



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

AIGÜES DE MATARÓ, SA

**INFORME D'AUDITORIA
COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2022
INFORME DE GESTIÓ DE L'EXERCICI 2022**

Març 2023

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

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

Opinió

Hem auditat els comptes anuals d'**AIGÜES DE MATARÓ, SA** (la Societat), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2022, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Societat a 31 de desembre de 2022, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2.2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Fonament de l'opinió

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

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

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

Aspectes més rellevants de l'auditoria

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

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

Descripció

D'acord amb les activitats desenvolupades per la Societat, descrites a la nota 1.2 de la memòria dels comptes anuals adjunts, els ingressos registrats a l'epígraf "Import net de la xifra de negocis" per import de 16.528 milers d'euros corresponen principalment als ingressos obtinguts pel servei d'abastament d'aigua, per la xarxa de distribució d'energia tèrmica (energia tub verd) i pel servei de clavegueram.



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

Resposta de l'auditor

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

Altra informació: Informe de gestió

L'altra informació comprèn exclusivament l'informe de gestió de l'exercici 2022, la formulació del qual és responsabilitat dels administradors de la Societat i no forma part integrant dels comptes anuals.

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

Sobre la base del treball realitzat, segons el descrit en el paràgraf anterior, la informació que conté l'informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2022 i el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació.

Responsabilitat dels administradors en relació amb els comptes anuals

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

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

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

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

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





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

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

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

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

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

Barcelona, 30 de març de 2023

GABINETE TÉCNICO
DE AUDITORÍA Y CONSULTORÍA, SA (S0687)

Juan Ramon Gil Fernández (20432)



GABINETE TÉCNICO DE
AUDITORIA Y
CONSULTORIA, S.A.
2023 Núm. 20/23/00477

IMPORT COL·LEGIAL: 98,00 EUR
.....
Informe d'auditoria de comptes subjecte
a la normativa d'auditoria de comptes
espanyola o internacional
.....



CLASE 8.^a



002949142

Aigües de Mataró SA
Comptes Anuals
Exercici 2022





CLASE 8.ª

IMPORTE MÁXIMO



002949143



I. BALANÇ A 31-12-2022 I 31-12-2021

ACTIU

	Notes Memòria	2022	2021
A) ACTIU NO CORRENT		47.245.319,01	47.982.795,06
I. Immobilitzat Intangible	7	505.223,86	576.553,04
4. Fons de comerç		12.967,92	17.290,56
5. Aplicacions informàtiques		456.889,24	487.988,43
7. Altre immobilitzat intangible		35.366,70	71.274,05
II. Immobilitzat Material	5	45.990.364,54	46.667.155,16
1. Terrenys i construccions		8.417.603,71	5.067.488,49
2. Instal·lacions tècniques/maquinària		34.382.311,87	31.754.667,30
3. Immobilitzat en curs		3.190.448,96	9.844.999,37
V. Inversions financeres a llarg termini	9.2.1	727.506,30	718.354,04
1. Instruments de patrimoni	9.2.3	72.047,48	108.618,78
5. Altres actius financers		655.458,82	609.735,26
VI. Actius per impostos diferits	12	22.224,31	20.732,82
B) ACTIU CORRENT		4.774.699,40	5.098.069,38
II. Existències	10	490.289,08	488.335,27
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments		487.765,91	485.812,10
6. Bestretes a proveïdors	9.2.1	2.523,17	2.523,17
III. Deutors comercials i altres ctes. a cobrar		4.038.894,23	3.759.750,76
1. Clients vendes i prestació de serveis	9.2.1	3.516.658,38	3.298.268,71
2. Clients, empreses del grup i associades	9.2.1/23	465.632,18	175.751,00
3. Deutors varis	9.2.1	0,00	13.755,22
4. Personal	9.2.1	9.989,89	14.699,11
5. Actius per impost corrent	12	8.158,80	3.882,86
6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	12	38.454,98	253.393,86
V. Inversions financeres a curt termini	9.2.1	4.597,40	4.597,40
VI. Periodificacions a curt termini		125.511,45	143.873,57
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		115.407,24	701.512,38
1. Tresoreria		115.407,24	701.512,38
TOTAL ACTIU (A + B)		52.020.018,41	53.080.864,44

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant del balanç de l'exercici 2022



CLASE 8.ª

FISCAL 2022



002949144

**PATRIMONI NET I PASSIU**

	Notes Memòria	2022	2021
A) PATRIMONI NET		31.448.641,98	34.088.603,93
A-1) Fons propis		22.702.949,40	24.718.812,03
I. Capital	9.4	10.500.000,00	10.500.000,00
1. Capital escriturat		10.500.000,00	10.500.000,00
III. Reserves	9.4	11.558.299,65	13.167.778,32
1. Legal i estatutàries		2.100.000,00	2.100.000,00
2. Altres reserves		9.458.299,65	11.067.778,32
VII. Resultat de l'exercici	3	644.649,75	1.051.033,71
Pèrdues i Guanys		644.649,75	1.051.033,71
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	18	8.745.692,58	9.369.791,90
B) PASSIU NO CORRENT		11.549.502,65	11.024.892,95
II. Deutes a llarg termini	9.2.1	9.505.807,25	11.020.843,77
2. Deutes amb entitats de crèdit		8.701.741,06	10.318.741,43
5. Altres passius financers		804.066,19	702.102,34
III. Deutes empreses grup i associades LL/T	9.2.1	2.040.000,00	0,00
IV. Passius per impostos diferits	12	3.695,40	4.039,18
C) PASSIU CORRENT		9.021.873,78	7.967.377,56
III. Deutes a curt termini	9.2.1	3.465.276,72	2.884.902,06
2. Deutes amb entitats de crèdit		1.965.276,72	1.884.902,06
5. Altres passius financers	23	1.500.000,00	1.000.000,00
IV. Deutes amb empreses del grup i ass. a C/T	9.2.1/23	2.500.000,00	1.870.756,23
V. Creditors comercials i altres ctes. a pagar		3.056.597,06	3.211.719,27
1. Proveïdors	9.2.1	1.634.855,87	1.871.642,49
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	9.2.1/23	0,00	0,00
3. Creditors varis	9.2.1	449.595,21	537.069,00
4. Personal (remuneracions pòsts de pag)	9.2.1	-245,78	-245,49
6. Altres deutes amb les Administr. Públiques	12	917.327,09	654.961,50
7. Bestreta de clients	9.2.1	55.064,67	148.291,77
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		52.020.018,41	53.090.864,44

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant del balanç de l'exercici 2022



002949145

CLASE 8.ª

CORREOS

**II. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS A 31-12-2022 I 31-12-2021**

A) OPERACIONS CONTINUADES	Notes Memòria	2022	2021
1. Import net de la xifra de negocis	25	16.527.541,60	15.635.381,76
a) Vendes		9.995.932,53	9.478.978,27
b) Prestacions de serveis		6.531.609,07	6.156.403,49
2. Variació existències	13.1	1.953,81	-11.509,08
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	5.1	4.145.576,12	3.018.487,55
4. Aprovisionaments		-9.469.154,23	-7.465.881,46
a) Consum d'aigua i energia Tub verd	13.1	-4.597.824,84	-3.986.093,34
b) Consum d'existències i altres	13.1	-1.176.386,43	-803.371,96
c) Treballs realitzats per altres empreses		-3.694.942,96	-2.676.416,16
5. Altres ingressos d'explotació		153.829,60	183.356,92
a) Ingressos accessoris i de gestió corrent		153.829,60	183.356,92
b) Subvencions exp. incorporades al resultat		0,00	0,00
6. Despeses de Personal		-5.049.632,35	-4.882.526,24
a) Sous		-3.778.308,71	-3.629.147,47
b) Càrregues socials	13.1	-1.271.323,64	-1.253.378,77
7. Altres despeses d'explotació		-3.095.299,73	-3.140.004,00
a) Serveis exteriors		-2.658.853,07	-2.764.144,20
b) Tributs		-379.368,50	-304.964,15
c) Pèrdues, deteriorament operacions comercials	9.2.1	-47.872,81	-63.999,78
d) Altres despeses de gestió corrent		-9.205,35	-6.895,87
8. Amortització de l'immobilitzat	5 i 7	-3.157.699,59	-2.972.979,92
9. Imputació subvencions immobilitzat no financer	18	624.443,10	663.806,28
11. Deteriorament Resultat alienació immobilitzat		-1.516,81	1.219,80
13. Altres resultats	19	-11.553,19	7.762,68
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		668.488,33	1.037.114,29
12. Ingressos financers		43.676,31	84.381,12
a) De participacions	9.2.2	42.386,38	83.403,82
a2) En tercers		42.386,38	83.403,82
b) Altres instruments financers		1.289,93	977,30
b2) De tercers		1.289,93	977,30
13. Despeses financeres	9.2.2	-81.024,28	-71.953,19
b) Per deutes amb tercers		-81.024,28	-71.953,19
18. Deteriorament i resultat per alineació d'instruments financers	9.2.2	12.017,90	0,00
a) Resultats per alineacions i altres		12.017,90	0,00
A.2) RESULTAT FINANCER		-25.330,07	12.427,93
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		643.158,26	1.049.542,22
19. Impostos sobre beneficis	12.1	1.491,49	1.491,49
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES		644.649,75	1.051.033,71
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI		644.649,75	1.051.033,71

