114.220,61	-114.220,61	0,00
Maquinaria	03/03/2004	148.610,24	-148.610,24	0,00
Maquinaria	20/02/2005	6.296,19	-6.296,19	0,00
Maquinaria	01/01/2006	101.977,60	-101.977,60	0,00
Maquinaria	30/09/2008	1.127,96	-1.127,96	0,00
Maquinaria- Sorrall	31/05/2003	173.123,47	-173.123,47	0,00
Maquinaria- Sorrall	13/09/2007	3.439,29	-3.439,29	0,00
Maquinaria "El Cross"	30/11/2005	1.785,44	-1.785,44	0,00
Software Autocad- Map 3D	24/07/2008	6.216,85	-6.216,85	0,00
<b>Total</b>		<b>6.172.642,97</b>	<b>-2.815.131,56</b>	<b>3.357.511,41</b>

- (i) Valor en llibres de la societat transmissora en el moment de l'adquisició que s'obté de la diferència entre el valor d'adquisició original i la seva amortització acumulada.
- b) El balanç de la societat absorbida al 2 d'abril de 2020, les partides del qual han estat integrades en el procés de fusió és el que es mostra a continuació.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020790

## I.- BALANÇ DE SITUACIÓ A 02-04-2020

<u>ACTIU</u>	02/04/2020
<b>A) ACTIU NO CORRENT</b>	<b>3.552.520,86</b>
<b>II. Immobilitzat Material</b>	<b>3.542.425,77</b>
2. Instal·lacions tècniques/maquinària	3.542.425,77
<b>V. Inversions financeres a llarg termini</b>	<b>10.095,09</b>
5. Altres actius financers	10.095,09
<b>B) ACTIU CORRENT</b>	<b>235.852,48</b>
<b>III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar</b>	<b>230.427,30</b>
1. Clients vendes i prestació de serveis	221.988,31
5. Actius per impost corrent	8.436,90
6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	2,09
<b>V. Inversions financeres a C/T</b>	<b>4.597,40</b>
<b>VI. Periodificacions a curt termini</b>	<b>827,78</b>
<b>VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>	<b>0,00</b>
1. Tresoreria	0,00
<b>TOTAL ACTIU ( A + B )</b>	<b>3.788.373,34</b>
 <b><u>PATRIMONI NET i PASSIU</u></b>	
<b>A) PATRIMONI NET</b>	<b>1.960.221,04</b>
<b>A-1) Fons propis</b>	<b>1.354.411,40</b>
<b>I. Capital</b>	<b>2.358.000,00</b>
1. Capital escripturat	2.358.000,00
<b>III. Reserves</b>	<b>-1.116,00</b>
2. Altres reserves	-1.116,00
<b>VI. Altres aportacions de socis</b>	<b>133.767,55</b>
<b>V. Resultats Exercicis Anteriors</b>	<b>-1.136.302,86</b>
<b>VII. Resultat de l'exercici</b>	<b>62,71</b>
Pèrdues i Guanys	62,71
<b>A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts</b>	<b>605.809,64</b>
<b>B) PASSIU NO CORRENT</b>	<b>1.197.684,97</b>
<b>II. Deutes a llarg termini</b>	<b>420.748,24</b>
5. Altres passius financers	420.748,24
<b>III. Deutes amb empreses del grup i associades a</b>	<b>575.000,00</b>
<b>IV. Passius per impostos diferits</b>	<b>201.936,73</b>
<b>C) PASSIU CORRENT</b>	<b>630.467,33</b>
<b>III. Deutes a curt termini</b>	<b>7.742,00</b>
5. Altres passius financers	7.742,00
<b>IV. Deutes amb empreses del grup i associades a</b>	<b>506.946,07</b>
<b>V. Creditors comercials i altres comptes a pagar</b>	<b>115.779,26</b>
1. Proveïdors	70.363,82
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	5.954,55
4. Personal (remuneracions ppts. de pagament)	4.695,80
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques	34.765,09
<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU ( A+B+C )</b>	<b>3.788.373,34</b>



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
Por el Estado



000020791

- c) No s'ha incorporat als llibres de comptabilitat cap bé per un valor diferent a aquell pel qual figuraven en els de les entitats transmissors amb anterioritat a la realització de l'operació.
- d) Respecte de beneficis fiscals gaudits per l'entitat transmissor, únicament esmentar que l'entitat adquirent s'ha subrogat en el compliment de tots els requisits fiscals de l'entitat transmissor. L'entitat transmissor no ha traspassat cap benefici fiscal a l'entitat absorbent.
- e) Els acords adoptats amb vinculació amb l'operació de fusió per absorció han generat una pèrdua total per import de 875.615,19 euros, la qual es troba registrada a l'epígraf d'altres resultats del compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2020. Essent la composició de la pèrdua la següent:

	2020
Deteriorament addicional per l'adquisició del 48,9% d'accions (nota 9.2.3)	2.279.535,21
Indemnització a favor de MESA per rescissió de serveis (ingrés)	-340.000,00
Condonació dels préstecs amb NISA, els quals s'incorporen a AMSA en l'operació de fusió (ingrés)	-749.845,15
Ajust passiu per import diferit subvencions de MESA (ingrés)	-202.138,72
Regularització de deute Tub Verd. Contracte indefinit de lloguer d'actius (ingrés)	-111.936,15
<b>TOTAL PÈRDUA</b>	<b>875.615,19</b>

## 20 NEGOCIS CONJUNTS.

---

No n'hi ha.

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

---

No n'hi ha.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020792

## 22 ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT.

No hi ha.

## 23 OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES.

### Informació sobre transaccions amb empreses del Grup

Pumsa	Serveis prestats 2020		Vendes 2020	
	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
Aigua / Clavegueram	0,00	0,00	46.120,68	40.963,90
Treballs	1.131,23	934,91	0,00	0,00
<b>Totals</b>	<b>1.131,23</b>	<b>934,91</b>	<b>46.120,68</b>	<b>40.963,90</b>

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
<b>Totals</b>	<b>3.327,67</b>	<b>2.750,14</b>	<b>51.450,97</b>	<b>45.599,98</b>

Ajuntament de Mataró	Serveis Rebutats 2020		Serveis prestats 2020		Vendes 2020	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
Aigua / Clavegueram	0,00	0,00	0,00	0,00	133.482,67	111.865,56
Consum de calor	0,00	0,00	0,00	0,00	62.010,67	54.051,75
Cànon Clavegueram	1.587,36	1.311,87	91.725,40	75.806,22	0,00	0,00
Altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dret de Superfície	25.239,01	20.858,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Béns cedits en ús	126.728,81	126.728,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprofitament subsol	238.878,55	238.878,55	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totals</b>	<b>392.433,73</b>	<b>387.798,74</b>	<b>91.725,40</b>	<b>75.806,22</b>	<b>195.493,34</b>	<b>165.917,31</b>



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020793

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	125.723,09	125.723,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprofitament subsol	230.345,59	230.345,59	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totals</b>	<b>387.194,74</b>	<b>382.573,69</b>	<b>24.198,62</b>	<b>19.998,88</b>	<b>174.894,28</b>	<b>145.881,88</b>

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 2020 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	2.717,88
Treballs	0,00	0,00
<b>Totals</b>	<b>0,00</b>	<b>2.717,88</b>

*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
<b>Total Associades</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.793,84</b>	<b>20.971,38</b>	<b>5.578,96</b>	<b>5.060,77</b>



000020794

CLASE 8.<sup>a</sup>

Altres vinculades	Serveis rebuts 2020		Serveis prestats 2020		Vendes 2020	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
GIAC, SA	6.346,45	5.245,00	1.131,63	935,23	0,00	0,00
SIMMAR, SL	53.680,20	44.363,80	245.721,58	203.075,83	12.466,91	10.922,41
<b>Total altres</b>	<b>60.026,65</b>	<b>49.608,80</b>	<b>246.853,21</b>	<b>204.011,06</b>	<b>12.466,91</b>	<b>10.922,41</b>

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
<b>Total altres</b>	<b>32.698,44</b>	<b>27.023,50</b>	<b>239.301,30</b>	<b>197.769,64</b>	<b>11.524,83</b>	<b>10.077,97</b>

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

En data 31 de desembre de 2020 es comptabilitzen els ingressos meritats de l'exercici i pendents de facturar.

SIMMAR	Serveis	Vendes
meritat pendent facturar	Ingrés	Ingrés
Aigua / Clavegueram	0,00	885,54
Treballs	0,00	0,00
<b>Totals</b>	<b>0,00</b>	<b>885,54</b>



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020795

### Saldos

Els saldos de aquestes empreses com clients a 31-12-2020 i a 31-12-2019 és el següent,

	2020	2020	2019	2019
	A cobrar	A pagar	A cobrar	A pagar
MESSA (Associada)	0,00		16.606,14	
FUNDACIÓ TCM (Grup)	2.027,12			
AJUNTAMENT DE MATARÓ(Grup)	286.361,23	2.830.716,62	27.894,86	1.799.351,15
PUMSA(Grup)	2.717,88		5.072,04	
GIAC, SA(Vinculada)	1.131,63		86,36	
SIMMAR(Vinculada)	38.723,76		56.115,43	
<b>Total</b>	<b>330.961,62</b>	<b>2.830.716,62</b>	<b>105.774,83</b>	<b>1.799.351,15</b>

El deute amb l'Ajuntament de Mataró és de **2.830.716,62** euros en concepte de:

- Dividends exercici 2019 per import de 270.000,00 euros (epígraf altres passius financers a curt termini).
- Dividends contra reserves per import de 500.000,00 euros (epígraf altres passius financers a curt termini).
- Ajut de caixa per import de 1.670.756,23 euros (epígraf Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini)
- Dret de superfície per import de 25.239,01 euros (epígraf proveïdors empreses del grup i associades).
- Impostos per import de 364.721,38 euros (epígraf Altres deutes amb les Administracions Públiques).

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.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020796

### **Retribució del personal directiu:**

La retribució del personal directiu de la Societat ha estat la següent:

	2020	2019
Retribució a personal directiu	557.105,78	359.566,04
	557.105,78	359.566,04

La variació del 2019 al 2020 és pel canvi organitzatiu de l'empresa que es va ampliar l'equip Directiu per la Integració del Tub Verd i també per l'ampliació dels Responsables de les tres Àrees Transversals (Administració, Qualitat i Medi ambient i Organització i Persones)

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.





CLASE 8.<sup>a</sup>



000020797

## 24 ALTRA INFORMACIÓ.

### 24.1 Personal.

El nombre mitjà d'empleats distribuït per categories, és el següent,

	2020			2019		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Directius	4	4	8	3	2	5
Tècnics/Administratius	25	26	51	24	28	52
Operaris	24	0	24	24	0	24
<b>Nombre mitjà empleats</b>	<b>53</b>	<b>30</b>	<b>83</b>	<b>51</b>	<b>30</b>	<b>81</b>

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

	2020			2019		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Directius	4	4	8	3	2	5
Tècnics/Administratius	25	26	51	24	28	52
Operaris	27	0	27	24	0	24
<b>Nombre mitjà empleats</b>	<b>56</b>	<b>30</b>	<b>86</b>	<b>51</b>	<b>30</b>	<b>81</b>

Amb discapacitat de més del 33%

	2020			2019		
	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
<b>Nombre mitjà empleats</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>



CLASE 8.<sup>a</sup>  
Clase del Impuesto



000020798

## 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 2020 són de **13.843,50** euros. A l'any 2019 es va pagar **12.585,00** euros.

Per altres serveis corresponents a l'exercici 2020 els honoraris a pagar ascendeixen a 3.125,00 euros (mateix import en 2019).

## 25 INFORMACIÓ SEGMENTADA.

### *Import net de la xifra de negocis.*

La xifra de negoci distribuïda per activitats és la següent,

Vendes	2020	2019
Aigua en baixa	8.717.764,50	8.655.195,20
Energia fotovoltaica	36.894,30	36.430,63
Energia Tub verd	522.117,95	
Ferralla	49,90	3.185,95
<b>Subtotal vendes (A.1.a)</b>	<b>9.276.826,65</b>	<b>8.694.811,78</b>

Serveis	2020	2019
Manteniment comptadors	608.435,82	604.835,52
Reobrir subministraments	9.099,63	22.110,00
Escomeses i treballs	370.293,29	315.237,27
Canalitzacions	19.583,01	10.101,48
Drets de connexió	156.005,67	96.967,51
Escomeses clavegueram	102.438,21	118.436,89
Quotes clavegueram	4.512.439,13	4.455.446,03
Anàlisis laboratori	406.866,36	445.276,74
<b>Subtotal serveis (A.1.b)</b>	<b>6.185.161,12</b>	<b>6.068.411,44</b>

<b>TOTAL (A.1)</b>	<b>15.461.987,77</b>	<b>14.763.223,22</b>
--------------------	----------------------	----------------------



CLASE 8.ª



000020799

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).

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

No n'hi ha.