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant del compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2022



002949146

CLASE 8.^a

UNIVERSITAT DE VALÈNCIA



III. ESTAT DE CANVIS PATRIMONI NET EXERCICI ACABAT 31/12/2022 i 31/12/2021

A - ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EXERCICI 2022

	Notes Memòria	2022	2021
A) Resultat del compte de Pèrdues i Guanys		644.649,75	1.051.033,71
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	7	14,38	50.553,06
Ingressos d'altres subvencions, donació		14,38	365,81
Ingressos per donacions i subv.de clavegueram		0,00	50.187,25
IV. Per guanys i pèrdues actuàrials i altres ajustos		0,00	0,00
VII. Efecte impositiu		329,40	329,40
Impost diferit - Dipòsit C-100		329,40	329,40
B) Ingressos i Despeses imputats directament al patrimoni net		343,78	50.882,46
X. Subvencions, donacions i llegats	18	-624.443,10	-663.806,28
Transferències de subvencions i donacions		-41.919,30	-82.662,54
Transferències de subvencions -cedides en ús clavegueram		-447.893,04	-446.512,98
Transferències de subvencions -donació dip. C-100		-131.759,16	-131.759,16
Transferències de subvencions -capital		-2.871,60	-2.871,60
C) Transferències al compte de Pèrdues i Guanys		-624.443,10	-663.806,28
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A+B+C)		20.550,43	438.109,89

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant de l'estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2022.



002949147

CLASE 8.ª

**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET EXERCICI 2022 I 2021**

	Capital		Reserves	(Accions pròpies)	Ret. ex. etc. anter.	Altres aport. socis	Resultat de l'exercici	Divid. a etc.	Altres Instrum. patrim.net	Ajustos per canvi net	Subvenc. donacions i legats reb.	TOTAL
	Escrits	No existit										
A. SALDO FINAL DE L'ANY 2020	10.500.000,00		13.008.922,00				1.161.756,32	0,00			9.382.716,72	34.650.404,04
Ajustos per canvis de criteri												
B. SALDO AJUSTAT INICI DE L'ANY 2021	10.500.000,00		13.008.922,00				1.161.756,32	0,00			9.382.716,72	34.650.404,04
I. Total Ingressos i despeses reconeguts							1.051.033,71				610.929,82	458.109,85
II. Operacions amb socis o propietaris							1.000.000,00					1.000.000,00
1. Augment de capital												
2. (+) Reduccions de capital												
3. Conversió passius financers en patrimoni net												
4. (-) Distribució de Dividends							-1.000.000,00					-1.000.000,00
5. Operacions amb accions pròpies												
6. Increment de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis												
7. Altres operacions amb socis												
III. Altres variacions del patrimoni net												0,00
C. SALDO FINAL DE L'ANY 2021	10.500.000,00		13.167.776,32				1.051.033,71	0,00			9.269.791,97	34.088.602,95
Ajustos per canvis de criteri												0,00
D. SALDO AJUSTAT INICI DE L'ANY 2022	10.500.000,00		13.167.776,32				1.051.033,71	0,00			9.269.791,97	34.088.602,95
I. Total Ingressos i despeses reconeguts							844.849,75				0,00	20.850,42
II. Operacions amb socis o propietaris							500.000,00					2.880.512,38
1. Augment de capital												
2. (+) Reduccions de capital												
3. Conversió passius financers en patrimoni net												
4. (-) Distribució de Dividends												
5. Operacions amb accions pròpies							-500.000,00					-500.000,00
6. Increment de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis												
7. Altres operacions amb socis												2.160.512,38
III. Altres variacions del patrimoni net												0,00
E. SALDO FINAL DE L'ANY 2022	10.500.000,00		11.836.298,65				844.849,75	0,00		0,00	8.745.892,50	31.448.641,98

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant de l'estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2022.

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant de l'estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2022.



CLASE 8.^a
IMPUESTO DE SUCESIONES



002949148



IV. ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2022 I 2021

	2022	2021
A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos.	643.158	1.049.542
2. Ajustos del resultat	2.558.587	2.297.226
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	3.157.700	2.972.980
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	0	0
d) Imputació de subvencions (-)	-624.443	-663.806
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)	0	480
f) Resultats per baixes i alienacions inversions financeres (+/-)	-12.018	0
g) Ingressos financers (-)	-43.676	-84.381
h) Despeses financeres (+)	81.024	71.953
3. Canvis en el capital corrent.	-311.721	40.542
a) Existències (+/-)	-1.954	13.252
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)	-279.143	-31.307
c) Altres actius corrents (+/-)	18.362	-32.346
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)	-155.122	26.562
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)	106.136	64.381
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració	-37.348	12.428
a) Pagament d'interessos (-)	-81.024	-71.953
b) Cobrament de dividendes (+)	43.676	83.404
c) Cobrament d'interessos (+)	0	977
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració (+/-1+/-2+/-3+/-4)	2.852.676	3.399.738
	2022	2021
B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6. Pagaments per inversions (-)	-4.617.332	-3.642.158
b) Immobilitzat intangible	-73.602	-120.763
c) Immobilitzat material	-4.498.007	-3.467.016
e) Altres actius financers	-45.723	-54.380
7. Cobraments per desinversions (+)	45.589	0
e) Altres actius financers	45.589	0
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)	-4.571.743	-3.642.158



002949149

CLASE 8.ª

MATERIALES



	2022	2021
C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	344	50.882
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	344	50.882
10. Cobraments i pagaments per instruments de passius financers	1.132.618	1.222.942
a) Emissió	2.729.244	3.100.000
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)	0	2.900.000
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)	2.729.244	200.000
b) Devolució i amortització de	-1.596.626	-1.877.058
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)	-1.536.626	-1.877.058
3. Deutes amb empreses del grup i associades (-)	-60.000	0
11. Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni	0	-770.000
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (+/-9+/-10-11)	1.132.962	503.824
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPIUS DE CANVI		
E) AUGMENT/DISMINUCIO NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (+/-5+/-8+/-12+/-D)	-586.105	261.405
Efectiu o equivalents a l'inici de l'exercici	701.512	440.107
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	115.407	701.512

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant de l'estat de fluxos d'efectiu de l'exercici 2022



CLASE 8.^a
IMPUESTO



002949150



Aigües de Mataró SA
Comptes Anuals Exercici 2022

V MEMÒRIA



CLASE 8.^a



002949151



Índex

1	ACTIVITAT DE L'EMPRESA	5
1.1	Naturalesa i identificació de l'empresa.....	5
1.2	Objecte	5
	Activitat	6
1.3	Societats participades	6
	Societats Participades	6
2	BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS	7
2.1	Imatge fidel	7
2.2	Principis comptables	7
2.3	Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa	7
2.4	Comparació de la informació	8
2.5	Agrupació de partides	9
2.6	Elements recollits en diverses partides	13
2.7	Canvis en els criteris comptables	13
2.8	Correcció d'errades	13
3	APLICACIÓ DE RESULTATS	14
4	NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ	14
4.1	Immobilitzat Intangible	14
	Aplicacions Informàtiques	14
	Fons de comerç	14
4.2	Immobilitzat Material	15
	Costos de desmantellament.....	15
	Obres d'ampliació, modernització i millores.....	16
	Treballs fets per l'empresa per al seu propi Immobilitzat	16
	Donacions d'immobilitzat.....	16
	Drets sobre instal·lacions cedides en ús.....	17
4.3	Arrendaments operatius	17
4.4	Permutes	17
4.5	Instruments financers	17
	Actius financers a cost amortitzat.....	18
	Actius financers a valor raonable amb canvis a patrimoni net	19
	Passius financers a cost amortitzat	20
4.6	Cobertures comptables	20
4.7	Existències	21
4.8	Transaccions en moneda estrangera	21
4.9	Impost sobre beneficis	21
4.10	Ingressos i despeses	22
4.11	Provisions i contingències	23



002949152

**CLASE 8.ª**

4.12	Elements patrimonials de naturalesa mediambiental	23
4.13	Despeses de personal	23
4.14	Subvencions, donacions i llegats	23
4.15	Combinacions de negocis	24
4.16	Negocis conjunts.	24
4.17	Transaccions entre parts vinculades	24
4.18	Actius mantinguts per a la venda	24
4.19	Operacions interrompudes	24
5	IMMOBILITZAT MATERIAL	25
5.1	Moviments 2022 i 2021	25
6	INVERSIONS IMMOBILIÀRIES	30
6.1	Moviments 2022 i 2021	30
7	IMMOBILITZAT INTANGIBLE	30
7.1	Moviments 2022 i 2021	30
7.1.1	Subvencions, donacions i llegats	31
7.1.2	Aplicacions informàtiques	31
7.1.3	Altres aspectes	32
7.2	Fons de comerç	32
8	ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES SIMILAR	33
8.1	Arrendaments operatius.	33
9	INSTRUMENTS FINANCERS	35
9.1	Consideracions generals	35
9.2	Informació sobre la rellevància dels instruments financers en la situació financera i resultats de l'empresa	36
9.2.1	Informació relacionada amb el balanç	36
9.2.2	Informació relacionada amb el compte de pèrdues i guanys i el patrimoni net	43
9.2.3	Altra informació	44
9.3	Informació sobre la naturalesa i el nivell de risc procedent d'instruments financers	46
9.4	Fons propis	47
10	Existències	48
11	Moneda ESTRANGERA	48
12	Situació fiscal	48
12.1	Impostos sobre beneficis	49
13	INGRESSOS I DESPESES	51
13.1	Desglossament de la partida 4a, 4b i 6b del debit del compte de Pèrdues i Guanys	51
6.b)	Càrregues Socials.	52



002949153

CLASE 8.ª

14	Provisions i contingències.....	52
15	INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT.....	52
16	RETRIBUCIONS A LLARG TERMINI AL PERSONAL.....	53
17	TRANSACCIONS AMB PAGAMENT BASATS EN INSTRUMENTS de patrimoni.....	53
18	SUBVENCIIONS I DONACIONS.....	53
19	COMBINACIONS DE NEGOCIS.....	54
20	NEGOCIS CONJUNTS.....	54
21	ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER A LA VENDA I OPERACIONS INTERROMPUDES.....	54
22	ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT.....	55
23	OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES.....	55
	Informació sobre transaccions amb empreses del Grup.....	55
	Retribució del personal directiu.....	59
	Òrgan d'Administració.....	59
24	ALTRA INFORMACIÓ.....	60
24.1	Personal.....	60
24.2	Remuneració d'auditors.....	61
25	INFORMACIÓ SEGMENTADA.....	61
	Import net de la xifra de negocis.....	61
26	INFORMACIÓ SOBRE drets d'emissió de gassos d'efecte invernader.....	62
27	INFORMACIÓ SOBRE EL PERIODE MIG DE PAGAMENT A PROVEÏDORS.....	62
	Disposició addicional tercera: "Deure d'informació" de la Llei 15/2010 de 5 de juliol.....	62





CLASE 8.^a
IMPRESOS



002949154



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:

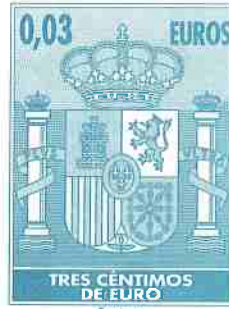
Servei públic de subministrament d'aigua potable, sanejament i depuració d'aigües residuals, consistent en la captació, la regulació, la conducció, el tractament, l'emmagatzemat i la distribució d'aigua potable, així com la recollida, la conducció i la depuració d'aigües pluvials i residuals i el seu abocament. També té l'encàrrec municipal del manteniment de les fonts ornamentals de la ciutat, i l'execució d'aquelles millores que fossin necessàries per l'acompliment de la normativa aplicable per a la seva seguretat.

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 vingui de serveis públics i d'instal·lacions mediambientals.

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



CLASE 8.ª



002949155



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

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

Activitat.

Durant els exercicis 2021 i 2022 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 AMSA va absorbir, integrar i gestionar la xarxa de fred i calor que abans era part de Mataró Energia Sostenible, SA.

1.3 Societats participades

Societats Participades

A 31 de desembre de 2022 AMSA participa directament en:

Sorea, Rubatec, AMSA, AIE (10%) i indirectament a Serveis Integrals del Maresme, SL (SIMMAR, SL) mitjançant l'AIE, la qual hi participa en un 80%, essent la participació efectiva d'AMSA del 8%. D'aquesta manera SIMMAR, SL es considera entitat vinculada.

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 (PUMSA) i les respectives dependents. No obstant, en el successiu, i tot i que no es dona el control efectiu de cap de les entitats esmentades per part d'AMSA, als efectes de la correcta interpretació dels Comptes Anuals, quan es faci referència a empreses del grup, es farà referència a l'Ajuntament de Mataró i les seves entitats dependents.



CLASE 8.ª



002949156



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.

Els comptes anuals adjunts s'han preparat a partir dels registres comptables de la Societat i es presenten d'acord amb la legislació mercantil vigent i amb les normes i principis establerts en el Pla General de Comptabilitat aprovat pel R.D. 1514/2007 i amb les successives modificacions introduïdes en el seu cas, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de les seves operacions així com de la veracitat dels fluxos incorporats en l'estat de fluxos d'efectiu.

La Societat formula els comptes anuals en format normal. Aquests comptes anuals se sotmetran a l'aprovació de la Junta General d'Accionistes, i s'estima que seran aprovats sense cap modificació.

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.

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 i material.
- Avaluació de les possibles pèrdues per deteriorament del valor
- Valors raonables dels instruments financers



CLASE 8.^a



002949157



2.4 Comparació de la informació

Els comptes anuals dels exercicis 2022 i 2021 s'han formulat d'acord amb l'estructura establerta al Pla General de Comptabilitat, havent seguit en la seva elaboració l'aplicació de criteris uniformes de valoració, agrupació, classificació i unitats monetàries, de manera que la informació que s'acompanya és homogènia i comparable, considerant el que s'indica a continuació.

En aquest sentit, la Llei 18/2022, de 28 de setembre, de creació i creixement d'empreses, modifica la "Disposició addicional tercera. Deure de informació" de la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials, incloent requeriments de informació en la memòria dels comptes anuals en relació al volum monetari i nombre de factures pagades en un període inferior al màxim establert en la normativa de morositat i el percentatge que suposen sobre el nombre total de factures i sobre el total monetari dels pagaments als seus proveïdors. No es presenta informació comparativa respecte de l'exercici 2021, qualificant-se les presents comptes anuals com inicials a aquests efectes.

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.