## **27 INFORMACIÓ SOBRE EL PERIODE MIG DE PAGAMENT A PROVEÏDORS.**

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

	Exercici 2020	Exercici 2019
	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	45,77	47,24
Rati d'operacions pagades	0,934	0,935
Rati d'operacions pendents de pagament	0,065	0,065
	Import (euros)	Import (euros)
Total pagaments realitzades	12.775.464,52	13.101.086,19
Total pagaments pendents	1.150.175,23	1.246.923,31



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  




000020800

Aigües de Mataró, SA

**INFORME DE GESTIÓ EXERCICI 2020**



CLASE 8.ª

AGUA



000020801

## Índex

ESTRUCTURA ORGANITZATIVA DE L'ENTITAT .....	4
.....	5
EVOLUCIÓ DE LES ACTIVITATS .....	5
Aigua. Clavegueram. Fonts ornamentals. Laboratori. TubVerd .....	5
SERVEI D'ABASTAMENT D'AIGUA .....	6
Subministrament.....	7
Contractacions i facturació.....	10
Rebutj impagats.....	11
Servei als clients .....	13
Treballs per a tercers. Aigua.....	14
Pla Director de l'Aigua de Mataró (PDAM) .....	15
Xarxa d'abastament .....	16
Pla de Renovació de Vàlvules .....	17
Construcció del nou dipòsit.....	18
Eines de gestió.....	18
Estat de conservació de les infraestructures d'abastament pròpies (pous).....	19
SERVEI DE CLAVEGUERAM .....	20
Manteniment i neteja .....	20
Neteja de col·lectors .....	20
Neteja d'elements de drenatge superficial.....	20
Neteja de desbastos en bombaments i punts de sobreiximent .....	21
Manteniment i millores a la xarxa de clavegueram.....	21
Treballs per a tercers. Clavegueram.....	22
Pla Director de Clavegueram de Mataró.....	22
SERVEI DE MANTENIMENT DE LES FONTS ORNAMENTALS .....	25
PLANTES FOTOVOLTAIQUES.....	26
SERVEI DE LABORATORI .....	26
SERVEI DE TUBVERD .....	29
Integració del TubVerd a la companyia.....	29
Aprovació del Pla Director del TubVerd .....	29
Facturació i impacte de la COVID-19.....	30
Fonts de calor .....	31
Estalvi d'emissions.....	32
RESUM ECONÒMIC DE LES ACTIVITATS .....	32
Balanz econòmic dels servei d'abastament d'aigua, incloses les fonts ornamentals.....	32
Balanz econòmic del servei de clavegueram .....	33



CLASE 8.<sup>a</sup>  
TRIBUTACIÓN



000020802

Balanç econòmic del Laboratori Municipal .....	35
Balanç econòmic del TubVerd .....	35
<b>RESPONSABILITAT SOCIAL .....</b>	<b>36</b>
<b>Gestió de l'aigua, formació i medi ambient .....</b>	<b>36</b>
<b>AIGUA SOCIAL .....</b>	<b>36</b>
El Fons Social .....	37
La Tarifa Social .....	38
Altes provisionals per a famílies en situació de vulnerabilitat .....	38
Preus especials per a famílies nombroses .....	39
Facilitats de pagament .....	39
<b>FORMACIÓ I MOTIVACIÓ DEL PERSONAL .....</b>	<b>40</b>
Convenis amb universitats .....	41
Convenis amb centres de formació professional .....	42
<b>SOSTENIBILITAT I MEDI AMBIENT. SISTEMA DE GESTIÓ INTEGRAT .....</b>	<b>42</b>
<b>PREVENCIÓ DE RISCOS .....</b>	<b>45</b>
<b>PATRIMONI DE LA SOCIETAT .....</b>	<b>46</b>
<b>INNOVACIÓ I DESENVOLUPAMENT TECNOLÒGIC. ÀREA DE SISTEMES D'INFORMACIÓ .....</b>	<b>46</b>
<b>EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DEL 2020. DESVIACIONS SIGNIFICATIVES .....</b>	<b>48</b>
<b>INDICADORS FINANCERS I ECONÒMICS .....</b>	<b>52</b>
<b>PREVISIÓ PER AL 2021 .....</b>	<b>52</b>
<b>ACTUACIONS DE CELEBRACIÓ DEL CENTENARI DE LA COMPANYIA .....</b>	<b>56</b>
<b>ALTRES ASPECTES .....</b>	<b>56</b>



000020803

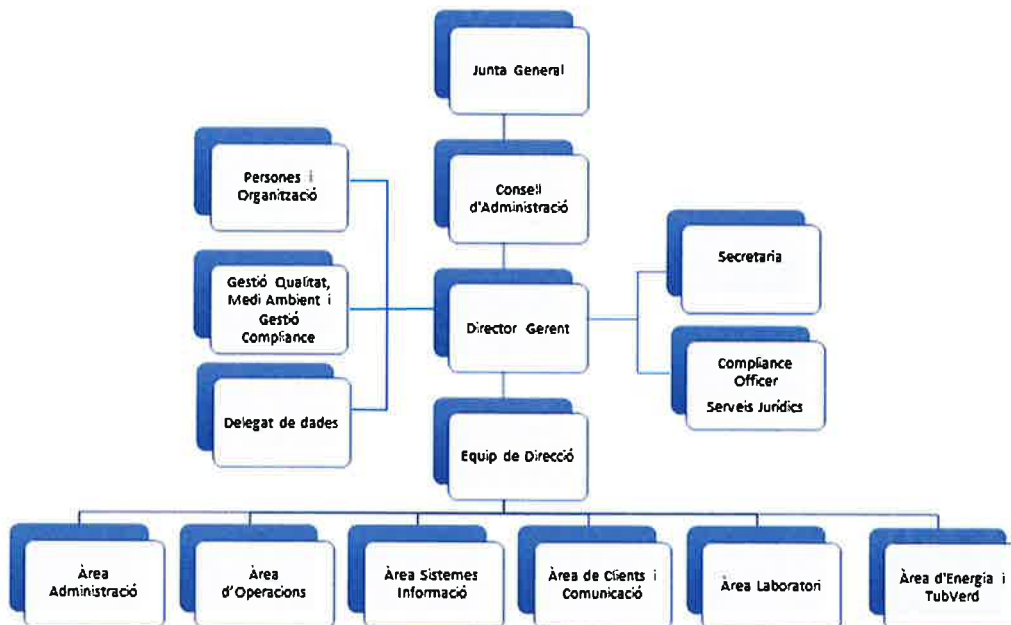
CLASE 8.<sup>a</sup>

1001 1010 1020 1030

## ESTRUCTURA ORGANITZATIVA DE L'ENTITAT

Durant el 2020, les activitats de la companyia han estat condicionades per quatre actuacions rellevants. La primera, l'impuls definitiu a les obres del dipòsit de la ronda Bellavista amb la pràctica finalització de l'obra del dipòsit i l'inici de les obres del parc. La segona, la negociació amb Naturgy per la compra del 51 % de les accions de MESSA i la seva posterior absorció dins d'AMSA, amb l'assumpció del servei del TubVerd. La tercera, els treballs de definició i finalment l'aprovació del Pla Estratègic 2020-2025 i del Pla Director del TubVerd 2020-2023. La quarta, els treballs d'elaboració del document URBAN RESILIENCE LOOPS, en el marc del programa Next Generation; són propostes de l'Ajuntament per a la transició ecològica del cycle de l'aigua, l'energia i les infraestructures naturals, per poder presentar una candidatura als fons europeus de reconstrucció de la ciutat.

A aquestes quatre actuacions, que han sigut planificades i volgudes, cal afegir-hi un cinquè fet, sobrevingut i no volgut, la crisi de la **COVID-19**, que va aparèixer oficialment el 16 de març i que, a hores d'ara, malauradament encara és entre nosaltres. Aquesta crisi ha condicionat i molt la majoria de les activitats que seguidament es descriuen en aquest informe. Aquesta circumstància ha suposat per a totes les àrees, els departaments i les persones de l'empresa una atenció suplementària molt important, que cal posar de manifest.





CLASE 8.<sup>a</sup>  
AGUA POTABLE



000020804

## EVOLUCIÓ DE LES ACTIVITATS

---

### **Aigua. Clavegueram. Fonts ornamentals. Laboratori. TubVerd**

---

Servei públic del subministrament d'aigua que consisteix en la captació, la regulació, la conducció, el tractament, l'emmagatzematge, l'anàlisi i la distribució d'aigua potable, així com la recollida, la conducció i la depuració d'aigües pluvials i residuals i el seu abocament. L'activitat de depuració es gestiona indirectament. Durant l'any, s'ha integrat a la companyia el servei del TubVerd.

Aquestes activitats estan compreses en la protecció del medi ambient i les seves infraestructures urbanes i estan directament relacionades amb el cicle de l'aprofitament i la gestió integral de l'aigua, així com la generació, recuperació i distribució d'energia tèrmica i fotovoltaica que provingui de serveis públics i d'instal·lacions mediambientals.

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

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

El TubVerd subministra energia en forma de calor i fred, per a la producció d'aigua calenta sanitària, calefacció i climatització procedent d'energies residuals i de baixes emissions en CO<sub>2</sub>eq.

El subministrament d'energia es realitza mitjançant una doble xarxa de canonades soterrades que s'inicien a les fonts de calor i de fred, depuradora i incineradora, i s'estenen fins als usuaris.

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





**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
CORREOS ESPAÑOLES



000020805

## SERVEI D'ABASTAMENT D'AIGUA

---

La crisi sanitària derivada de la COVID-19 ha afectat totes les activitats d'aquest servei durant la major part del 2020, i ha obligat a adaptar-lo a les circumstàncies canviants i desconegudes provocades per aquest esdeveniment. En aquest sentit, AMSA ha prioritzat en tot moment el servei a l'abonat maximitzant la garantia sanitària de les persones. És per això que, des de les primeres setmanes d'impacte de la COVID-19, es van prendre mesures per garantir el servei i la seguretat sanitària, com són:

### *Accions encaminades a la seguretat sanitària a la ciutadania:*

- Avís sobre l'ús de les fonts públiques d'aigua: seguint les recomanacions dels experts, es van retolar les fonts d'aigua potable de la ciutat amb un advertiment a la ciutadania sobre el perill de transmissió de la COVID-19 entre els usuaris en manipular l'aixeta de les fonts. La qualitat i garantia sanitària de l'aigua no va estar compromesa en cap moment.

### *Aturada de les fonts ornamentals de la ciutat:*

- AMSA va decidir aturar les fonts ornamentals de la ciutat entenent que aquestes representen un risc sanitari baix i, per tant, no calia afegir riscos a la situació de crisi sanitària que s'estava vivint. Va ser una decisió coordinada amb l'Ajuntament que va tancar els parcs i les zones de joc de la ciutat, per evitar contagis entre la població.

### *Accions encaminades a la garantia de servei de subministrament d'aigua:*

- Compra de material per assegurar l'estoc necessari per a la reparació i el manteniment de les xarxes, en previsió de problemes de subministrament.
- Acords per assegurar la continuïtat dels proveïdors considerats essencials durant el període de confinament total.
- Reorganització interna del personal per assegurar el servei les 24 hores del dia, els 7 dies de la setmana, amb la minimització dels contactes per evitar el contagi.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020806

*Accions encaminades a la seguretat del personal intern i extern que treballa a AMSA:*

- Redacció i aplicació del protocol d'actuació per a la prevenció de la COVID-19.
- Redistribució del personal, tant a les oficines com a l'exterior, per tal de respectar les mesures indicades pel Departament de Salut sobre seguretat en el treball enfront de la COVID-19: distància-mans-mascareta.
- Separació dels equips de treball en bombolles.
- EPIs.
- Obligatorietat de portar mascareta en els treballs propis i externs.
- Redistribució d'horaris d'entrada i sortida.
- Teletreball en aquells casos en què ha estat possible.
- Certificació externa de bones practiques en prevenció de la COVID-19.

Tot i que l'activitat d'AMSA no s'ha aturat en cap moment, donat que el servei així ho requereix, les restriccions provocades per la pandèmia han generat, entre altres, les conseqüències següents:

- Aturada de les obres durant el període de confinament: malgrat que la voluntat d'AMSA va ser seguir amb els treballs de les diferents obres en curs, com les associades al nou dipòsit d'aigua o a la millora de les xarxes de clavegueram i d'aigua potable, les restriccions van obligar a aturar els treballs durant quinze dies el mes de març.
- Endarreriment en els terminis dels procediments d'aprovació i contractació de les obres planificades.
- Dificultats en l'execució dels treballs planificats de control i manteniment de les xarxes per l'aturada de l'activitat.
- Proveïdors amb limitacions en la capacitat de resposta.

### Subministrament

---

El 2020, el volum total d'aigua que s'ha aportat al sistema ha estat un 0,6 % inferior al corresponent a l'any 2019, tot i l'increment d'un 1,1 % (1.396 habitants) a la població de Mataró. Aquesta reducció s'explica principalment pel descens del consum d'aigua a causa de la COVID-19, en tots els usos excepte en el domèstic, com es pot apreciar a la taula 3.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020807

La proporció entre l'aigua comprada i la 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 de les captacions d'aigua, en la qual s'establí un objectiu d'aportació d'aigua pròpia proper al 20 %, intentant mantenir alhora el consum d'aigua d'ATL en una corba tan plana com sigui possible, amb un màxim de 500.000 m<sup>3</sup> mensuals.

Aquesta política suposa un cert estalvi econòmic, ja que el preu marginal de compra del m<sup>3</sup> d'aigua d'ATL, ara per ara, és més econòmic que el cost de producció d'un m<sup>3</sup> 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'ATL aplica al 80 % de la factura un import fix, o dret de connexió elevat, i el 20 % restant multiplica els m<sup>3</sup> consumits per un preu unitari.

Així, aquest any, l'import total de la factura de compra a ATL ha estat de 3.211 milers d'euros, pràcticament el mateix que l'any 2019. El cost del m<sup>3</sup> d'aigua a ATL s'ha mantingut, ha estat de 0,55 €/m<sup>3</sup>.

El volum d'aigua aportada a la xarxa per habitant/dia ha disminuït respecte a l'any anterior, que ha passat de 156 a 153 l/dia/habitant.

Taula 1

	2019	2020	Var. 20/19
m <sup>3</sup> Compra aigua Ter	5.789.422	5.764.580	-0,4 %
m <sup>3</sup> Captació aigua pròpia	1.515.850	1.496.275	-1,3 %
m <sup>3</sup> Aigua subministrada	7.305.272	7.260.855	-0,6 %
Dotació l/dia/habitant	156	153	-1,7 %

Tal com ha succeït des de fa més de vint anys, el rendiment de la xarxa d'aigua potable s'ha mantingut en valors al voltant del 90 %. Aquest fet ve donat, principalment, per la política de renovació constant de la xarxa d'aigua, i per les tasques de control i manteniment que s'hi realitzen.

Aquest 2020, el rendiment s'ha situat al 90 %, amb un volum d'aigua no registrada de 0,74 hm<sup>3</sup>. Tot i l'increment de l'aigua no registrada, el rendiment de la companyia es continua situant 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 %).