002949158

CLASE 8.ª
INMUEBLES

2.5 Agrupació de partides

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

BALANÇ: ACTIU

Altre immobilitzat intangible	2022	2021
En curs	35.366,70	71.274,05
Total (A.I.7)	35.366,70	71.274,05

Terrenys i construccions	2022	2021
Terrenys	979.543,18	979.543,18
Immables i Dipòsits	14.919.910,76	11.251.315,89
Amortitzacions immables i dipòsits	-6.227.033,70	-5.908.554,05
Deteriorament terrenys, immables i dipòsits	-1.254.816,53	-1.254.816,53
Total (A.II.1)	8.417.603,71	5.067.488,49





002949159

CLASE 8.ª

Instal·lacions

Instal·lacions tècniques/maquinària	2022	2021
Xarxa instal·lacions cedides en ús Aigua	2.881.338,89	2.881.338,89
Amortització Xarxa C en ús Aigua	-2.683.436,79	-2.641.517,49
Xarxa instal·lacions cedides en ús Clavegueram	14.929.769,68	14.929.769,68
Amortització Xarxa C en ús clavegueram	-7.837.630,75	-7.389.737,71
Instal·lacions tècniques – aigua	33.011.814,56	28.720.068,83
Amortització Instal·lacions tècniques -aigua	-20.696.287,16	-19.649.466,94
Instal·lació Fotovoltaica	302.221,65	302.221,65
Amortització Instal·lació Fotovoltaica	-158.493,16	-143.670,99
Instal·lacions tècniques – clavegueram	23.404.053,25	22.506.269,21
Amortització Instal·lacions tècniques - clavegueram	-9.470.697,02	-8.781.498,36
Maquinària	3.203.130,93	3.203.130,93
Amortització Maquinària	-2.383.111,04	-2.122.911,09
Altres instal·lacions	458.515,40	442.640,22
Amortització Altres Instal·lacions	-393.224,63	-382.219,42
Mobiliari	705.765,08	704.778,83
Amortització Mobiliari	-662.436,68	-655.378,29
Equips procés informàtic	1.224.618,23	1.115.209,23
Amortització Equips procés informàtic	-1.000.464,41	-923.851,81
Elements de transport	360.824,08	377.063,31
Amortització Elements de Transport	-297.461,16	-276.557,65
Altre immobilitzat material	884.390,07	878.256,59
Amortització Altre immobilitzat	-710.767,85	-649.151,02
Deteriorament valor Instal·lacions Tècniques Tub Verd	-95.247,46	-95.247,46
Deteriorament. valor maquinària Tub Verd	-529.580,20	-529.580,20
Deteriorament. altre immobilitzat Tub Verd	-65.291,64	-65.291,64
Total (A.II.2)	34.382.311,87	31.754.667,30

Clients per vendes i prestació de serveis	2022	2021
Clients	3.860.046,13	3.610.765,00
Deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials	-343.387,75	-312.496,29
Total (B.III.1)	3.516.658,38	3.298.268,71





CLASE 8.ª



002949160



Tresoreria	2022	2021
Caixa	1.564,82	3.819,79
Bancs	113.842,42	697.692,59
Total (8.VII.1.)	115.407,24	701.512,38

BALANÇ: PATRIMONI NET

Subvencions, donacions i llegats rebuts	2022	2021
Drets cedits en us - Aigua	197.902,10	239.821,40
Drets cedits en us - Clavegueram	7.092.138,94	7.540.031,98
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	1.423.762,25	1.555.192,01
Subvencions oficials	4.308,52	7.165,74
Total (A.3)	8.745.692,58	9.369.791,90

BALANÇ: PASSIU

Altres passius financers LI/T	2022	2021
Retencions en garantia	12.955,16	2.953,90
Fiances a llarg termini	723.346,31	672.684,12
Fiances a llarg termini - garantia d'obres	67.764,72	26.464,32
Total (B.II.5)	804.066,19	702.102,34

Creditors variis	2022	2021
Creditors per prestació de serveis	350.608,58	438.709,69
Retencions en garantia c/t	2.411,18	7.131,56
Altres	96.575,45	91.227,75
Total (C.V.3)	449.595,21	537.069,00



002949161

CLASE 8.ª



Administracions públiques	2022	2021
Seguretat social creditora	81.524,81	60.885,67
Hisenda pública creditora:		
Per IRPF	104.402,39	91.152,05
Per IVA	24.060,28	
Ajuntament de Mataró impostos	285.080,86	158.046,04
Generalitat de Catalunya:		
Cànon – Agencia Catalana de l'Aigua	422.258,75	344.877,74
Total (C.V.6)	917.327,09	654.961,50

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

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

Altres despeses d'explotació - Serveis exteriors	2022	2021
Lloguers / Dret de superfície	179.728,22	168.235,96
Conservació / Reparació Aigua	776.059,24	833.384,17
Conservació / Reparació Clavegueram	777.059,95	754.373,12
Subministraments	68.084,98	35.980,41
Assegurances	86.569,52	85.161,77
Comunicacions	192.171,81	199.603,28
Assessories Externes	96.998,78	171.814,95
Despeses bancàries	58.913,83	64.840,55
Publicitat / Propaganda / Rel. Públiques	157.059,17	172.695,68
Medi Ambient	65.000,00	65.450,00
Altres despeses	201.234,85	212.604,31
Total (A.7.a)	2.658.853,07	2.764.144,20



CLASE 8.^a
IMPUESTOS



002949162



2.6 Elements recollits en diverses partides.

Deutes amb Entitats de Crèdit	2022	2021
Creditors a Llarg Termini (B.II.2)	-8.701.741,06	-10.318.741,43
Creditors a Curt Termini (C.III.2)	-1.965.276,72	-1.884.902,06
Total Deutes amb Entitats de Crèdit	-10.667.017,78	-12.203.643,49

Altres passius financers	2022	2021
Creditors a Llarg Termini (B.II.5)	-804.066,19	-702.102,34
Creditors a Curt Termini (C.III.5)	-1.500.000,00	-1.000.000,00
Total Deutes Altres passius financers	-2.304.066,19	-1.702.102,34

Fiances	2022	2021
Fiances efectuades a llarg termini (A.V.5)	655.458,82	609.735,26
Fiances rebudes a llarg termini (B.II.5)	-804.066,19	-702.102,34
Total Deutes per Fiances	-148.607,37	-92.367,08

Impostos diferits	2022	2021
Crèdits per diferències temporànies (A.VI)	22.224,31	20.732,82
Passius per diferències temporànies (B.IV)	-3.695,40	-4.039,18
Total Deutes per impostos diferits	18.528,91	16.693,64

2.7 Canvis en els criteris comptables.

No s'han produït.

2.8 Correcció d'errades.

No s'han produït.



CLASE 8.ª



002949163



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	644.649,75
Total	644.649,75

Aplicació	Import
Dividends accionistes	500.000,00
A reserves voluntàries	144.649,75
Total	644.649,75

No existeixen limitacions estatutàries per la distribució de dividendes.

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.



CLASE 8.^a
INMOBILIZABLES



002949164



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.^a
INVESTIMENTOS



002949165



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 %

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.

Obres d'ampliació, modernització i millores

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

Treballs fets per l'empresa per al seu propi Immobilitzat

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

Donacions d'immobilitzat

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

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

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



CLASE 8.^a



002949166



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 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.

4.4 Permutes

No n'hi ha.

4.5 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).

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.



CLASE 8.^a
INDETERMINADA



002949167



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 registra la baixa d'un actiu financer quan s'ha extingit o s'han cedit els drets contractuals sobre els fluxos d'efectiu de l'actiu financer, i cal que s'hagin transferit de manera substancial els riscos i beneficis inherents a la seva propietat; en el cas concret de comptes a cobrar, s'entén que aquest fet es produeix en general si s'han transmès els riscos d'insolvència i de mora.

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

Actius financers a cost amortitzat

Es valoren inicialment pel seu valor raonable, que, llevat d'evidència en contra, serà el preu de la transacció. En valoracions posteriors es valoraran a cost amortitzat, comptabilitzant els interessos meritats en el compte de pèrdues i guanys aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

Això no obstant, aquells crèdits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com altres saldos a cobrar, els imports dels quals es preveu rebre a curt termini, es valoren a valor nominal, tant a la valoració inicial com a la valoració posterior, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Dins d'aquesta categoria, s'inclouen:

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.

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. El criteri utilitzat per la Societat per dotar el deteriorament de saldos incobrables es la baixa del comptador del client.



CLASE 8.^a
INSTRUMENTOS DE DEUDA



002949168



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)

Les bestretes al personal figuren pel seu valor nominal. No estan subjectes al meritament d'interessos.

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.

Actius financers a valor raonable amb canvis a patrimoni net

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 preu de transacció que equival al seu valor raonable més els costos de transacció.

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 respecte atès que cap de les participades cotitza en mercat de capitals.

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

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

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

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



CLASE 8.^a



002949169



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

B. PASSIUS FINANCERS

La Societat fixa la categoria dels seus passius financers en el moment del reconeixement inicial. De forma general, en el balanç adjunt es classifiquen com a corrents els passius financers amb venciment igual o inferior a l'any, i com a no corrents si el seu venciment supera aquest període.

La Societat registra la baixa d'un passiu financer quan l'obligació que genera s'ha extingit.

La totalitat dels passius financers de la Societat es classifiquen en la categoria de:

Passius financers a cost amortitzat

Dins d'aquesta categoria, s'inclouen els següents:

Deutes per operacions comercials: Originats per la compra de béns i prestacions de serveis. S'inclouen:

- Proveïdors empreses del grup i associades (C.V.2)
- Proveïdors (C.V.1)
- Creditors varis (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 llarg i 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).

4.6 Cobertures comptables

No n'hi ha.



CLASE 8.^a



002949170



4.7 Existències

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

4.8 Transaccions en moneda estrangera

No n'hi ha.

4.9 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.



CLASE 8.^a



002949171



4.10 Ingressos i despeses

Amb caràcter general, els ingressos i les despeses es registren seguint el principi de meritació i el de correlació d'ingressos i despeses, independentment del moment en què són cobrats o pagats.

Els ingressos pel desenvolupament ordinari de les activitats es reconeixen quan es produeix la transferència del control dels béns o serveis compromesos amb els clients. En aquest moment, es valora l'ingrés per l'import que reflecteixi la contraprestació a què espereu tenir dret a canvi d'aquests béns o serveis.

Per aplicar aquest criteri fonamental de registre comptable d'ingressos, la Societat segueix un procés que consta de les etapes següents:

- Identificar el contracte (o contractes) amb el client.
- Identificar l'obligació o les obligacions a complir en el contracte.
- Determinar el preu de la transacció.
- Assignació del preu de la transacció a les obligacions a complir.
- Reconeixement de l'ingrés.

Els ingressos ordinaris procedents de la venda de béns i de la prestació de serveis es valoren per l'import monetari o, si escau, pel valor raonable de la contrapartida, rebuda o que s'espera rebre, derivada d'aquesta, que, llevat evidència en contra, serà el preu acordat per als actius a transferir al client, deduint l'import de qualsevol descompte, rebaixa en el preu o altres partides similars que es puguin concedir, així com els interessos incorporats al nominal dels crèdits. Això no obstant, es poden incloure els interessos incorporats als crèdits comercials amb venciment no superior a un any que no tinguin un tipus d'interès contractual, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

No formen part dels ingressos els impostos que graven les operacions de lliurament de béns i la prestació de serveis que s'han de repercutir a tercers com l'impost sobre el valor afegit i els impostos especials, així com les quantitats rebudes per compte de tercers.

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 2022 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



CLASE 8.^a
CORREOS



002949172



de cada comptador i s'ha projectat a 31 de desembre, proporcionalment al consum mig diari de cada abonat.

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

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

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.

4.11 Provisions i contingències

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

A 31 de desembre de 2022 i 2021 la Societat no manté provisions ni passius contingents per eventuais litigis en curs.

4.12 Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

No n'hi ha.

4.13 Despeses de personal

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

4.14 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'exploració s'apliquen al compte de pèrdues i guanys del mateix any per la totalitat de l'import.



CLASE 8.ª



002949173



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.

4.15 Combinacions de negocis

Durant l'exercici 2020 es va produir una fusió per absorció, essent la societat absorbent Aigües de Mataró, SA i la societat absorbida S.L. Mataró Energia Sostenible, SA. L'esmentada fusió va quedar subjecte als requeriments establerts a la norma de registre i valoració 19 del Pla General de Comptabilitat.

A la data de fusió, la Societat va comptabilitzar els elements patrimonials (actius, passius i patrimoni net) adquirits per la societat procedents de la societat absorbida per raó de l'operació de fusió. El cost de la combinació de negocis es va registrar a valor raonable.

4.16 Negocis conjunts.

No n'hi ha.

4.17 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.

4.18 Actius mantinguts per a la venda

No n'hi ha.

4.19 Operacions interrompudes

No n'hi ha.



CLASE 8.ª



002949174



5 IMMOBILITZAT MATERIAL

5.1 Moviments 2022 i 2021

Moviment de les partides que componen l'immobilitzat material en 2022 (veure també la Nota 2.5):

COST	01/01/2022	Inversió	Traspassos	Baixes	31/12/2022
Terrenys	979.543,18				979.543,18
Immobles i dipòsits	11.251.315,89		3.668.594,87		14.919.910,76
Xarxa l. c. en ús Aigua	2.881.338,89				2.881.338,89
Xarxa l. c. en ús clavegueram	14.929.769,68				14.929.769,68
Instal·lacions Tècniques Aigua	28.720.068,83		4.291.745,73		33.011.814,56
Instal·lacions Tècniques Clavegueram	22.506.269,21	36.534,66	861.249,38		23.404.053,25
Instal·lació Fotovoltaica	302.221,65				302.221,65
Maquinària	3.203.130,93				3.203.130,93
Instal·lacions cloració i control	442.640,22		15.875,18		458.515,40
Mobiliari	704.778,83		986,25		705.765,08
Equip Informàtic	1.115.209,23	14.450,00	94.959,00		1.224.618,23
Elements de transport	377.063,31			-16.239,23	360.824,08
Altres immobilitzat material	878.256,59	6.133,48			884.390,07
Immobilitzat en curs	9.844.999,37	4.440.889,19	-8.933.410,41	-2.162.029,19	3.190.448,96
TOTAL COST	98.136.605,81	4.498.007,33	0,00	-2.178.268,42	100.456.344,72



CLASE 8.ª



002949175



AMORTITZACIÓ	01/01/2022	Dotació	Traspassos	Baixes	31/12/2022
Immobles i dipòsits	5.908.554,05	318.479,65			6.227.033,70
Xarxa l. c. en ús Aigua	2.641.517,49	41.919,30			2.683.436,79
Xarxa l. c. en ús clavegueram	7.389.737,71	447.893,04			7.837.630,75
Instal·lacions Tècniques Aigua	19.649.466,94	1.046.820,22			20.696.287,16
Instal·lacions Tècniques Claveg.	8.781.498,36	689.198,66			9.470.697,02
Maquinària	2.122.911,09	260.199,95			2.383.111,04
Instal·lació Fotovoltaica	143.670,99	14.822,17			158.493,16
Instal·lacions cloració i control	382.219,42	11.005,21			393.224,63
Mobiliari	655.378,29	7.058,39			662.436,68
Equip Informàtic	923.851,81	76.612,60			1.000.464,41
Elements de transport	276.557,65	37.142,74		16.239,23	297.461,16
Altres immobilitzats materials	649.151,02	61.616,83			710.767,85
TOTAL AMORTITZACIÓ	49.524.514,82	3.012.768,76		16.239,23	52.521.044,35

DETERIORAMENT	01/01/2022	Alta	Traspassos	Baixes	31/12/2022
Solars MESSA	516.590,00				516.590,00
Edifici MESSA	738.226,53				738.226,53
Instal·lació Xarxa Distribució	95.247,46				95.247,46
Maquinària -MESSA	529.580,20				529.580,20
Deter. immobilitzats en curs TV	65.291,64				65.291,64
TOTAL COST	1.944.935,83				1.944.935,83

IMPORT NET COMPTABLE	46.667.155,16				45.990.364,54
-----------------------------	----------------------	--	--	--	----------------------



CLASE 8.ª
INMOVILIZADO



002949176



Moviment de les partides que componen l'immobilitzat material en 2021:

COST	01/01/2021	Inversió	Traspassos	Fusió	31/12/2021
Terrenys	979.543,18				979.543,18
Immobles i dipòsits	10.482.349,63	1.200,00	767.766,26		11.251.315,89
Xarxa l. c. en ús Aigua	2.880.973,08	365,81			2.881.338,89
Xarxa l. c. en ús clavegueram	14.879.582,43	50.187,25			14.929.769,68
Instal·lacions Tècniques Aigua	27.848.083,86		871.984,97		28.720.068,83
Instal·lacions Tècniques Clavegueram	22.127.932,63	54.739,52	323.597,06		22.506.269,21
Instal·l. Fotovoltaica	302.221,65				302.221,65
Maquinària	3.183.731,97	14.644,50	4.754,46		3.203.130,93
Instal·lacions cloració i control	433.376,58		9.263,64		442.640,22
Mobiliari	659.153,88		45.624,95		704.778,83
Equip Informàtic	1.000.871,98	21.257,32	93.079,93		1.115.209,23
Elements de transport	348.546,90	32.858,50		-4.342,09	377.063,31
Altres immobilitzat material	850.122,33	28.134,26			878.256,59
Immobilitzat en curs	8.731.651,60	3.263.628,35	-2.150.280,58		9.844.999,37
TOTAL COST	94.708.141,70	3.467.015,51	-34.209,31	-4.342,09	98.136.605,81