000020808

CLASE 8.<sup>a</sup>

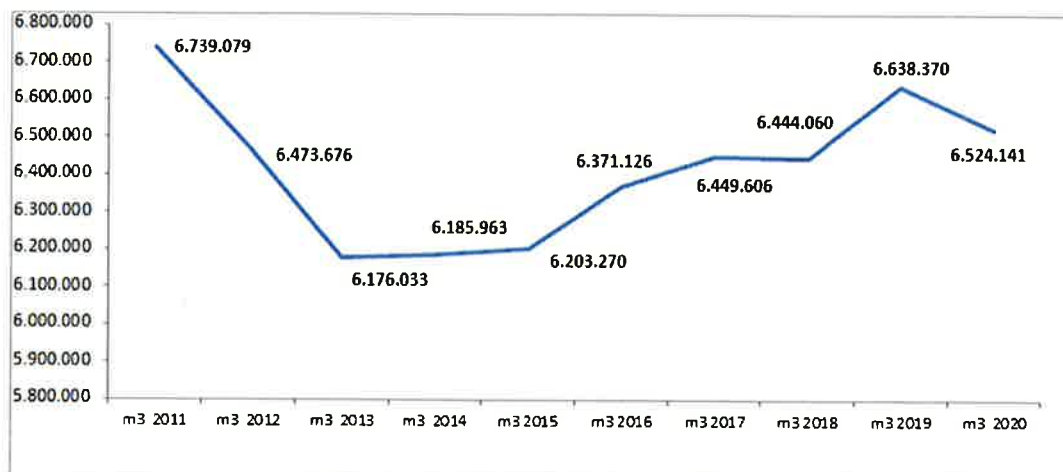
Deposito de Mataró

Taula 2

	2016	2017	2018	2019	2020
hm <sup>3</sup> Aigua subministrada	7,16	6,99	6,97	7,31	7,26
hm <sup>3</sup> Aigua facturada	6,37	6,45	6,44	6,64	6,52
hm <sup>3</sup> Aigua no registrada	0,79	0,54	0,53	0,67	0,74
RENDIMENT	89,0 %	92,3 %	92,5 %	90,9 %	90,0 %

La pandèmia de la COVID-19 ha canviat els patrons de consum del 2020 respecte a anys anteriors, ha abaixat els consums no domèstics i ha apujat els consums domèstics, pels diversos confinaments decretats, els ERTO en la indústria i el comerç, i l'augment del teletreball. Així doncs, el consum domèstic s'ha situat en 105,27 l/persona/dia.

Encara que els consums han baixat un 1,77 % respecte a l'any passat, i un 1,31 % respecte al pressupost (amb un dia més de consum, per ser un any de traspàs), la facturació ha pujat, ja que els consums han anat a trams de consum domèstics més cars. Així l'import de la facturació per la venda d'aigua i el servei de clavegueram s'ha incrementat en 123.162 € respecte a l'any passat. Per cada m<sup>3</sup> facturat s'ha ingressat, de mitjana, per la venda d'aigua 1,40 €, i 2,09 € amb el clavegueram inclòs (sense IVA ni cànon).





000020809

CLASE 8.<sup>a</sup>

PROV. DE MATARÓ

Taula 3

	2019	2020	Var.20/19
m <sup>3</sup> Consum domèstic	4.683.668	4.996.444	6,2 %
m <sup>3</sup> Consum no domèstic	1.287.357	1.051.912	-32,15 %
m <sup>3</sup> Consum públics	442.321	300.110	-18,29 %
m <sup>3</sup> Consum entitats sense ànim de lucre	225.024	175.675	-21,93 %
m <sup>3</sup> Consumits total	6.638.370	6.524.141	-1,72 %
Milers € ingressos tarifa d'aigua	9.260	9.326	1 %
€/m <sup>3</sup> Tarifa mitjana recaptada	1,38	1,40	

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

75 %	domèstics
1 %	públics
22 %	no domèstics
2 %	entitats sense ànim de lucre

### Contractacions i facturació

Al Departament d'Atenció al Públic s'han tramitat 1.024 altes, 574 baixes, 3.783 canvis de titularitat i 10.247 canvis de domiciliació bancària; en total, 15.628 tràmits administratius.

A més, s'han atès 7.706 consultes per correu electrònic i 658 consultes per l'oficina virtual, que consistien en tràmits com demandes d'informació, modificacions de contracte, avaries, etc. Aquestes consultes per via telemàtica han augmentat considerablement a causa del confinament: les consultes per correu electrònic han augmentat un 85,6 % respecte del 2019 i les consultes per l'oficina virtual han mostrat un increment d'un 87,4 % en detriment de les consultes presencials que es van reduir dràsticament a causa del confinament.

Una novetat important d'aquest any pel que fa a l'atenció al client ha sigut la instauració de la signatura electrònica en tràmits tant presencials com telemàtics, que es va iniciar el mes de gener. Això ha permès reduir en gran mesura el consum de paper i, sobretot, ha permès a la companyia estar preparada per a l'atenció telemàtica que s'ha hagut de portar a terme durant els mesos de confinament.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020810

Val a dir que, tot i el teletreball d'una part del personal del Departament d'Atenció al Públic i tancar els dies de confinament total, l'atenció presencial, en compliment de la normativa referent a la COVID-19, s'han pogut realitzar tots els tràmits administratius que van ser sol·licitats.

S'ha seguit promocionant la factura sense paper, que ha augmentat un 24,4 %; ha passat dels 7.567 usuaris que hi havia el 2019 fins als 9.416 del 2020.

Els clients amb el sistema d'aforament han augmentat en dos casos i tornen a sumar 47. Aquests dos casos s'havien donat de baixa el 2019 i es van contractar durant el 2020 perquè la instal·lació de l'edifici no està preparada encara per posar comptadors i era l'única manera que els sol·licitants poguessin tenir el servei d'aigua. Això és una mostra de la complexitat que implica resoldre aquests últims casos. S'ha informat de tots aquests casos residuals i la 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) per a la reducció dels aforaments existents.

Taula 4

	2020	2019	Var. 20/19
Clients amb comptadors	58.882	58.588	0,51 %
Clients amb aforament	47	45	4,26 %
Clients servei d'aigua contra incendi	909	900	0,99 %
Total clients	59.838	59.533	0,52 %

El nombre total de clients a 31 de desembre de 2020 segueix molt estable respecte al 2019, tot i que amb un lleuger increment de 305.

#### Rebutos impagats

Taula 5

	2020	2019	Variació	% Variació
Domèstics	674.312,95	469.395,37	204.917,58	43,66
No domèstics	58.078,29	50.353,84	7.724,45	15,34
Total	732.391,24	519.749,21	212.642,03	40,91
% Ingressos	5,29 %	3,79 %	1,50 %	



CLASE 8.<sup>a</sup>  
POR EST. NACIONAL



000020811

La crisi econòmica que ha acompanyat la COVID-19 i les limitacions i dificultats afegides en la gestió dels impagats han provocat un augment important dels rebuts pendents del 40,91 %.

En circumstàncies de normalitat s'hauria pogut recuperar un bon percentatge d'aquests impagaments mitjançant els habituals avisos de tancament de subministrament, però la normativa (Real Decreto-ley 11/2020, de 31 de marzo, por el que se adoptan medidas urgentes complementarias en el ámbito social y económico para hacer frente al COVID-19) impedía tancar el subministrament a l'habitatge habitual, no només a les persones vulnerables sinó a tota la població fins al mes de setembre.

A més, pel que fa als tancaments amb tarifa domèstica, depenia dels informes de risc d'exclusió residencial per poder-los dur a terme i s'han patit retards en la recepció d'aquests informes a causa de les dificultats per gestionar els expedients per part del Departament de Benestar Social. Cal recordar que, a partir de l'aplicació de la Llei 24/2015, del 29 de juliol, de mesures urgents per a afrontar l'emergència en l'àmbit de l'habitatge i la pobresa energètica, no es pot suspendre el servei d'aigua a les persones que tenen un informe favorable de risc d'exclusió residencial, i cada vegada són més els abonats que disposen d'aquest informe. El 31 de desembre, les famílies amb un informe de risc d'exclusió residencial vigent són 773, algunes d'elles amb deutes superiors a 1.000 €, que les ajudes socials no han pogut cobrir.

Per aquests motius i respecte al 2019, el 2020 els tancaments de subministrament efectuats per manca de pagament han patit una davallada del 60,22 %.

En el context de la crisi per la COVID-19, molts usuaris s'han posat en contacte amb la companyia per negociar el pagament ajornat dels rebuts.

Taula 6

	2020	2019	Var. 20/19
Lectures efectuades	353.440	352.128	0,37 %
Factures emeses	360.314	356.606	1,03 %
Tancaments d'aigua efectuats	416	1.046	-60,22 %

Els 416 tancaments del servei han derivat en 364 reposicions de subministrament, és a dir, un 59,29 % menys respecte al 2019.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020812

Així, l'import acumulat dels darrers anys dels rebuts impagats el 31 de desembre de 2020 era de 732.391,24 €, un 40,91 % més que el 31 de desembre de 2019.

Taula 7

	2016	2017	2018	2019	2020
Factures d'aigua emeses	349.975	351.297	353.408	356.606	360.314
Factures provisionades	1.944	1.660	1.565	938	828
Import mitjana rebut provisionat (€)	57,88	45,69	53,95	64,61	60,72
Import total facturat (milers €)	16.828	16.757	16.750	16.874	17.189
Import provisionat (€)	112.519	75.846	79.739	56.352	47.726
Factures aigua tancada/Factures emeses	0,13 %	0,20 %	0,36 %	0,29 %	0,12 %
Factures provisionades/Factures emeses	0,56 %	0,47 %	0,44 %	0,26 %	0,23 %
Import provisionat/Import facturat	0,67 %	0,45 %	0,48 %	0,36 %	0,28 %

### Servei als clients

En la línia dels anys anteriors, s'ha atès una mitjana de 8,07 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

	2016	2017	2018	2019	2020	Var. 20/19
Comptadors canviats (Op.Canvi)	5.128	5.694	5.113	4.048	3044	-24,80 %
Comptadors col·locats (procendents Altes)	941	966	1.077	1.106	792	-28,40%
Comptadors retirats (Procedents de Baixes)	777	608	679	725	523	-27,87%
Avisos abonats	2.227	2.065	3.104	3.115	2.948	-5,36%
Escapaments	132	131	151	165	177	7,27%

Durant el 2020, s'ha renovat el 5,17 % del parc de comptadors.

En l'actualitat, els comptadors electrònics instal·lats representen el 79,78 % del total instal·lat.

Pel que fa a la telelectura, durant l'any 2020, el nombre de comptadors llegits a distància ja és de 31.022, això significa un increment d'un 11,7 % respecte al 2019.





**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
Categoría de suministro



000020813

D'aquesta manera, la companyia ja compta amb més de la meitat de comptadors instal·lats (52,7%) amb el sistema de telelectura.

Durant l'any 2020, s'ha continuat amb la inversió iniciada el 2016 d'equips de lectura remota GPRS en bateries de comptadors, i s'han instal·lat 215 equips amb tecnologia NarrowBand IoT, ja que actualment és la millor opció en tecnologia per a la telelectura de comptadors.

Durant els dos mesos de confinament, es va haver d'aturar la lectura presencial dels comptadors i fer-ne estimacions. Es van presentar alternatives com ara donar la lectura per telèfon, per l'oficina virtual i fins i tot es va obrir un nou canal de WhatsApp, però van ser poques les lectures reals que van arribar. Aquesta situació va ocasionar problemes en les regularitzacions posteriors, atès que en realitat els usuaris domèstics van consumir més aigua que l'estimada a causa del confinament

Taula 9

	2016	2017	2018	2019	2020
Comptadors mecànics	19.618	16.253	13.343	12.908	11.910
Comptadors electrònics	37.882	41.574	44.876	45.680	46.972
Proporció d'electrònics	65,9 %	71,9 %	77 %	78 %	79,77 %
<b>Total</b>	<b>57.500</b>	<b>57.827</b>	<b>58.219</b>	<b>58.588</b>	<b>58.882</b>

### Treballs per a tercers. Aigua

Durant l'any 2020, s'ha observat un lleuger increment respecte als treballs realitzats per encàrrec dels clients d'AMSA, empreses i particulars, amb un increment del 2,78 % de sol·licituds pel que fa al 2019, que ha repercutit també en el nombre d'escomeses instal·lades, que són un 4,80 % més.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020814

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

Taula 10

	2016	2017	2018	2019	2020	Var. 19/20
Sol·licituds pressupost	303	410	426	419	431	2,78 %
Escomeses instal·lades	170	190	234	218	229	4,80 %
Manteniment i conservació	245	199	207	122	139	12,33 %
Anul·lacions	63	49	88	66	47	-28,79 %

Els ingressos de facturació per escomesa i per drets de connexió de la xarxa d'aigua han estat de 526.298,96 €. Aquests treballs de connexions estan subcontractats i adjudicats a tercers mitjançant un concurs públic.

#### Pla Director de l'Aigua de Mataró (PDAM)

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

Per al segon quinquenni d'aplicació del PDAM (2016-2021), es van fixar un conjunt d'actuacions i inversions a la xarxa d'aigua per un import global aproximat de 9 milions d'euros, dels quals més de 7 milions d'euros aniran destinats a la construcció d'un dipòsit a la cota 70 (ronda Bellavista) i les respectives artèries i connexions. Entre el 2018 i el 2020, s'han executat les obres de les artèries, del nou dipòsit i s'han iniciat les obres del parc; per al 2021, només queda la connexió amb la xarxa d'ATL, la posada en servei del dipòsit i la urbanització dels entorns. La previsió de finalització del conjunt de les actuacions pendents és el segon/tercer trimestre de l'any 2021.



CLASE 8.ª



000020815

## Xarxa d'abastament

La longitud total de la xarxa d'abastament que existeix a 31 de desembre de 2020 és de 350,8 km. Durant aquest any 2020, s'han instal·lat 4.683 m de xarxa, que equivalen a l'1,3 % del total.

Taula 11

Xarxa instal·lada (m)	2016	2017	2018	2019	2020
Abastament	3.236	1.517	7.017	3.722	4.030
Reg	36	524	2.160	1.360	288
Rebuig				827	365
Total	3.272	2.041	9.177	5.909	4.683

Durant l'any 2020, del total de xarxa instal·lada, 1.187 m corresponen a l'ampliació de la 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, excepte les diferents connexions a la xarxa existent.

Els 3.496 m restants corresponen a obres de renovació de la xarxa. Aquesta renovació suposa un 1 % de la xarxa en servei. En aquestes actuacions, l'obra mecànica s'executa amb mitjans propis, tot 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; Aquest fet garanteix poder fer les maniobres necessàries a la xarxa, amb una afectació mínima dels abonats. L'obra civil es realitza per mitjans externs; està subcontractada d'acord amb els procediments de contractació establerts a la companyia.

Les obres plantejades en el PDAM es realitzen d'acord amb l'Àrea de Via Pública de l'Ajuntament de Mataró, que és la responsable de les actuacions de conservació i millora dels carrers i les places de la ciutat.

El pressupost del 2020 preveia una inversió de 1.141 milers d'euros en obres d'abastament d'aigua potable del PDAM, i s'han executat obres de renovació amb un cost de 996 milers d'euros, fet que suposa un 87 % de la inversió prevista, tot i l'increment de la complexitat en la feina generada per la pandèmia de la COVID-19.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020816

Les obres executades durant aquest exercici estan indicades al plànol que es pot veure a l'apartat «Pla Director del Clavegueram de Mataró» del present informe, juntament amb les obres del 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 avaries o en les actuacions d'ampliació i manteniment de la xarxa.