AMORTITZACIÓ	01/01/2021	Dotació	Traspassos	Baixes	31/12/2021
Immobles i dipòsits	5.605.224,12	303.329,93			5.908.554,05
Xarxa l. c. en ús Aigua	2.558.854,95	82.662,54			2.641.517,49
Xarxa l. c. en ús clavegueram	6.943.224,73	446.512,98			7.389.737,71
Instal·lacions Tècniques Aigua	18.718.499,97	930.966,97			19.649.466,94
Instal·lacions Tècniques Claveg.	8.106.083,34	675.415,02			8.781.498,36
Maquinària	1.862.078,12	260.832,97			2.122.911,09
Instal·lació Fotovoltaica	128.848,82	14.822,17			143.670,99
Instal·lacions cloració i control	372.308,85	9.910,57			382.219,42
Mobiliari	649.486,24	5.892,05			655.378,29
Equip Informàtic	857.858,98	65.992,83			923.851,81
Elements de transport	242.882,25	37.537,29		3.861,89	276.557,65
Altres immobilitzat material	587.264,21	61.886,81			649.151,02
TOTAL AMORTITZACIÓ	46.632.614,58	2.895.762,13		3.861,89	49.524.514,82



002949177



CLASE 8.ª

DETERIORAMENT	01/01/2021	Alta	Traspassos	Baixes	31/12/2021
Solars MESSA	516.590,00				516.590,00
Edifici MESSA	738.226,53				738.226,53
Instal·lació Xarxa Distribució	95.247,46				95.247,46
Maquinària -MESSA	529.580,20				529.580,20
Deter. immobilitzat en curs TV	65.291,64				65.291,64
TOTAL COST	1.944.935,83				1.944.935,83
IMPORT NET COMPTABLE	46.130.591,29				46.667.155,16

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

Durant l'any 2022 s'han realitzat treballs per al propi immobilitzat de millora de les xarxes d'aigua, clavegueram i Tub Verd per un import de 4.145.576,12 euros (3.018.487,55 euros a l'exercici 2021).

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 2022 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.

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'exploració.



CLASE 8.^a



002949178



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

Béns totalment amortitzats	2022	2021
Immables i dipòsits	3.020.209,95	1.460.670,61
Instal·lacions Tècniques	11.521.811,92	10.912.339,70
Maquinària	796.504,25	793.219,26
Instal·lacions cloració i control	368.462,95	348.525,38
Mobiliari	631.408,88	631.408,88
Equip Informàtic	870.949,93	810.638,59
Elements de transport	195.831,12	187.499,53
Altres immobilitzats materials	470.424,67	466.794,67
Xarxa l.c. en ús Aigua	2.234.588,47	2.026.969,04
	20.110.192,14	17.638.065,66

Pel que fa a l'edifici del carrer Pitàgores, seu social de la companyia, veure notes núm. 4.3. 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 2022 s'han instal·lat 2.521 metres que corresponen a obres de renovació de la 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 23%.

Durant l'exercici 2022 s'ha donat de baixa dos vehicles de l'immobilitzat per valor de 16.239,23 euros (4.342,09 euros a l'exercici 2021).

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

A l'epígraf d'immobilitzat en curs s'ha donat de baixa el cost de l'obra del projecte d'urbanització del Parc de la Ronda Bellavista de Mataró per un import de 2.160.512,38 euros.



CLASE 8.ª

INVERSIÓN INMOBILIARIA



002949179



Amb data 17 de març de 2022 s'ha formalitzat entre AMSA i l'Ajuntament de Mataró l'acta de lliurament provisional i autorització d'ús de l'obra d'urbanització, on AMSA lliura provisionalment les obres realitzades i autoritza a l'Ajuntament l'ús del parc i totes les instal·lacions fins que es faci el lliurament definitiu. Atès que correspon a una operació amb l'accionista únic de la Societat la baixa s'ha registrat amb càrrec a l'epígraf de reserves voluntàries (nota 9.4).

L'immobilitzat material inclou els elements incorporats com a conseqüència de la operació de fusió per absorció de la societat Mataró Energia Sostenible, SA, que es va dur a terme durant l'exercici 2020. El detall sobre l'adquisició i cost dels esmentats elements es troben desglossat a la Nota 19 de la memòria dels comptes anuals de l'exercici 2020.

6 INVERSIONS IMMOBILIÀRIES.

6.1 Moviments 2022 i 2021

Al 2021 no hi hagut cap moviment en aquest epígraf.

7 IMMOBILITZAT INTANGIBLE.

7.1 Moviments 2022 i 2021

Els Moviments de les partides que componen l'immobilitzat intangible de l'empresa a l'any 2022.

Fons de Comerç	01/01/2022	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2022
- Valor	43.226,41				43.226,41
Amortització	-25.935,85			-4.322,64	-30.258,49
Valor net	17.290,56			-4.322,64	12.967,92

Aplicacions Informàtiques:	01/01/2022	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2022
Cost	2.185.276,53	4.548,00	104.961,00		2.294.785,53
Amortització	-1.697.288,10			-140.608,19	-1.837.896,29
Valor net	487.988,43	4.548,00	104.961,00	-140.608,19	456.889,24

Aplicacions Informàtiques: En curs	01/01/2022	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2022
Cost	71.274,05	69.053,65	-104.961,00		35.366,70
Valor net	71.274,05	69.053,65	-104.961,00		35.366,70



002949180

CLASE 8.ª
INMOVILIZABLES

TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE	01/01/2022	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2022
Cost	2.299.776,99	73.601,65	0,00		2.373.378,64
Amortització	-1.723.223,95			-144.930,83	-1.868.154,78
Valor net	576.553,04	73.601,65	0,00	-144.930,83	505.223,86

Els Moviments de les partides que componen l'immobilitzat intangible de l'empresa a l'any 2021.

Fons de Comerç	01/01/2021	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2021
- Valor	43.226,41				43.226,41
Amortització	-21.613,21			-4.322,64	-25.935,85
Valor net	21.613,20			-4.322,64	17.290,56

Aplicacions Informàtiques:	01/01/2021	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2021
Cost	1.774.706,58		410.569,95		2.185.276,53
Amortització	-1.624.392,95			-72.895,15	-1.697.288,10
Valor net	150.313,63		410.569,95	-72.895,15	487.988,43

Aplicacions Informàtiques: En curs	01/01/2021	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2021
Cost	326.872,15	120.762,54	-376.360,64		71.274,05
Valor net	326.872,15	120.762,54	-376.360,64		71.274,05

TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE	01/01/2021	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2021
Cost	2.144.805,14	120.762,54	34.209,31		2.299.776,99
Amortització	-1.646.006,16			-77.217,79	-1.723.223,95
Valor net	498.798,98	120.762,54	34.209,31	-77.217,79	576.553,04

7.1.1 Subvencions, donacions i llegats

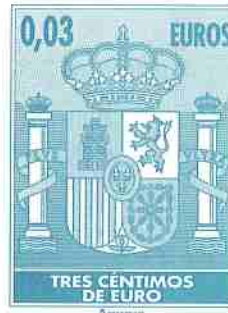
No s'han produït en el immobilitzat intangible.

7.1.2 Aplicacions informàtiques

Són llicències d'ús de programes informàtics.



CLASE 8.ª
INTELLECTUAL



002949181



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	2022	2021
Aplicacions Informàtiques	1.543.798,90	1.521.148,27
Total	1.543.798,90	1.501.353,42

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"

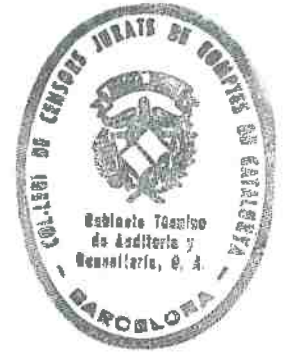
L'import de l'operació es va establir com un percentatge de la facturació real pels propers tres anys que liquidàvem durant aquest període. D'acord a l'estimació inicial feta es va calcular en 52.107,36€. En 2018 d'acord als pagaments reals s'ha ajustat fins als 46.223,41€. Aquest fons de comerç s'amortitza linealment en 10 anys. En 2022 s'ha amortitzat un import de 4.322,64€.



CLASE 8.^a
SIN VALOR



002949182



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 del 2022 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) actualitzat anualment d'acord amb l'IPC. Per aquest concepte s'ha pagat a l'exercici 2022 la quantia de 22.103,43 € (20.754,40 euros a l'exercici 2021).

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 84,80 €/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 159,10 €/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.



CLASE 8.^a
MATERIAS DE ORO



002949183



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.

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 2020, 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.

Amb data 3 de desembre de 2021, 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 65,90 €/mes.

Amb data 7 de juny de 2022, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb Masvoz Telecomunicaciones interactivas, SLU consistent en el lloguer dels aparell de telèfons d'una centraleta virtual per un període de indefinit. El preu pactat per cada quota de rènting és per aparell i la quota de sortida és de 166,00 €/mes.

L'import dels arrendaments operatius de rènting meritats imputat a resultats durant l'exercici 2022 ha estat de 15.477,06 euros. El 2021 els arrendaments operatius de rènting meritats imputat a resultats varen ser 12.791,05 euros.



CLASE 8.ª



002949184



Els pagaments futurs en concepte de rentings són els següents:

Exercici 2022	
En 2023	12.755,28
En 2024	10.196,38
En 2025	7.341,91
En 2026	2.224,10
Total	32.517,67

Exercici 2021	
En 2022	13.474,68
En 2023	12.635,38
En 2024	9.917,48
En 2025	7.107,24
En 2026	1.918,50
Total	45.053,28

9 INSTRUMENTS FINANCERS.

9.1 Consideracions generals

A la nota 4.5, 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.

CLASE 8.^a

002949185



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

Actius financers

Actius Financers: Derivats i altres	Llarg termini		Curt termini		Total	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
I. Actius financer a cost amortitzat:						
1. Crèdits per operacions comercials	0,00	0,00	3.984.813,73	3.476.542,88	3.984.813,73	3.476.542,88
Clients per vendes i prest. de serveis	0,00	0,00	3.516.658,38	3.298.268,71	3.516.658,38	3.298.268,71
Clients dubtós cobrament	0,00	0,00	343.387,75	312.496,29	343.387,75	312.496,29
Bestretes a proveïdors	0,00	0,00	2.523,17	2.523,17	2.523,17	2.523,17
Provisió crèdits incobrables	0,00	0,00	-343.387,75	-312.496,29	-343.387,75	-312.496,29
Clients empreses. del grup i associades	0,00	0,00	465.632,18	175.751,00	465.632,18	175.751,00
2. Crèdits per operacions no comercials	703.465,82	657.742,26	14.587,29	33.051,73	718.053,11	690.793,99
Fiances constituïdes	655.458,82	609.735,26	0,00	0,00	655.458,82	609.735,26
Bestretes al personal	0,00	0,00	9.989,89	14.699,11	9.989,89	14.699,11
Crèdits empreses. del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors variis	0,00	0,00	0,00	13.755,22	0,00	13.755,22
Altres actius financers	48.007,00	48.007,00	4.597,40	4.597,40	52.604,40	52.604,40
Total Préstecs i partides a cobrar	703.465,82	657.742,26	3.999.401,02	3.509.594,6	4.702.866,84	4.167.336,87
II. Actius financers a valor raonable amb canvis a patrimoni net						
1. Instruments de Patrimoni	24.040,48	60.611,78	0,00	0,00	24.040,48	60.611,78
Valorats a valor raonable	24.040,48	60.611,78	0,00	0,00	24.040,48	60.611,78
Total Actius disponibles p. a la venda	24.040,48	60.611,78	0,00	0,00	24.040,48	60.611,78
Total Actius financers	727.506,3	718.354,04	3.999.401,02	3.509.594,6	4.726.907,32	4.227.948,65

Fiances constituïdes a llarg termini inclouen les fiances rebudes pel servei de subministrament. Fiances dipositades a l'Institut Català de Sol, corresponents al 90% de les fiances rebudes dels abonats fins el 30 de setembre de 2022.



CLASE 8.^a
IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO



002949186



Passius financers

Passius financers: Préstecs, derivats i altres	Llarg termini		Curt termini		Total	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
I. Passius financers a cost amortitzat:						
1. Derivats i altres	2.844.066,19	702.102,34	6.139.269,97	5.427.514,00	8.983.336,16	6.129.616,34
Proveïdors	0,00	0,00	1.634.855,87	1.871.642,49	1.634.855,87	1.871.642,49
Creditors diversos	80.448,52	29.418,22	449.595,21	537.069,00	530.043,73	566.487,22
Fiances rebudes	723.617,67	672.684,12	0,00	0,00	723.617,67	672.684,12
Deutes amb empreses del grup i associades	2.040.000,00	0,00	2.500.000,00	1.870.756,23	4.540.000,00	1.870.756,23
Dividends a pagar	0,00	0,00	1.500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00
Bestretes per escomeses	0,00	0,00	55.064,67	148.291,77	55.064,67	148.291,77
Proveïdors, empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal	0,00	0,00	-245,78	-245,49	-245,78	-245,49
2. Deutes d'entitats de crèdit	8.701.741,06	10.318.741,43	1.965.276,72	1.884.902,06	10.667.017,78	12.203.643,49
Deutes amb entitats de crèdit	8.701.741,06	10.318.741,43	1.965.276,72	1.884.902,06	10.667.017,78	12.203.643,49
Total Deutes i partides a pagar	11.545.807,25	11.020.843,77	8.104.546,69	7.312.416,06	19.650.353,94	18.333.259,83

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

	2022	2021
Saldo 1.1.	312.496,29	471.591,60
Recuperació Incobrables	-12.846,30	-12.807,27
Sanejament Incobrables	-61.987,59	-224.291,85
Dotació exercici	105.725,35	78.003,81
Saldo 31.12	343.387,75	312.496,29

La dotació de l'exercici i la recuperació d'incobrables s'ha comptabilitzat amb contrapartida a l'epígraf pèrdues, deteriorament operacions comercials del compte de pèrdues i guanys.

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 reclasseficcions per canvis en criteris valoratius.



CLASE 8.^a



002949187



d. Classificació per venciments dels passius financers

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 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 (actualment CaixaBank):

-Un préstec hipotecari de l'edifici de producció 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 està 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 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 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 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 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.



CLASE 8.ª



002949188



En data 2 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 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 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. Al 2021 s'ha rebut la darrera disposició de 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 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.

En data 29 d'abril de 2021 es subscriu amb Cajamar un contracte de préstec per valor de 2.600.000 euros, amb venciment 29 d'abril de 2.030 i a un interès variable compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 0,85 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 40 quotes trimestrals.



CLASE 8.^a
INSTRUMENTOS FINANCIEROS



002949189



Exercici 2022

Amortització préstecs					
Any	ICF	Caixabank	Cajamar 2016	Cajamar 2017	BBVA 2017
2.023	59.969,53	90.682,69	265.626,15	103.392,41	100.000,00
2.024		96.111,18	66.717,27	104.007,93	100.000,00
2.025		101.864,62		104.627,12	100.000,00
2.026		107.962,65		105.249,98	100.000,00
2.027				52.859,90	50.000,00
	59.969,53	396.621,14	332.343,42	470.137,34	450.000,00

Amortització préstecs					
Any	BBVA 2018	Cajamar 2018	Caixa d'Enginyers	Cajamar 2021	TOTAL
2.023	249.999,60	275.765,74	275.938,95	259.961,04	1.681.336,11
2.024	249.999,60	277.133,32	283.166,73	261.015,48	1.438.151,51
2.025	249.999,60	278.507,68	290.583,84	262.074,20	1.387.657,06
2.026	249.999,60	279.888,85	298.195,23	263.137,21	1.404.433,52
2.027	249.999,60	281.276,87	306.005,98	264.204,54	1.204.346,89
2.028	249.999,60	282.671,78	314.021,32	265.276,19	1.111.968,89
2.029	249.999,60	284.073,60	322.246,62	266.352,19	1.122.672,01
2.030	249.999,60	71.239,53	247.211,80	267.432,56	835.883,49
2.031	62.504,70			134.122,99	196.627,69
	2.062.501,50	2.030.557,37	2.337.370,47	2.243.576,40	10.383.077,17

CLASE 8.^a

002949190



Exercici 2021

Amortització préstecs					
Any	ICF	Bankia Hipo.	Cajamar 2016	Cajamar 2017	BBVA 2017
2.022	237.869,65	92.906,95	263.719,96	103.128,97	100.000,00
2.023		95.271,61	265.602,66	103.603,15	100.000,00
2.024		97.696,49	66.696,02	104.079,50	100.000,00
2.025		100.183,08		104.558,05	100.000,00
2.026		102.732,53		105.038,80	100.000,00
2.027				52.700,74	50.000,00
	237.869,65	488.790,66	596.018,64	573.109,21	550.000,00