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

Taula 12

Vàlvules xarxa abastament (u)	2016	2017	2018	2019	2020
	3.238	3.240	3.323	3.343	3.350

A finals de 2020, a la xarxa d'aigua potable de Mataró hi ha un total de 3.350 vàlvules. Això suposa 7 vàlvules més que el 2019.

El 2020 s'han instal·lat 71 vàlvules noves, fet que suposa assolir el 36 % del ritme de renovació del PDAM. El criteri utilitzat per a la substitució d'aquests elements és prioritzar el canvi de les vàlvules segons l'antiguitat, així com aquelles vàlvules que s'identifiquin com a defectuoses en el Pla de Revisió Anual, i tots aquells elements que coincideixin en l'àmbit d'actuació de les obres d'ampliació o renovació de la xarxa d'abastament.

Seguint el Pla de Manteniment de la Xarxa d'Abastament, s'han revisat 878 vàlvules el 2020. Fruit de les incidències detectades en aquesta revisió i de les vàlvules que s'han renovat durant l'execució de les obres a la xarxa, s'ha arribat a la xifra de 64 vàlvules substituïdes.

A les obres de les artèries vinculades al nou dipòsit de la ronda Bellavista s'hi han instal·lat 3 vàlvules noves.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020817

## 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 m<sup>3</sup>, ubicat a la ronda Bellavista i se'n va efectuar la licitació. La seva construcció es va iniciar l'any 2018. El projecte consta de tres fases que inclouen la construcció del mateix dipòsit, les canonades de connexió fins a la xarxa a abastir i la integració del dipòsit al nou parc de Bellavista. El cost total previst de les tres fases serà aproximadament de 8 milions d'euros.

La fase corresponent a la instal·lació de les artèries necessàries per a la connexió del dipòsit amb la xarxa s'ha completat definitivament durant l'any 2020, amb la finalització de la conducció de l'avinguda President Tarradellas i a la ronda Bellavista el juliol de 2020.

El 31 de desembre de 2020, s'hauria d'haver finalitzat la part corresponent a l'obra civil de la construcció del nou dipòsit, però faltava una part de les instal·lacions interiors.

Per altra banda, el mes d'octubre es van iniciar les obres per a la connexió del dipòsit amb la xarxa d'ATL, que es preveu que finalitzin el mes d'abril de 2021.

Els treballs d'urbanització dels entorns del dipòsit es van iniciar el març de 2020. La coincidència amb el confinament general per la COVID-19, va provocar endarreriments, especialment pel que fa al subministrament de terres per al parc.

L'any 2020 s'han executat obres del dipòsit i les seves artèries per un cost de 2.150 milers d'euros. Entre la inversió del 2018, 2019 i 2020 s'ha executat un import acumulat de 6.487 milers d'euros en les obres del nou dipòsit i les seves artèries.

## Eines de gestió

---

En l'àmbit del telecomandament, la majoria dels esforços s'han orientat a desenvolupar un entorn que permeti el registre, la validació i la consulta de les dades de l'històric del sistema; s'ha implementat el model i els processos automàtics a la base de dades i ja hi ha disponibles a l'extranet, entre d'altres, eines com el control de consums nocturns, que actualment estan en el procés de validació de les dades.



CLASE 8.<sup>a</sup>  
CORREO ELECTRONICO



000020818

Pel que fa a les instal·lacions, s'han resolt els problemes de comunicacions amb algunes de les instal·lacions disperses i allunyades, i s'ha planificat la renovació completa de tot el quadre del centre de control, que es realitzarà pròximament.

Respecte al nou dipòsit de la cota 70, tant el quadre de la remota com les noves pantalles de l'aplicació del telecomandament s'instal·laran i testaran durant el primer trimestre de 2021.

#### Estat de conservació de les infraestructures d'abastament pròpies (pous)

En el PDAM es va proposar invertir en la conservació i millora de les principals infraestructures d'abastament d'aigua pròpies 4.170 milers d'euros en tot el desenvolupament del PDAM, és a dir, una mitjana de 278 milers d'euros/any.

En aquest capítol s'han aplicat recursos per valor de 37 milers d'euros. Com a accions que cal destacar s'indiquen les següents:

- Instal·lació d'un nou equip analitzador de clor en continu al dipòsit Camí de la Serra, que proporcionarà un millor control analític. S'ha començat a instal·lar un altre analitzador en continu per a la nova zona d'abastament del dipòsit del Primer de Maig i se'n preveu la finalització a mitjan 2021.
- Legalització de la instal·lació elèctrica del dipòsit del parc Forestal.
- Substitució del quadre elèctric del pas subterrani del carrer de Sant Agustí, amb una nova legalització elèctrica i una ampliació de potència.
- Millores a les instal·lacions de producció: reforma integral del pou 19, dosificació de precloració al dipòsit del parc Forestal. Instal·lació de reixes mosquiteres, revisió d'estanquitat de portes i tapes, arrebossats interiors de diversos pous.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020819

## 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 a aquella data era 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 la xarxa unitària (que transporta aigües residuals i pluvials a la vegada), un 8 % només transporta aigües residuals i el 13 % restant correspon a la 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 d'aquesta, i fa necessària la neteja i revisió periòdica de la xarxa.

Aquesta neteja s'organitza, d'una banda, mitjançant un sistema cíclic que garanteix que, com a mínim una vegada cada tres anys, es realitza la neteja de tots els col·lectors que formen part de la xarxa municipal de clavegueram aplicant-hi aigua a pressió. D'altra banda, s'efectuen també neteges amb més freqüència en aquelles parts de la xarxa que requereixen més intervencions, per garantir-ne el correcte funcionament. Igualment, es realitza la neteja dels bombaments d'aigües residuals un cop al mes i els bombaments d'aigües pluvials en passos subterranis cada 6 mesos.

Mitjançant aquestes intervencions durant l'exercici 2020 s'ha efectuat la neteja de 103,99 km de col·lectors, i s'han retirat un total de 361,62 Tn de sediments.

#### *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 un cop l'any de totes les reixes i embornals de la ciutat. Igualment, s'efectuen neteges amb més freqüència en els àmbits que són més sensibles de patir inundacions superficials.

Durant l'exercici 2020, s'han efectuat 11.207 neteges d'embornals i 807 neteges de reixes, i s'han retirat un total de 111,56 Tn de sediments.



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
Pavimentación



000020820

### *Inspeccions amb càmera robotitzada*

S'ha inspeccionat un total de 24,98 km de canalitzacions mitjançant un equip de càmera robotitzada.

### *Neteja de desbastos en bombaments i punts de sobreeximent*

Mitjançant aquestes tasques de neteja de desbastos s'han retirat 2,8 Tn de residus dels desbastos previs al bombament i 7,8 Tn dels desbastos en punts de sobreeximent.

### Manteniment i millores a la xarxa de clavegueram

---

Durant el 2020, s'han efectuat les actuacions a la xarxa de clavegueram següents:

Taula 13

47	actuacions de reparació i conservació d'elements de drenatge superficial
25	actuacions de reparació de flonjalls i paviments
4	actuacions de reparació de la xarxa de col·lectors
29	actuacions de reparació de pous de registre
32	actuacions de conservació i manteniment de sorreres, desbastos, sobreexidors i cunetes
13	actuacions a les gosseres, mosquit tigre i altres tasques auxiliars
2	nous embornals
8	nous pous de registre
4	actuacions de millora de la xarxa

Pel que fa a les inversions en millores de la xarxa existent, cal destacar:

- A les canalitzacions pluvials d'acer galvanitzat existents a la riera de Cirera s'ha executat una solera de formigó per evitar erosions i s'hi han reformat els pous, per tal de millorar la seguretat en els desplaçaments de persones a l'interior.
- S'ha fet una vorera per facilitar l'accés de les persones a la galeria del carrer Lepant, en el tram de sota les vies.
- S'han substituït alguns trams de col·lectors en els carrers Mare de Déu del Pilar i Solís, a causa de diferents incidències.





CLASE 8.<sup>a</sup>



000020821

Pel que fa a la instal·lació d'elements de retenció de sòlids en sobreiximents, s'han realitzat dues intervencions:

- Durant el mes de gener, es va instal·lar una pinta de retenció de sòlids en el pou P6525, al punt de sobreiximent de la platja del Varador davant del Restaurant Marina.
- Al mes de juliol, es va instal·lar una reixa de desbast en el desguàs de la recollida d'aigües pluvials superficials de l'aparcament de la ronda del President Tarradellas per evitar, en cas de pluja, l'abocament per arrossegament de brosses cap a la riera d'Argentona.

Fins al 31 de desembre s'han atès 117 avisos externs.

### Treballs per a tercers. Clavegueram

Durant l'any 2020, s'ha observat un increment respecte als treballs realitzats per encàrrec dels clients d'AMSA, empreses i particulars, amb un increment del 36,96 % pel que fa al 2019, que ha repercutit també en un 10 % més d'escomeses instal·lades, que han suposat el 10 % més.

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

Taula 14

	2016	2017	2018	2019	2020	Var. 19/20
Sol·licituds pressupost	77	104	87	92	126	36,96 %
Escomeses instal·lades	32	53	39	45	50	10,00 %
Homologacions	11	23	32	20	49	145,00 %
Incidències	31	30	40	33	54	63,64 %

Els ingressos corresponents a les noves connexions han estat de 102 milers d'euros, un 14 % menys respecte a l'exercici anterior.

### Pla Director de Clavegueram de Mataró

Durant l'any 2020, s'han continuat desenvolupant les obres de renovació i millora previstes en el Pla Director de Clavegueram de Mataró (PDCLAM) aprovat pel Ple de la Corporació Municipal el 12 de febrer de 2004.



CLASE 8.<sup>a</sup>

ESTADO DE DEUDAS



000020822

El PDCLAM analitza les deficiències funcionals 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 la capacitat hidràulica executades.

El 2020, s'han fet els treballs d'ampliació del PDCLAM, focalitzats en l'elaboració d'una estratègia de renovació de la xarxa, ja que el PDCLAM vigent se centra només 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. També s'ha estudiat la inversió necessària per a la renovació de la xarxa en pitjor estat, així com la prioritització d'aquestes actuacions en els pròxims vint anys. Finalment, s'ha estudiat la projecció de l'estat de conservació de la xarxa en els propers 20, 30 i 50 anys.

A la taula següent, 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'hi inclou la renovació de clavegueram feta a les rondes Bellavista i President Tarradellas, aprofitant la instal·lació de les artèries del nou dipòsit.

Taula 15

Xarxa instal·lada (ml)	2016	2017	2018	2019	2020
Renovació xarxa	372	127	1.014	575	419
PDCLAM	76	681	289	141	181
Total	448	808	1.303	716	600

S'han instal·lat, d'acord amb els registres del GIS d'AMSA, 600 ml de xarxa de clavegueram. El 70 % de la xarxa instal·lada ha estat per a tasques de renovació i el 30 % per a tasques de millora de la capacitat hidràulica de la xarxa.

La despesa d'inversió total a la xarxa de clavegueram ha estat de 896 milers d'euros, respecte als 850 milers d'euros de l'any 2019, fet que representa un 5,4 % d'increment.

La ubicació de les obres d'abastament i de clavegueram del 2020 dins del terme municipal queda representada en el plànol següent:





**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
Código del Impuesto



000020824

## SERVEI DE MANTENIMENT DE LES 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-ne la salubritat.

Del 2014 al 2018, el manteniment de les fonts ornamentals es va externalitzar i, a partir de gener del 2019, Aigües de Mataró el va tornar a assumir directament.

Aquest any 2020, les fonts ornamentals es van aturar el dia 16 de març amb l'inici de la primera onada de contagis del virus de la COVID-19. Aigües de Mataró va prendre aquesta decisió malgrat que les fonts ornamentals representen un risc sanitari baix, però no calia afegir-n'hi més a la situació de crisi sanitària que s'estava vivint. A principis del mes de novembre, es va tornar a activar el servei de forma esglaonada fins a la normalització del funcionament.

Les despeses directes del manteniment de les fonts han estat de 84 milers d'euros. Aquestes despeses inclouen les neteges, les desinfeccions, l'electricitat, les reparacions, els productes químics i les despeses de personal directe. A causa de l'aturada de vuit mesos de les fonts ornamentals, la despesa directa de manteniment s'ha reduït un 38 %. La previsió per al 2021 és recuperar la normalitat de funcionament i tornar als valors de manteniment de l'any 2019.

Per part del Laboratori Municipal s'ha realitzat el control analític de les 15 fonts, amb un cost anual de 5,9 milers d'euros.

Aquest 2020, ha sigut de 76.000 kWh, mentre que el consum de l'any 2019 va ser de 216.000 kWh, amb una disminució important de la despesa elèctrica, que va passar dels 37,27 milers d'euros l'any 2019 als 21,46 milers d'euros del 2020.

El 2020, s'ha realitzat, com una millora de seguretat, la instal·lació d'una barana perimetral a tot l'entorn de la font ornamental de la plaça d'Antonio Machado, per un import de 12.800 €.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020825

## PLANTES FOTOVOLTAIQUES

---

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 fotovoltaïca 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 ha representat uns ingressos bruts aproximats de 36 milers d'euros. Aquest 2020, s'ha generat electricitat durant 1.069 hores equivalents, que supera 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 la xarxa.

La segona planta fotovoltaïca 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 2020, aquesta planta ha generat 59.727 kWh, que suposa l'estalvi d'un 20 % respecte als 299.956 kWh que ha consumit l'edifici. L'estalvi econòmic d'aquesta producció elèctrica es valora en uns 4.969,21 €.

La producció total d'energia fotovoltaïca el 2020 ha estat de 118.622 kWh entre les dues plantes. Considerant el factor d'emissió de CO<sub>2</sub> pel mix elèctric (0,31 kg CO<sub>2</sub>/kWh, dada del 2019 de la Comissió Nacional de Mercats i Competència), hem generat un estalvi de 36,77 Tn de CO<sub>2</sub> a l'atmosfera, l'equivalent al generat en carregar més de 4 milions de telèfons mòbils.

L'energia produïda per la planta fotovoltaïca, ubicada a les oficines, s'utilitza també per a la recàrrega de la flota de vehicles elèctrics de la companyia.

A finals del 2020, s'ha planificat la instal·lació, durant el 2021, de la tercera planta fotovoltaïca per a l'autoconsum a l'edifici del TubVerd.

## SERVEI DE LABORATORI

---

Des de l'11 de març de 1993, Aigües de Mataró 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 de diversos municipis de la comarca. També l'anàlítica d'aliments i paràmetres mediambientals, com l'aire, l'aigua de mar i les aigües residuals per compte de l'Ajuntament de Mataró; i serveis de control d'aigües



CLASE 8.<sup>a</sup>

Real Decreto 171/2015



000020826

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 productes industrials.

Aquest any 2020, com a la resta d'àrees de l'empresa, l'activitat del Laboratori també ha estat marcada per la pandèmia de la COVID-19. Referent a l'aigua de consum i les aigües residuals, es van definir els laboratoris d'assaig com a serveis essencials segons l'Ordre ministerial SND/274/2020, que obligava a realitzar, com a mínim, totes les analítiques obligatòries per llei, que no van quedar modificades amb la declaració de l'estat d'alarma. Aquest fet ha provocat que es disminuís la feina en aspectes no obligatoris, i també en instal·lacions tancades. On la facturació s'ha vist més afectada ha sigut en l'àmbit de les auditories realitzades per l'ENAC a altres laboratoris, la realització de menys anàlisis de productes industrials i en inspeccions del Consell Comarcal a empreses.

Els ingressos obtinguts el 2020 de totes aquestes activitats han estat de 835 milers d'euros, i són inferiors als de l'exercici anterior (8,34 %) de reducció respecte al 2019. A més els ingressos obtinguts per activitats d'auditories a altres instal·lacions, correspon a 5 milers d'euros.

Les mostres analitzades pel Laboratori Municipal durant l'exercici del 2020, han disminuït un 13,3 % respecte a l'any anterior. La disminució de mostres més significativa correspon a les realitzades pel mateix servei d'aigua, que són d'un 28,8 %. El mateix passa amb el nombre de paràmetres, en els quals hi va haver una disminució del 14 %. Aquesta baixada en el nombre de mostres i paràmetres és deguda a la reducció de controls durant els mesos de la pandèmia, ja que molts pous estaven parats i tampoc funcionaven les fonts ornamentals. A més, es realitzen menys controls en punts no representatius, que s'han posposat per a l'any 2021.

Les anàlisis elaborades per l'Ajuntament de Mataró també s'han vist afectades pel tancament de molts edificis públics, fet que ha provocat una disminució d'un 12,0 % en les mostres i un 7,1 % menys en els paràmetres respecte a l'any 2019.

L'efecte de la pandèmia no s'ha notat tant pel que fa a les mostres i els paràmetres realitzats per a tercers, ja que aquesta feina programada és de periodicitat anual, semestral o trimestral. Es va produir una parada de març a juny, però molta feina s'ha recuperat durant el segon semestre de l'any, amb una afectació poc important. Així i tot, tant el nombre de mostres com el de paràmetres a tercers disminueix respecte a l'any anterior en un 1,0 % i un 0,6 %, respectivament, i és majoritàriament en producte industrial. Referent a la feina realitzada per



000020827

**CLASE 8.ª**

Laboratori

tercers, han disminuït molt, tal com s'ha comentat, les auditories realitzades a altres entitats per part de l'ENAC, i aquest és el fet més rellevant per a la disminució d'ingressos de l'any 2020 respecte a l'anterior.

Així doncs, el total de mostres analitzades ha estat de 33.813 i les realitzades per als clients externs representen el 60,8 % d'aquest total; aquest percentatge ha augmentat respecte a l'any anterior, que corresponia al 53,3 %.

El total de paràmetres analitzats ha estat de 135.960, dels quals 102.887 corresponen al Laboratori principal; aquest fet representa una disminució d'un 9,9 % i 33.077 al Laboratori d'AMSA a l'EDAR de Mataró, que representa un augment d'un 0,6 % respecte a l'any anterior. Com podem observar, no hi ha cap afectació a causa de la pandèmia al Laboratori de l'EDAR, i, a més, hi haurà una nova depuradora petita en el Pla de Control.

Els paràmetres que més s'han analitzat han estat els d'aigües de consum i els d'aigües residuals, que representen un 62 % i un 31 %, respectivament.

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 16

	2016	2017	2018	2019	2020
Aigües de Mataró	80.463	78.456	78.547	77.869	66.977
Ajuntament de Mataró	9.181	5.165	5.442	5.025	4.668
Serveis a tercers	56.890	61.537	59.302	61.169	60.843
Control de qualitat Laboratori	998	987	1.426	3.037	3.472
Total	147.532	146.145	144.717	147.100	135.960

La relació de paràmetres que es van subcontractar i els que es van realitzar al Laboratori amb recursos propis durant l'any 2019 i el 2020 és la següent:

Taula 17

	2019	2020
Paràmetres realitzats al laboratori	140.179	128.306
Paràmetres subcontractats	6.948	7.654

L'augment de paràmetres subcontractats ha estat degut a l'increment d'anàlisis completes que, segons el RD 140/2003, el Laboratori no pot realitzar l'assaig dels compostos orgànics amb recursos propis. Es preveu que aquests augments es vagin produint en els anys següents; per



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020828

aquest motiu, s'ha proposat la compra de l'equip de cromatografia de gasos-masses dins el Pla Director del Laboratori 2021-2024, per tal de tenir l'equipament per poder complir amb tot el RD 140/2003, a excepció de la radioactivitat. D'aquesta manera, i veient que cada vegada es realitzen més anàlisis de compostos orgànics, es reduirà el nombre de paràmetres subcontractats i, per tant, les despeses ocasionades; així, els resultats analítics milloraran en agilitat i control.

## SERVEI DE TUBVERD

---

### *Integració del TubVerd a la companyia*

El juliol del 2020 s'integra a Aigües de Mataró el TubVerd com una nova àrea d'activitat productiva.

S'han constituït i incorporat pràcticament tots els processos administratius i de gestió. Queda pendent, per al 2021, els indicadors, la gestió d'incidències, l'anàlisi de riscos, la gestió documental i el sistema de qualitat.

El subministrament d'energia es realitza mitjançant una doble xarxa de canonades soterrades que s'inicien a les fonts de calor i de fred, incineradora i depuradora, i s'arriben fins als usuaris.

El traçat de canonades actual és de 18 km per al subministrament de calor i 2,5 km per al subministrament de fred.

Actualment, es dona servei a 33 equipaments, entre aquests l'Hospital de Mataró, El Sorrall, TCM, equipaments educatius, esportius i 7 blocs d'habitatges.

### *Aprovació del Pla Director del TubVerd*

A la sessió del Consell d'Administració d'AMSA del 19 de novembre del 2020, es va aprovar el Pla Director del TubVerd (PDTV) 2020-2023, on s'hi recullen les inversions relacionades amb l'extensió del TubVerd i la millora de la producció d'energia, tant de calor com de fred.

Les inversions més rellevants previstes en el PDTV són:

- Inversions d'ampliació de la xarxa: connexió polígon del Cros (Argentona) (2021); projecte eix Companys (2021-2022); ampliació de la xarxa entre el TCM i la residència de gent gran de l'avinguda Gatassa; barri IVECO (2022-2023).





**CLASE 8.<sup>a</sup>**



000020829

- Inversions d'ampliació de la capacitat de producció: calor, connexió al col·lector d'alta pressió de la incineradora; construcció de dipòsit acumulador d'aigua freda.

L'import total de les inversions per al 2020-2023 se situa al voltant dels 3,5 milions d'euros.

#### *Facturació i impacte de la COVID-19*

A causa de la tipologia de clients del TubVerd, l'efecte de la COVID-19 ha tingut una alta repercussió en el volum de MWh de calor i fred subministrats durant el 2020.

Molts clients del TubVerd han hagut de tancar o obrir parcialment les seves instal·lacions durant el confinament. Un exemple d'això han estat els centres educatius, esportius i el TCM, el quals representen un 10 %, 30 %, 30 % de la facturació total, respectivament.

Aquest fet es pot contemplar a la taula comparativa entre 2019 i 2020 respecte a la venda de calor i fred en MWh i la facturació.

La facturació de calor durant l'any 2020 ha estat de 457 milers d'euros, 90 milers d'euros menys respecte al 2019, una reducció del 16 % del total de calor. Aquesta reducció ve donada tant pel sector públic (escoles, poliesportius, etc.) com pel sector terciari, i és atribuïble, en bona part, a la situació de l'activitat laboral amb el teletreball. Per altra banda, el consum de calor als habitatges ha tingut un lleuger augment del 5 %.

La facturació de fred durant l'any 2020 ha estat de 202 milers d'euros, 45 milers d'euros menys respecte al 2019, una reducció del 18 % del total de fred. Aquesta reducció és atribuïble, principalment, al descens del consum del TCM.

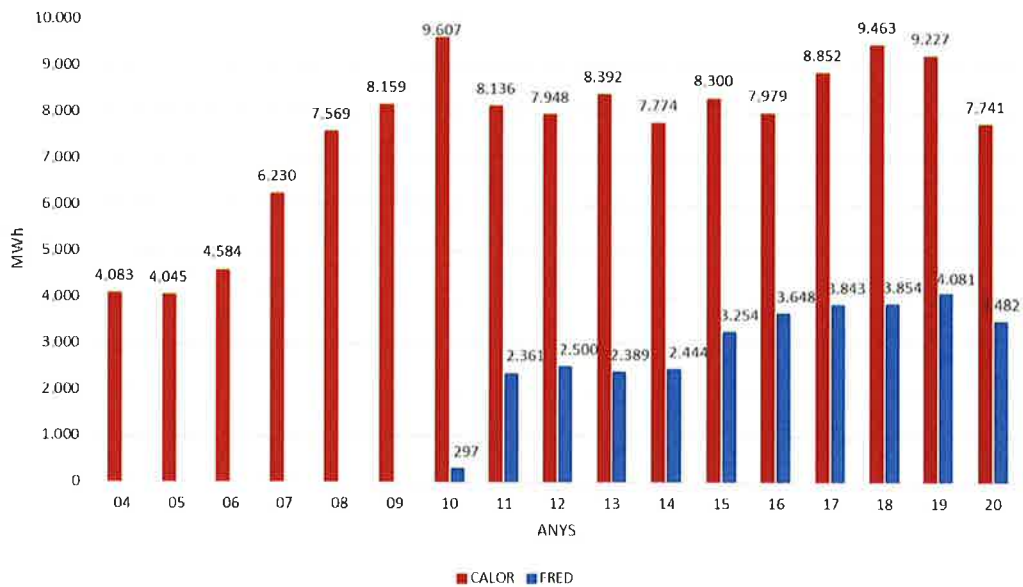


000020830

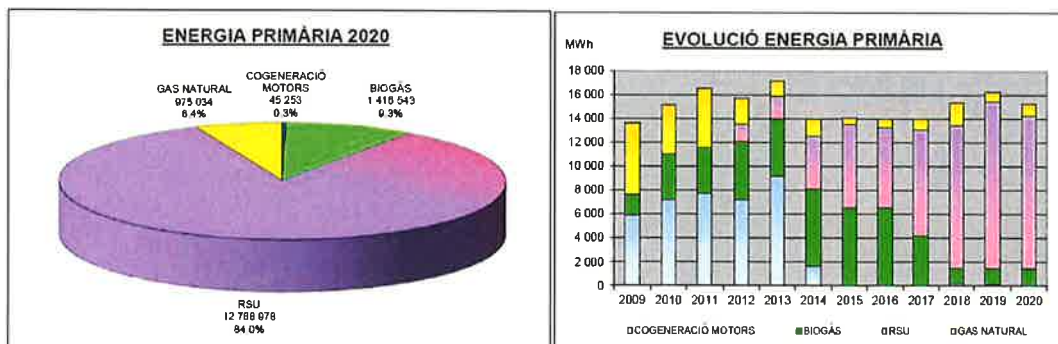
### CLASE 8.<sup>a</sup>

ANEXO 1

#### Evolució vendes MWh



#### Fonts de calor



En el quadre anterior es mostren els percentatges que han conformat el mix de producció d'energia primària en calor aquest 2020; el vapor ha estat la principal font de subministrament, amb un 84 %. El consum de biogàs de la depuradora ha estat del 9,3 % i el consum de gas natural del 6,4 % (el gas natural s'utilitza només quan no estan disponibles el vapor i el biogàs).



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020831

En el quadre d'evolució de l'energia primària, es pot veure l'evolució de la variació del mix de producció de calor, amb una dependència important del vapor de la incineradora.

#### *Estalvi d'emissions*

El TubVerd ha suposat un estalvi d'emissions de CO<sub>2</sub>eq del 70 % en calor, comparat amb una caldera convencional de gas natural, i d'un 20 % en fred, comparat amb un equip d'expansió directa; aquest fet ha representat un estalvi total de 1.800 Tn de CO<sub>2</sub>eq.



- 78 %
- 2.350 Tn CO<sub>2</sub> eq

## RÈSUM ECONÒMIC DE LES ACTIVITATS

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

### Balanç econòmic dels servei d'abastament d'aigua, incloses les fonts ornamentals

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

Taula 18

	2020	2019	Var. 20/19
Inversió xarxa pròpia	2.755	3.052	-10 %
Canalitzacions per a tercers	11	0	



CLASE 8.<sup>a</sup>  
ECONOMÍA



000020832

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

Taula 19

SERVEI D'ABASTAMENT	2020	2019	Var. 20/19
<b>INGRESSOS</b>	<b>13.252</b>	<b>13.378</b>	<b>-0,94 %</b>
Tarifa	8.755	8.695	
Escomeses i treballs	1.120	1.049	
Treballs immobilitzat	2.755	3.052	
Altres ingressos	622	582	
<b>DESPESES</b>	<b>13.426</b>	<b>13.293</b>	<b>1,00 %</b>
Aprovisionaments	5.994	6.369	
Consum d'aigua	3.210	3.217	
Consum d'existències	364	258	
Treballs realitzats per altres empreses	2.420	2.894	
Personal directe	3.524	3.522	
Amortitzacions	1.409	1.387	
Altres despeses	1.836	1.804	
Deteriorament i pèrdues de Mes, SA		103	
<b>Impacte de la fusió</b>	<b>556</b>		
Despeses generals i estructura	107	108	
<b>RESULTAT</b>	<b>-174</b>	<b>85</b>	<b>-18 %</b>

#### Balanç econòmic del servei de clavegueram

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

Taula 20

	2020	2019	Var. 20/19
Inversió en xarxa pròpia	896	849	5,54 %
Prestació del servei de clavegueram (noves escomeses)	102	118	-14 %



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
COMPTES DE CLASSE



000020833

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

Taula 21

SERVEI DE CLAVEGUERAM	2020	2019	Var. 20/19
<b>INGRESSOS</b>	<b>5.965</b>	<b>5.877</b>	<b>1,50 %</b>
Tarifa	4.513	4.455	
Escameses i treballs	102	118	
Treballs immobilitzat	896	849	
Altres ingressos	454	455	
<b>DESPESES</b>	<b>4.465</b>	<b>4.349</b>	<b>2,67 %</b>
Aprovisionaments	1.182	1.333	
Personal directe	278	252	
Amortitzacions	1.338	1.290	
Altres despeses	949	1.029	
Despeses financeres	105	121	
<b>Impacte fusió</b>	<b>321</b>		
Despeses generals i estructura	292		
<b>RESULTAT</b>	<b>1.500</b>	<b>1.528</b>	<b>-1,83 %</b>

Els 877 milers d'€ de l'impacte de fusió s'han imputat entre Aigua i el Clavegueram aplicant el mateix criteri de distribució de les despeses generals, en funció dels ingressos totals de tarifa corresponents corresponents a cada centre de cost



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020834

### Balanç econòmic del Laboratori Municipal

El resultat econòmic d'aquesta activitat, en l'exercici 2020, queda reflectit en el compte d'exploració resumit que hi ha a continuació, en milers d'euros.

Taula 22

SERVEI DE LABORATORI	2020	2019	Var. 20/19
<b>INGRESSOS</b>	<b>836</b>	<b>911</b>	<b>-8,34 %</b>
Facturació exterior	407	445	
Anàlisis pròpies	429	466	
a) AMSA	380	416	
b) Ajuntament	49	50	
<b>DESPESES</b>	<b>916</b>	<b>838</b>	<b>-0,36 %</b>
Aprovisionaments	135	136	
Personal directe	603	553	
Amortitzacions	64	55	
Altres despeses	114	94	
<b>RESULTAT</b>	<b>-80</b>	<b>73</b>	

### Balanç econòmic del TubVerd

El resultat econòmic d'aquesta activitat, en l'exercici 2020 a partir del 4 d'abril, queda reflectit en el compte d'exploració resumit que hi ha a sota, en milers d'euros.

Taula 23

SERVEI DEL TUBVERD	2020
<b>INGRESSOS</b>	<b>602</b>
Facturació exterior	522
Prestació de serveis	43
Altres ingressos	36
<b>DESPESES</b>	<b>688</b>
Aprovisionaments	229
Personal directe	190
Amortitzacions	163
Altres despeses	106
<b>RESULTAT</b>	<b>-86</b>



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020835

## RESUM DE LES INVERSIONS

El 2020, continuant amb 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 i laboratori, així com a la gestió de l'empresa, per un període de cinc anys. Durant el 2020, se n'ha fet la revisió i s'ha elaborat l'Informe sobre Projectes i Inversions 2019-2022, on es concreten les inversions per a aquest període i les necessitats per al seu finançament.

Pel que fa al conjunt d'activitats de la companyia, la inversió total per al 2020 ha estat de 4.455 milers d'euros, un 5,83 % inferior a l'exercici anterior, que va ser de 4.731 milers d'euros, distribuïts de la manera següent:

Taula 24

Milers €	2020	2019	Var. 20/19
Inversió xarxa d'aigua	2.755	3.052	-10 %
Inversió de clavegueram	896	850	-5 %
Altres inversions	804	829	-3 %
<b>INVERSIÓ TOTAL (obra civil i obra mecànica)</b>	<b>4.455</b>	<b>4.731</b>	<b>-5,83 %</b>

Un any més, la inversió més important ha sigut per a les obres del dipòsit de la ronda Bellavista.

## 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 a 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 la vulnerabilitat econòmica i garantir-ne 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



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020836

i mecanismes per a la concessió d'ajuts a fons perdut o descomptes importants en el servei d'aigua a persones i famílies en situació de risc d'exclusió residencial.

Aigües de Mataró també participa en la comissió municipal per a la gestió del 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 la 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.

L'any 2020 ha estat marcat per la pandèmia i la crisi econòmica que ha comportat que, des dels inicis del confinament, Aigües de Mataró apliqués un seguit de mesures per poder fer front a la pandèmia. Els tancaments del servei d'aigua per impagament es van aturar, es van donar facilitats de pagament, com ara ajornaments del termini de pagament sense recàrrec (es va habilitar una aplicació que permetia sol·licitar ajornaments des de la mateixa oficina virtual), i també es van habilitar canals per facilitar la tramitació dels comptadors provisionals per a les famílies en situació de vulnerabilitat.

### El Fons Social

---

El Fons Social, instaurat a la companyia de manera pionera i 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 quina o quines famílies s'hi poden acollir.

L'any 2020 hi ha hagut un increment en el nombre de tramitacions de Fons Social, però no es va arribar a exhaurir la dotació de 58.000 € pressupostada, tot i que moltes famílies amb l'Informe de Risc d'Exclusió Residencial, acumulaven deute.

Per aquest motiu, el 2020, tal com es va fer l'any anterior, es va repartir l'excedent d'aquest ajut amb criteris de compromís i equitat entre famílies identificades com a vulnerables segons l'Informe de Risc d'Exclusió Residencial. El 2020 la despesa del Fons Social ha estat de 57.975,78€, d'aquesta manera s'exhaureix l'import, i se'n reverteix la totalitat a les famílies vulnerables, que són l'objecte últim del fons.





**CLASE 8.ª**  
Por el Estado



000020837

Durant el 2021, es revisarà el Fons Social perquè permeti incloure criteris menys restrictius que possibilitin una tramitació més eficient i evitin possibles excedents a final d'any.

El Fons Social d'AMSA ha beneficiat 1.215 famílies, amb un total de 1.369 rebuts al llarg de 2020.

### La Tarifa Social

La 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 2020, s'ha continuat amb l'ajuda a la tramitació d'aquesta tarifa com a suport en alguns casos concrets, ja que l'ACA ha canviat la privacitat i els requisits d'identificació i ara és necessari un certificat digital personal o l'accés a l'IDESCAT.

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.

Taula25

Tarifa Social	2016	2017	2018	2019	2020
	660	1.176	1.564	1.945	2.177

### 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.

D'ençà que es van començar a fer aquestes contractacions provisionals i fins al 31 de desembre de 2020, s'han rebut 358 sol·licituds, de les quals s'han aconseguit 94 contractes provisionals i 20 d'indefinitos.



CLASE 8.ª  
PRESTACIÓN DE SERVICIOS



000020838

Durant la situació de confinament, no es va aturar la tramitació de les altes provisionals i fins i tot es van iniciar les gestions a partir de canals no habituals, com el WhatsApp o el correu electrònic, per facilitar els tràmits a les famílies sol·licitants.

### Preus especials per a famílies nombroses

La companyia té establert, 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 tres membres, s'amplia el límit del segon tram de consum, a raó de 3 m<sup>3</sup> al mes, i per al tercer tram de consum a 6 m<sup>3</sup>.

### Facilitats de pagament

Una de les mesures socials, recollides en el protocol signat amb l'Ajuntament de Mataró, és la de facilitar el pagament a terminis i sense recàrrecs, segons les particularitats de cada abonat. L'any 2020 es van incrementar les facilitats de pagament, no només amb compromisos de pagament sinó també amb pagaments a compte, ja que, a causa de la crisi econòmica provocada per la COVID-19, molts usuaris no podien complir amb els compromisos i la companyia ha hagut de proposar una modalitat més flexible adaptada als clients amb menys recursos, segons l'Informe de Risc d'Exclusió Residencial, per facilitar-ne el pagament.

Durant l'any 2020, es va facilitar el pagament a 230 abonats per un import total de 116.698,69 €. D'aquests, 55.739 es gestionen mitjançant compromisos concrets de pagaments i 60.959,69 €, mitjançant pagaments flexibles.

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 2020, no ha calgut tramitar cap ajut de finançament per a instal·lacions d'aforament o comptador comunitari que passa a comptador individual.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020839

Taula 26

2019	2020	Resum actuacions de responsabilitat social/aigua social
536	1.215	Unitats de convivència acollides al Fons Social
1.945	2.177	Clients amb Tarifa Social
86	94	Contractes provisionals
17	20	Contractes indefinits (famílies que posteriorment han arribat a un acord amb l'entitat titular)
230	312	Compromisos de pagament + pagaments flexibles

## FORMACIÓ I MOTIVACIÓ DEL PERSONAL

La COVID-19 ha representat, quant a l'organització, un repte pel que fa a garantir la seguretat dels treballadors i alhora assegurar la continuïtat del servei. Ja des de la declaració de l'estat d'alarma, el mes de març, es va posar en marxa el Pla de Seguretat de la companyia, que va establir un Pla de Contingència específic davant la COVID-19. Aquest, encara vigent avui dia, inclou les mesures organitzatives i de protecció personals necessàries per garantir la continuïtat de les activitats de l'empresa, així com la seguretat dels treballadors, en relació amb el context de crisi sanitària actual, en el qual ens trobem.

Organitzativament, la COVID-19 ha impulsat el teletreball com una forma complementària del treball presencial. Amb l'objectiu de poder garantir l'activitat dels serveis de la companyia s'han aplicat diferents mesures en l'àmbit de l'organització, com la de dividir els diferents equips de treball, per tal d'assegurar i poder disposar en tot moment del personal mínim necessari per garantir el servei essencial. Això ha estat possible, d'una banda, per l'opció pel teletreball, en aquells casos que era possible, i, de l'altra, per l'adopció de les mesures preventives necessàries tant en l'àmbit de l'organització com en el personal: suspensió de reunions i cursos presencials; potenciar les videoconferències; limitar les activitats que suposin la mobilitat de les persones de l'empresa o cap a aquesta, i totes les mesures higièniques recomanades per les autoritats sanitàries, com la distància de seguretat, l'ús de la mascareta i la desinfecció dels espais de treball.

Pel que fa a formació, també la COVID-19 ha obligat a adaptar-nos, d'una banda, a la implantació de la formació en línia. D'altra banda, també ha comportat un increment important en les hores de formació realitzades, atès que, durant els primers mesos de la pandèmia i coincidint amb el confinament, es va optar per realitzar formacions en línia per als treballadors presencials, durant els dies que havien d'estar confinats.



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
CÓDIGO DE BARRAS



000020840

Tot i les circumstàncies, s'ha procurat seguir amb el desenvolupament del Pla de Formació del 2020.

Cal fer esment al fet que l'aposta dels anys anteriors, d'impulsar la digitalització, ha permès poder afrontar amb èxit les dificultats que ha plantejat la crisi de la COVID-19.

En total, pel que fa a la participació en la formació, durant el 2020 hi ha hagut un total de 401 participants en un total de 57 accions, fet que suposa un total de 1.927 hores de formació, repartides en les temàtiques següents:

Taula 27

Resum d'accions de formació	
8	Accions de Seguretat i Salut dels Treballadors
4	Accions de Gestió de Competències transversals
10	Accions de Qualitat, Medi ambient i Compliance
11	Accions de Gestió de Tecnologia
23	Accions de Gestió del Coneixement i Habilitats
1	Accions de Responsabilitat Social Corporativa

#### FORMACIÓ A ESTUDIANTS EN PRÀCTIQUES

Aquest procediment respon a la voluntat i a l'objectiu estratègic de potenciar el talent, dona suport a 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 2020, han tingut estudiants en pràctiques els departaments de la companyia següents:

#### Convenis amb universitats

Taula 28

Data inici	Data final	Formació	Departament	Total hores
18/11/2020	17/02/2021	UPC-ETS Camins, Canals i Ports	Clavegueram	270



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
Escriba el importe



000020841

### Convenis amb centres de formació professional

Taula 29

Data inici	Data final	Centre de formació	Departament pràctiques	Total hores
09/09/2019	15/04/2020	Institut Escola de Treball	Operacions taller	596
07/10/2019	27/03/2020	Institut Miquel Biada	Depuradora	452
11/10/2019	06/03/2020	Freta	Microbiologia	372
21/09/2020	31/03/2021	Institut Escola de Treball	Operacions taller	324
04/02/2020	14/03/2020	Escola Pia Santa Anna	Sistemes d'informació	116
01/10/2020	12/02/2021	Freta	Microbiologia	228
01/10/2020	30/10/2020	Institut Miquel Biada	Química	80
09/11/2020	04/06/2021	Institut Miquel Biada	Química	648

### Convenis amb altres entitats

Taula 30

Data inici	Data final	Centre de formació	Departament pràctiques	Total hores
21/10/2020	12/11/2020	SOM	Atenció al client	40

### SOSTENIBILITAT I MEDI AMBIENT. SISTEMA DE GESTIÓ INTEGRAT

Durant el 2019, es va fer tangible l'enfocament de la companyia cap al medi ambient i durant el 2020, aquest s'ha consolidat com a factor d'influència important en totes les accions. Era el moment que aquest canvi també comencés a arribar als proveïdors així com als socis de negoci. És per això que s'han inclòs els aspectes ambientals en l'avaluació dels proveïdors però també en la contractació.

Estava previst elaborar un informe de sostenibilitat, junt amb l'adhesió al Pacte Mundial de l'ONU. Finalment, però, es va haver de posposar tot i que internament, i gràcies al sistema de gestió d'aspectes ambientals basat en l'ISO 14001, es disposa d'indicadors i objectius en aquest àmbit i també es manté la mirada en els Objectius de Desenvolupament Sostenible (ODS). Tot i això, sí que vàrem adherir-nos al Pacte Mundial, fet que comporta, entre altres obligacions, com fer una memòria que va molt més enllà de la sostenibilitat, ja que requereix una revisió del grau



CLASE 8.<sup>a</sup>

www.inec.es



000020842

de compromís amb tots els ODS. En certa manera, es va fer un pas enrere per fer un gran salt endavant.

L'energia reservada va ser usada en una missió de molta més urgència, com és la gestió dels aspectes relatius a la prevenció de la COVID-19. En aquest àmbit, tot plegat es va estructurar al voltant d'un sistema de gestió que va ser certificar externament i que actualment és objecte de revisió trimestral. És un exemple de la proactivitat i diligència mostrada per tota l'organització a protegir el servei, amb el convenciment que seguirà essent així. Tot plegat, ha fet que quan han sortit recomanacions, protocols de cribatge o estàndards com l'ISO PAS 45005 (directrius generals per a un treball segur durant la pandèmia de la COVID-19) ja es tingués bona part de la feina feta.

Probablement, una part d'aquesta manera d'actuar es pot correlacionar amb què actualment la planificació i la presa de decisions de la companyia descansa en l'anàlisi del risc, que està implícita en la darrera fornada d'estàndards ISO de gestió. En cada possible escenari el risc es considera com el resultat del producte entre probabilitat i conseqüència, per tant, si es magnifiquen adequadament les dues contribucions i en queda el registre, hom no pot estar sense fer res quan el risc és alt.

És per això que, tenint presents els riscos i el compromís amb el medi ambient, d'alguna manera s'ha començat a reflexionar en els principals perills que poden comprometre el nostre servei, que són els mateixos que poden perjudicar la ciutat de moltes altres maneres. Aquests, que són els derivats del canvi climàtic, com a mínim poden estar relacionats amb escenaris de sequeres però també d'inundacions. Un cop hem assumit que les pandèmies passen o en tot cas es controlen, cal assumir també que altres escenaris complexos poden esdevenir i no trivialitzar-los pensant que són un simple alarmisme.

Durant el 2020, podem destacar els fets i les fites relacionats amb la gestió de la qualitat i del medi ambient següents:

- S'ha aconseguit la certificació de l'UNE 19601 de Sistemes de gestió de compliance penal.
- S'han certificar externament les bones pràctiques en la gestió de la transmissió de la COVID-19; aquest és un esforç que, si bé documentalment s'hi ha participat activament des del Departament de Qualitat, el pes fonamental ha recaigut en el de Persones i Organització.



**CLASE 8.<sup>a</sup>**

SECCIÓN 810



000020843

- S'ha començat a integrar el TubVerd dins del sistema de gestió i, a finals del 2020, es va fer una auditoria de requisits legals, per detectar els aspectes correctius que fos necessari contemplar en els pressupostos.
- S'ha participat activament en el funcionament de la Càtedra d'Economia Circular i Sostenibilitat del TCM i s'ha resolt la situació de provisionalitat que hi havia a la direcció i al govern, amb la incorporació al Consorci per al Tractament de Residus Sòlids Urbans del Maresme com a patró, i la reorientació dels resultats de la nova direcció i govern, per potenciar millor l'ànim fundacional.
- AMSA s'ha adherit formalment al Pacte Global de l'ONU.
- S'ha començat a utilitzar la metodologia de càlcul, UNE 178101-1:2015 Ciutats intel·ligents. Infraestructures. Xarxes dels Serveis Públics. Part 1: Xarxes d'aigües.
- S'ha avaluat el sistema de fonts jibu h2O internament com a part del replantejament de les fonts públiques d'aigües de consum.
- S'ha posat en marxa una nova eina informàtica per millorar la gestió del control de proveïdors.
- S'ha comprat la primera moto elèctrica; durant el 2021, n'avaluarem el funcionament, per si cal anar electrificant, també, la flota de motos.

Des del punt de vista del sistema de gestió integrant, la incorporació del TubVerd ha suposat una notable extensió de totes les activitats a controlar, ja que des del punt de vista funcional ha representat la integració de tota una empresa, amb una afectació a la majoria dels departaments. Pel que fa a l'àmbit de la qualitat, durant el 2020 s'ha donat resposta al més immediat, però s'estima que fins d'aquí a dos anys no podrà ser ampliat l'abast de certificació. Tanmateix, pel que fa a l'anàlisi del risc, els objectius, els indicadors, la gestió d'incidències i la vigilància dels aspectes legals ja està integrat.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020844

## PREVENCIÓ DE RISCOS

---

Tal com s'ha comentat abans, AMSA du a terme una planificació basada en objectius que, entre d'altres, també es basa en l'anàlisi del risc i detecció d'oportunitats que fan cada any els diferents departaments.

Durant el 2019, el principal risc que es va detectar per al 2020 va ser tot el relacionat amb la incorporació de l'activitat del TubVerd dins del funcionament operatiu habitual. Departaments com el de Persones i Organització, Administració, Atenció al Client, Qualitat i Medi Ambient, i Sistemes d'informació van planificar i anticipar accions, per tal de mitigar l'impacte d'aquesta integració. Es pot dir que operativament, laboralment i administrativament aquesta integració s'ha pogut dur a terme tal com estava previst, tot i que no ha estat exempta d'incidències. Encara queden diversos aspectes pendents com la incorporació dins del sistema de qualitat integrat i l'adequació a determinats aspectes legals detectats durant una auditoria tècnica de diagnòstic. En tot plegat s'hi anirà avançant durant el 2021.

També van ser detectats com a risc important la gestió i el control de les empreses participades així com els derivats de la gestió de les responsabilitats penals. És per això que es va aprofundir en el sistema de vigilància i control i, durant el 2020, es va obtenir la certificació, per part de la World Compliance Association, del nostre sistema de gestió del *compliance* penal segons l'UNE 19601. Dins del sistema de gestió integrat també es tenia previst la integració de l'ISO 45001 i la seva certificació, amb l'ànim d'evidenciar les bones pràctiques en la vigilància i el control de la salut en l'entorn laboral. Tanmateix, l'aparició de la COVID-19 va fer que l'atenció en aquest aspecte es dirigís a certificar específicament les bones pràctiques de gestió en aquesta matèria. AMSA va ser unes de les primeres empreses del sector en obtenir aquest vistiplau extern.

El Departament de Sistemes d'informació va apostar per implantar, millorar i consolidar diferents aspectes relatius a la digitalització durant el 2020, també en resposta a l'anàlisi del risc. Certament, va ser una decisió molt rellevant perquè, en el moment que es va fer necessari el teletreball, el sistema estava a punt pel que fa als recursos de maquinari, de programari i de formació. En temes de seguretat i també de protecció de dades, se segueixen duent a terme accions de millora i auditories de control, ja que, especialment en el primer cas, estem obligats a anar avançant en paral·lel a les amenaces.

En referència al control de contractistes i proveïdors, i en coherència amb tot el risc potencial que comporta la gestió de compres i contractació en el sector públic, s'ha implantat un





CLASE 8.<sup>a</sup>  
CORREOS DE ESPAÑA



000020845

programari de control i avaluació de proveïdors que en facilita l'avaluació en matèria de qualitat i aspectes ambientals. Per altra banda, pel que fa a les mesos de contractació, es tenen presents els conflictes d'interès tant potencials com aparents, que es controlen des del sistema de *compliance* i, per tant, es prenen les salvaguardes necessàries en cada cas. A les mesos de contractació d'obres s'hi ha incorporat un tècnic extern designat per l'Ajuntament.

#### PATRIMONI DE LA SOCIETAT

Durant l'any 2021, i un cop s'ha estructurat l'inventari de propietats, béns reals i altres drets, s'haurà de continuar la regularització de la situació patrimonial de la companyia; aquest projecte es va iniciar el 2012.

#### INNOVACIÓ I DESENVOLUPAMENT TECNOLÒGIC. ÀREA DE SISTEMES D'INFORMACIÓ

La pandèmia de la COVID-19 ha obligat a AMSA a accelerar les reunions a distància, el treball en equip i el teletreball, que ja estava previst dins del Pla Director de Sistemes. Així s'ha fet una inversió en implantar el programari Office 365 a tots els usuaris d'AMSA, així com canviar ordinadors obsolets i dotar cada usuari de càmera i micròfon, per poder fer videoconferències.

Tal com s'ha comentat, durant el 2020, el TubVerd s'incorpora dins d'AMSA i, per tant, ha calgut fer la integració tecnològica de tots els processos, des de l'atenció al client, la facturació, els sistemes de lectura i la gestió dels sistemes d'informació geogràfica.

Durant el segon semestre, s'ha renovat el Pla Director de Comptadors que acabava l'any 2020. El nou Pla 2021-2025 ha estudiat l'estratègia i la inversió necessàries per apostar per intensificar la telelectura remota dels comptadors, que permetrà oferir un millor servei als nostres abonats. AMSA ha desenvolupat amb mitjans propis el programari que permetrà definir una sèrie d'alertes en referència al comportament del comptador de cada client:

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

Cal destacar també que s'han iniciat els treballs per elaborar un Pla Director d'Innovació, que ajudarà a la gestió del canvi a través de l'estratègia i la innovació, ja que s'està en un procés profund de canvis tecnològics que acabarà afectant totes les empreses i també la companyia.



CLASE 8.<sup>a</sup>  
PROPOSTA FISCAL



000020846

Taula 31

Inversions tecnològiques 2020	
Millora infraestructura informàtica	55.000,00
Ciberseguretat i protecció de dades	10.000,00
Oficina virtual - Web	5.000,00
Implantació telelectura concentrador NB-IoT	12.000,00
Implantació gestió documental (producció, secretaria), ERES	15.000,00
Implantació tauletes	4.000,00
Implantació programari quadre comandament/indicadors	18.000,00
Telecomandament	30.000,00
Giswater	18.000,00
Implantació tecnològica àrea operacions	5.000,00
Implantació treball col·laboratiu - Office 365 - actualització Exchange	35.000,00
Implantació programari gestió TubVerd	3.480,00
<b>Total</b>	<b>210.480,00</b>

D'aquestes inversions en tecnologia del 2020, cal destacar els projectes següents:

Inversió en l'actualització del telecomandament que controla les instal·lacions de producció i distribució d'aigua. És una eina estratègica, un sistema d'informació que té com a objectiu principal l'anàlisi de les dades per poder-les integrar amb la resta de sistemes.

Pel que fa a la millora contínua, s'ha implementat una eina de quadre de comandament i indicadors, que permetrà conèixer l'estat i el balanç general de l'activitat que l'empresa necessita amb profunditat, per facilitar la presa de decisions. Aquest quadre es compon de diferents indicadors i gràfiques que representen punts d'interès determinats, els quals, en conjunt, aporten una visió completa del que està passant.

Augmentar les prestacions del programari de sistemes d'informació geogràfica Giswater. És un projecte col·laboratiu amb 12 companyies del sector, per tal d'impulsar-ne l'estandardització i la perdurabilitat. En el futur, es podrà integrar amb altres sistemes, com el telecomandament i els consums dels clients. Aquest any, s'ha implantat un programari de control i planificació de la neteja del clavegueram.

S'ha millorat l'oficina virtual i, ben aviat, l'accés es podrà fer per DNI electrònic o amb certificats vàlids per l'Administració Oberta de Catalunya, i es podran fer pràcticament tots els tràmits des de l'oficina virtual.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020847

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 un entorn electrònic, integrat, transversal i basat en l'arquitectura de processos de l'organització, i que disminueixi significativament l'ús intern del paper.

Durant el 2020, s'ha implantat el projecte de poder gestionar les ordres de treball mitjançant dispositius mòbils, que ens permet millorar l'eficiència de les feines de camp.

Finalment i com a millora de les anàlisis de risc, s'inverteix en la ciberseguretat dels sistemes de la companyia i en la protecció de dades. L'empresa A2secure han auditat la seguretat d'AMSA durant el 2020.

## EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DEL 2020. DESVIACIONS SIGNIFICATIVES

Durant aquest exercici 2020 hi ha hagut cinc impactes a destacar pel que fa a l'execució del pressupost. El primer, la crisi de la COVID-19; el segon, l'operació de compra de les accions de MESSA a Naturgy, amb el corresponent acord de desistiment; el tercer i derivat d'aquest últim, la integració del servei del TubVerd com una activitat més d'AMSA. El quart ha sigut la continuació de l'obra del dipòsit de la ronda Bellavista. Finalment, el cinquè ha sigut la substitució del cànon del clavegueram de l'Ajuntament per dividendes amb càrrec a reserves.

El primer impacte, la crisi de la COVID-19, ha comportat una disminució del volum de venda d'aigua però, en canvi, un augment dels ingressos respecte al pressupost. Ha augmentat més la venda d'aigua al preu domèstic, que és més alt i, en canvi, ha baixat el no domèstic i el públic, que són més baixos. Aquest impacte positiu ha compensat la davallada d'altres ingressos com els produïts a causa dels tancaments, del servei de Laboratori i del TubVerd. També algunes despeses han sigut menors a les previstes, per la disminució de l'activitat durant el període de confinament.

El segon, el de l'operació de desistiment, explica sobradament la davallada del resultat de l'exercici respecte al previst inicialment en el pressupost. La pèrdua estimada en l'operació de compra a Naturgy del 51 % de les accions de MESSA és de 877 milers d'euros, fet que provoca una desviació important respecte al resultat inicialment previst en el pressupost.

El tercer impacte important en el pressupost del 2020 ha sigut la integració dels ingressos i les despeses del TubVerd en el segon trimestre de l'exercici.



CLASE 8.<sup>a</sup>

ESPANÑA



000020848

El quart impacte que cal tenir present en l'anàlisi del pressupost del 2020 són les obres del dipòsit de la ronda Bellavista que, a finals de 2020, estava pràcticament acabat, pendent de la instal·lació dels equipaments de control. Pel que fa a l'obra del parc, no s'ha pogut executar el que estava previst en el pressupost perquè l'aportació de terres es va alentir considerablement per l'aturada de la construcció a causa de la COVID-19, i va provocar també una desviació. El cinquè ha sigut la substitució, per motius tècnics, del cànon del clavegueram de l'Ajuntament, despesa pressupostada de 500 milers d'euros, per una aportació de dividendes amb càrrec a reserves voluntàries.

Tot seguit, farem alguns comentaris respecte a les desviacions d'**ingressos i despeses**:

Respecte a l'**import net de la xifra de negoci**, la diferència ha estat de -180 milers d'euros (-1,15 %). Com s'ha comentat anteriorment, a causa dels canvis de consums que han anat a trams de consums domèstics més cars. Però l'import net de la xifra de negoci s'ha reduït bàsicament per la disminució de la prestació de serveis, especialment les escomeses de clavegueram i les analítiques del Laboratori Municipal.

Quant als **treballs per a l'immobilitzat**, també s'ha registrat una reducció de -197 milers d'euros (-5,12 %), a causa, principalment, del retard de l'obra del parc inclosa en la del dipòsit de la ronda Bellavista. Es preveu que aquesta obra s'acabi durant el tercer trimestre del 2021.

A la partida d'**altres ingressos**, s'ha produït una reducció de -157 milers d'euros (-56,07 %), principalment per la suspensió dels tancaments d'aigua durant tot l'estat d'alarma.

Respecte als **ingressos financers**, s'han obtingut 11 milers d'euros addicionals (9,17 %) pel millor resultat que ha obtingut l'empresa participada SOREA-RUBATEC-AMSA, AIE.

Quant als **ingressos excepcionals**, la realitat ha estat inferior al pressupost en -47 milers d'euros (-5,80 %), per l'impacte de la integració del TubVerd, és a dir, el canvi de criteri de comptabilització de les subvencions del capital de MESSA.

Pel que fa als **aprovisionaments i treballs amb tercers**, s'ha obtingut un estalvi de 639 milers d'euros (-7,93 %), principalment pel descens de la contractació amb tercers prevista en el pressupost per a l'execució de l'obra del parc.

Les **despeses de personal** han sigut inferiors respecte al pressupost en 133 milers d'euros (-2,79 %), d'una banda, perquè es van demorar algunes de les noves contractacions previstes, així com



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020849

els convenis de pràctiques d'estudiants universitaris i, d'altra banda, perquè l'increment de l'IPC contemplat en el pressupost era superior a l'aplicat.

En el capítol de les **amortitzacions**, la realitat ha estat inferior al pressupost en -63 milers d'euros (-2,10 %), perquè s'havia previst que el nou dipòsit es començaria a amortitzar el 2020.

Respecte a les **provisions**, la diferència de -84 milers d'euros (-43,08 %) era per la previsió del deteriorament de Mataró Energia Sostenible, SA, actualment integrada a AMSA.

La desviació de les **altres despeses d'explotació** ha sigut per la substitució de la despesa del cànon del clavegueram de 500 milers d'euros previst en el pressupost per dividendes amb càrrec a reserves voluntàries.

Quant a l'**impacte de fusió** la diferència ha estat de -877 milers d'euros.

Les **despeses financeres**, -32 milers d'euros (-22,22 %) han disminuït per la baixada dels tipus d'interès.

Aquestes desviacions justifiquen un increment de l'execució respecte al pressupost en 151 milers d'euros (14,95 %). Les diferències principals són per la no aplicació en l'explotació de la taxa de clavegueram de l'Ajuntament, per la baixada de les amortitzacions provocada pel retard de l'inici de l'amortització de les obres del dipòsit i per l'impacte negatiu de l'operació de desistiment en la compra del 51 10% de les accions de MESSA.



000020850

CLASE 8.<sup>a</sup>

SECCIÓN 80000000

Taula 32

EXECUCIÓ PRESSUPOST 2020	TOTAL Execució AMSA		Pressupost		Desviació	
	Incloent-hi TubVerd	TubVerd	AMSA	Acumulat		%
<b>INGRESSOS</b>	<b>20.130</b>	<b>846</b>	<b>19.854</b>	<b>20.700</b>	<b>-570</b>	<b>-2,83 %</b>
Import net de la xifra de negoci	15.461	659	14.982	15.641	-180	-1,15 %
Treballs immobilitzat	3.651		3.848	3.848	-197	-5,12 %
Altres ingressos	123	77	203	280	-157	-56,07 %
Ingressos financers	131		120	120	11	9,17 %
Ingressos extraordinaris	764	110	701	811	-47	-5,80 %
<b>DESPESES</b>	<b>18.969</b>	<b>919</b>	<b>18.770</b>	<b>19.690</b>	<b>-721</b>	<b>-3,66 %</b>
Aprovisionaments	7.416	295	7.760	8.055	-639	-7,93 %
Despeses de personal	4.639	233	4.539	4.772	-133	-2,79 %
Amortitzacions	2.940	218	2.785	3.003	-63	-2,10 %
Provisions	111		195	195	-84	-43,08 %
Altres despeses d'exploració	2.874	160	3.361	3.521	-647	-18,38 %
Impacte de fusió	877					
Despeses financeres	112	13	131	144	-32	-22,22 %
<b>RESULTAT</b>	<b>1.161</b>	<b>-73</b>	<b>1.083</b>	<b>1.010</b>	<b>151</b>	<b>14,95 %</b>



CLASE 8.<sup>a</sup>  
Escriba el importe



000020851

## INDICADORS FINANCERS I ECONÒMICS

Taula 33

<b>Ràtio de liquiditat</b>	Actius corrents	4.792.036,27	<b>0,65</b>
	Passius corrents	7.401.311,10	
<b>Ràtio de solvència</b>	Patrimoni net + passius no corrents	44.697.557,98	<b>0,94</b>
	Actius no corrents	47.306.832,81	
<b>Ràtio d'endeutament</b>	Deute efectiu i inversions financeres	10.519.625,52	<b>0,23</b>
	Patrimoni net + deute net	45.831.195,77	
<b>Ràtio de cobertura del deute</b>	Deute net (deute bancs LL/T + C/T)	11.180.701,73	<b>2,69</b>
	EBITDA	4.158.199,88	
	(Resultat abans IS + amort. + prov.)		

## PREVISIÓ PER AL 2021

Com a activitat significativa de la companyia i en l'àmbit de les infraestructures, durant el 2021, la previsió és posar en funcionament el dipòsit de la ronda Bellavista, completar les obres del parc i, seguidament, la urbanització de la ronda Bellavista. La posada en funcionament es preveu durant el segon trimestre, un cop s'acabin les obres de connexió que està efectuant ATL. La data de finalització del Parc està prevista entre el segon i tercer trimestre de l'any.

Seguint l'estratègia 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 la millora de les instal·lacions i infraestructures. També es continuarà treballant en 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.

D'acord amb el Pla Director del TubVerd, està previst donar un fort impuls a les inversions i així recuperar el nivell que va quedar aturat els darrers anys. La connexió de l'escorxador Vinyals,



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
Imp. en España



000020852

l'eix Lluís Companys i la nova connexió de vapor són les actuacions més importants en aquest sentit. D'altra banda, les inversions fotovoltaïques previstes per a l'autoconsum en l'activitat de l'aigua s'han transferit al TubVerd i hi ha prevista la construcció d'una coberta fotovoltaïca al seu edifici. Atès el perfil de consum d'aquesta activitat, la ràtio cost/benefici resultava molt més favorable que en d'altres ubicacions.

Des del 2019 i durant el 2020, hi ha hagut un fort impuls en matèria de sostenibilitat a partir del Pla de Sostenibilitat elaborat per la Càtedra UNESCO de Sostenibilitat de la UPC. Es considera que pròximament haurà de ser objecte de revisió i actualització, segurament dins del marc de treball del Pacte Global de l'ONU. També durant el 2021, està previst que s'intensifiquin les col·laboracions amb la Càtedra de Sostenibilitat i Economia Circular del Tecnocampus. La Càtedra, durant el 2020, va rebre un nou impuls per l'entrada d'un nou promotor, el CTRESUM.

A finals del 2020, es van executar els treballs d'elaboració del document URBAN RESILIENCE LOOPS; són propostes de l'Ajuntament per a la transició ecològica del cicle de l'aigua, l'energia i les infraestructures naturals, per poder presentar una candidatura als fons europeus de reconstrucció de la ciutat. Durant el primer semestre del 2021, s'espera que surti la convocatòria i, d'acord amb els projectes definits en aquest document, està previst presentar una candidatura per obtenir finançament europeu.

En aquest document es defineixen quatre línies diferents d'actuació. La primera, un nucli urbà de resiliència al voltant de l'aigua i l'energia en el sector del Sorral. La segona, un projecte municipal d'autoconsum elèctric i de comunitats energètiques locals. La tercera, d'impuls i ampliació del TubVerd, i la quarta, una via verda a l'entorn de la ciutat.

En un altre ordre de coses i també durant el 2021, es preveu poder intensificar l'ús de les noves tecnologies pel que fa a la feina com també en les gestions dels clients. Durant el 2020, s'ha adaptat l'oficina virtual per tramitar les sol·licituds d'ajornaments de factures i se n'ha millorat la privacitat i l'accés. L'any 2021 està previst que des de l'oficina virtual es puguin tramitar pràcticament totes les gestions, com ara sol·licituds, canvis de titularitat, altes i baixes de subministrament i, a més, es realitzaran campanyes per promocionar-ne l'ús. També, i en aquest ordre de coses, es mantindran els esforços perquè continuï augmentant, com el 2021, el nombre de clients que canvien a la factura sense paper.

En l'àmbit intern, després que el 2020 s'adjudiquessin més recursos al projecte de la gestió documental, a l'administració electrònica i a la digitalització de tasques, durant el 2021 la major





CLASE 8.<sup>a</sup>



000020853

part dels documents que es generin es gestionaran i s'arxivaran digitalment i així l'ús del format de paper anirà disminuint progressivament.

L'evolució econòmica de la companyia el 2021 es preveu similar a la del 2020, amb un comportament similar del consum i per tant dels ingressos, per l'efecte de la crisi de la COVID-19; és a dir, amb molt poca inflació i amb una contenció general de la despesa. Pel que fa a l'evolució financera, es mantindrà el nivell d'endeutament habitual, al voltant dels 11 milions d'euros.

Tots els mecanismes de suport a les famílies amb dificultats econòmiques que la companyia va posar en funcionament i va potenciar a partir del 2012 (Fons Social, Tarifa Social, pagaments a terminis, altes provisionals, etc) es mantindran també durant el 2021.

Així, per al 2021, i en el context actual de crisi, cal destacar quatre objectius operatius transversals, d'acord amb el Pla Estratègic: la responsabilitat social, la millora organitzativa, les inversions en infraestructura i tecnologia, i la gestió de la qualitat i el medi ambient.

1r. Mantenir la política i tots els mecanismes de suport a les famílies amb dificultats econòmiques.

2n. Organitzativament, implementar el Pla Estratègic de la companyia 2020-2025, que la junta d'accionistes va aprovar el dia 5 de novembre de 2020 a proposta del consell d'administració. Aquest Pla Estratègic defineix quatre línies estratègiques per als anys vinents: la sostenibilitat, la ciutat, la innovació i digitalització, i la de les persones. També estableix i vincula els plans directores de les diferents àrees, com els instruments per concretar els objectius, el calendari i els recursos per a cada una d'aquestes línies.

Està previst que durant el primer semestre del 2021 s'acabin els tres plans directores que s'estan elaborant, el de comunicació, el d'innovació i el de les persones, que s'afegiran als set que ja s'estan aplicant, que són els d'Aigua, Clavegueram, TubVerd, Sistemes, Comptadors, Laboratori i Sostenibilitat. Quedarà pendent per a més endavant el d'Energia.

3r. Destinar, com fins ara, recursos, diners i temps a millorar les infraestructures de les tres xarxes: Aigua, Clavegueram i TubVerd, i a les eines digitals. Per darrer any, una part



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
PROCESOS DE GESTIÓN



000020854

important de la inversió es destinarà a les obres del dipòsit de Bellavista per finalitzar el parc.

4t. Integrar el sistema de gestió. Un cop consolidat un sistema de gestió que incorpora la gestió de la qualitat (ISO 9001), els aspectes ambientals (ISO 14001) i el control de la responsabilitat penal (UNE 19601), quedava consolidar la proactivitat i deixar enrere la reactivitat, com ha quedat palès en la gestió de la COVID-19 durant el 2020. Aquest mateix canvi de rol de tota l'organització obliga a una permanent avaluació interna, atenció a l'entorn i reaccionar tant a curt termini com planificar a llarg termini. Exemples de curt termini van ser l'entrada de la nova àrea d'energia o la conveniència de certificar unes bones pràctiques en la gestió de la COVID-19. També ho ha estat la designació d'AMSA per liderar el grup de transició ecològica de Mataró dins dels propers escenaris d'ajudes públiques de la Unió Europea.

El sistema de gestió actual ha anat modelant el comportament de l'organització enfront al canvi i pel que fa a l'anàlisi del context, les expectatives, els compromisos, les obligacions legals així com l'avaluació de riscos es pot dir que se'n fa una adequada planificació. Tanmateix, tot i que s'estan assumint reptes no planificats, cal ser conscients que les restriccions de pressupost en matèria de contractació de persones generen sobrecàrregues i que l'elasticitat de l'organització fins ara ho ha assumit. En aquest sentit, cal estar atents per no malmetre la qualitat dels serveis públics que es gestionen, especialment si en el context del programa Next Generation de la Unió Europea el projecte URBAN RESILIENCE LOOPS és elegit.

Des del punt de vista ordinari, queden reptes i metes importants per al 2021, dels quals val la pena remarcar:

- Treballar per implantar els canvis en molts àmbits que pot comportar la nova directiva europea relativa a l'aigua de consum humà.
- Adaptar el sistema de gestió de compromisos i avaluacions a la nova ISO 37000 (Governança de les organitzacions), que, en certa manera, integra en general la gestió de l'ètica.
- Avançar per integrar l'ISO 45001 (Seguretat i salut a la feina).
- Elaborar el primer informe de sostenibilitat conforme a les guies del Pacte Global de l'ONU i centrat en els ODS.
- Avançar per integrar el servei d'energia i en concret el TubVerd dins del sistema.



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020855

## ACTUACIONS DE CELEBRACIÓ DEL CENTENARI DE LA COMPANYIA

---

Durant el 2021, està previst definir i treballar un programa d'activitats per celebrar, durant el 2022, el centenari de la companyia.

## ALTRES ASPECTES

---

Durant els últims dos anys, s'ha realitzat l'ampliació de les oficines i del Laboratori de la seu d'AMSA. Aquesta ampliació es va fer retallant i cobrint l'alçada del magatzem, per tal de crear nous espais a la planta superior. Aquestes obres han donat resposta a la necessitat d'ampliar algunes zones i crear espais diferenciats per als diferents departaments.

Amb l'actual estat de la pandèmia, ha resultat molt favorable tenir aquests espais nous, ja que així s'ha pogut mantenir de forma segura la presencialitat. El personal ha pogut treballar amb distàncies de seguretat, ja sigui dins un mateix departament o bé utilitzant zones auxiliars com les sales de reunions com a despatxos improvisats.

Pel que fa a les modificacions en l'àmbit del magatzem, s'ha aprofitat les obres a l'oficina, per fer una reestructuració dels espais disponibles per a l'emmagatzematge. Amb la nova distribució, s'ha ampliat la capacitat d'emmagatzematge i s'ha disposat d'un espai per a la recepció i preparació d'enviaments.

La societat no manté accions pròpies.

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

La societat no posseeix derivats financers al tancament de l'exercici, ni tampoc n'ha contractat durant l'exercici.

Mataró, 31 de març de 2021



CLASE 8.<sup>a</sup>



000020856

**DILIGÈNCIA PER FER CONSTAR:**

Que en 132 fulls de paper de l'Estat classe 8a. del núm. 000020725 al 000020856 en primera còpia, del núm. 000020857 al 000020988 en segona còpia, del núm. 002949501 al 002949632 en tercera còpia, del núm. 002949633 al 002949764 en quarta còpia, del núm. 002949765 al 002949896 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 2020 de l'Empresa AIGÜES DE MATARÓ, SA formulada en data 31 de març de 2021

Manuel Mas Estela  
NIF 38.756.687-P

Joaquim Camprubí Cabané  
NIF 46.121.404-X

Javier Font Mach  
NIF 38 798 481-B

Enric González Gonzalo  
NIF 38 876 289-X

Francisco Javier García Gerpe  
NIF 47 455 654-F