Amortització préstecs					
Any	BBVA 2018	Cajamar 2018	Caixa d'Enginyers	Cajamar 2021	TOTAL
2.022	249.999,60	274.788,33	296.844,75	260.060,47	1.879.318,68
2.023	249.999,60	276.049,02	297.846,38	260.859,77	1.649.232,19
2.024	249.999,60	277.315,50	298.851,39	261.661,53	1.456.300,03
2.025	249.999,60	278.587,78	299.859,79	262.465,76	1.395.654,06
2.026	249.999,60	279.865,92	300.871,60	263.272,46	1.401.780,91
2.027	249.999,60	281.149,90	301.886,82	264.081,64	1.199.818,70
2.028	249.999,60	282.439,79	302.905,46	264.893,30	1.100.238,15
2.029	249.999,60	283.735,58	303.927,55	265.707,46	1.103.370,19
2.030	249.999,60	71.135,66	228.616,32	266.524,12	816.275,70
2.031	62.504,70			133.566,80	196.071,50
	2.312.501,10	2.305.067,48	2.631.610,06	2.503.093,31	12.198.060,11

Adicionalment, deutes amb entitats de crèdit a curt termini inclou 11.118,46 euros corresponents a interessos meritats pendents de venciment (5.583,38 euros a 31 de desembre de 2021).

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



CLASE 8.ª
ANEXO 15



002949191



referència EURIBOR a 90 dies + 1,10 punts. El saldo no disposat a 0,3% anual. A 31 de desembre de 2022 s'ha disposat un import de 272.940,40 euros (no disposat a 31 de desembre de 2021).

En data 25 de març de 2022 l'Ajuntament de Mataró, a sol·licitud d'AMSA, va atorgar un ajut de caixa fins a 2.200.000€ que s'ha anat disposant segons les necessitats de la tresoreria. Aquest ajut es formalitza amb un tipus d'interès zero i té una durada de 12 mesos. A 31 de desembre de 2022 s'ha disposat de tots els 2.200.000 euros (1.870.756,23 euros a 31 de desembre de 2021), i es troba registrat a l'epígraf de deutes amb empreses del grup i associades a curt termini.

Adicionalment, amb data 7 de novembre de 2022 s'ha ampliat l'ajut de caixa atorgat inicialment en un import de 950.000 euros amb una durada de 12 mesos. A data 31 de desembre de 2022 no estava disposat.

En data 16 de maig de 2022 l'Ajuntament de Mataró i AMSA, va signar un crèdit a llarg termini de 2.400.000€ pel finançament de les inversions de l'exercici 2022 a retornar en 10 anys en quotes trimestrals. Amb un interès de EU3M + 0,336% revisable cada 12 mesos. A 31 de desembre de 2022 el saldo pendent de retorn és de 2.340.000 euros.

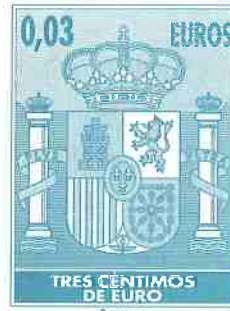
Amortització préstecs

Any	Ajuntament	TOTAL
2.023	300.000	300.000
2.024	240.000	240.000
2.025	240.000	240.000
2.026	240.000	240.000
2.027	240.000	240.000
2.028	240.000	240.000
2.029	240.000	240.000
2.030	240.000	240.000
2.031	240.000	240.000
2.032	120.000	120.000
	2.340.000,00	2.340.000,00

Dins del saldo a pagar a l'exercici 2023 s'inclou la última quota trimestral de l'exercici 2022 per import de 60.000 euros.



CLASE 8.^a



002949192



- e. No s'han produït transferències d'actius financers.
- f. No s'han produït cessions d'actius financers, ni acceptats en garantia.
- h. L'empresa compleix amb els terminis contractuals de pagament. A aquest respecte veure la nota núm. 27.
- i. Deutes amb característiques especials.

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

El deute en concepte de Cànon és d'un net de 422.258,75 euros (344.877,74 euros a 31 de desembre de 2021), 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 2022			Exercici 2021		
	Pèrdua	Guany	Saldo net	Pèrdua	Guany	Saldo net
Ingressos per dividends (1)		42.386,38	42.386,38		83.403,82	83.403,82
Interessos pagats(2)	81.024,28		-81.024,28	71.953,19		-71.953,19
Alineació instruments financers (3)		12.017,90	12.017,90			
Total	81.024,28	54.404,28	-26.620,00	71.953,19	83.403,82	11.450,63

(1) Participació en el resultat de Sorea-Rubatec-AMSA, AIE. Es corresponen als actius financers classificats a la categoria d'actius financers a valor raonable amb canvis a patrimoni net.

(2) Interessos pagats, gestions d'impagats i despeses de cobrament. Es corresponen als passius financers classificats a la categoria de passius financers a cost amortitzat.

(3) Correspon als beneficis obtinguts per la venda i amortització de les accions de Gestió Integral d'Aigües de Catalunya, SA



CLASE 8.^a
IMPUESTO DE SUCESIONES



002949193



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 entitats 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.

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:

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%.

Durant l'exercici 2022 s'han venut i amortitzat les accions de Gestió Integral d'Aigües de Catalunya, SA.

Cap de les empreses cotitza en Borsa.

GESTIÓ INTEGRAL D'AIGÜES DE CATALUNYA, SA.

Naturalesa i identificació de la Societat

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

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



CLASE 8.^a



002949194



El dia 1 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 figurava 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.

En data 13 de setembre de 2022 es van vendre 22 accions de GIACSA per un import total de 19.435.68€ a un preu de 883,44€ per acció.

La Junta General extraordinària de GIACSA de data 11 de maig de 2022 va adoptar per unanimitat l'acord de reduir el capital social de la companyia en la quantitat de 131.670 euros amb la finalitat de restituir les aportacions als socis, llevat el Consorci per a la Gestió Integral de l'Aigua de Catalunya, i pel procediment d'amortització de les accions de les que són titulars. Amb aquesta reducció de capital de AMSA va rebre 29.153.52€ en data 4 de novembre de 2022 i va deixar de ser soci de l'empresa. L'operació es va elevar a públic en data 10 de gener del 2023.

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 Núm. 48, Barcelona.

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

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



CLASE 8.ª
INVESTIMENTOS



002949195

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.

SOREA-RUBATEC-AMSA, AIE	2021	2020
Capital social	240.404,80	240.404,80
Reserves		
Dividend a compte	0,00	0,00
Pèrdues i guanys	812.315,00	44.438,00
Patrimoni Net	1.052.720,00	684.443,00
Núm. accions	40	40
Valor teòric /acció	20.307,88	17.111,08
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 16 de juny de 2022 va aprovar distribuir dividends per la quantitat de 812.315,00 euros que es van distribuir al 2022. L'import corresponent a AMSA es va provisionar al tancament de l'exercici 2021, essent el defecte de previsió registrat a l'exercici 2022 de 2.231,48 euros. Addicionalment, a l'exercici 2022 s'ha registrat una previsió de la participació en els beneficis de l'AIE de l'exercici 2022 de 40.154,90 euros (79.000,00 euros a 31 de desembre de 2021)

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:

a) Risc de crèdit: Es troba a l'efectiu i equivalents d'efectiu, així com els deutors comercials i altres comptes a cobrar.



CLASE 8.^a



002949196



b) Risc de liquiditat: Es realitza un seguiment de les previsions de reserva de liquiditat per disposar de fons suficients per cobrir els pagaments previstos.

c) 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:

	01/01/2022	Altes	Baixes	Traspassos	31/12/2022
Capital social	10.500.000,00				10.500.000,00
Reserva legal	2.100.000,00				2.100.000,00
Reserves voluntàries	11.067.778,32		-2.160.512,38	551.033,71	9.458.299,65
Pèrdues i guanys	1.051.033,71	644.649,75	-500.000,00	-551.033,71	644.649,75
Total	24.718.812,03	644.649,75	-2.660.512,38	0.00	22.702.949,40

En la Junta General del dia 5 de maig de 2022 es va aprovar la distribució del resultat del 2021. Una part destinat al repartiment de dividends de 500.000 euros i la resta a reserves voluntàries.

CAPITAL

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

RESERVA LEGAL

L'article 274 del Text Refós de la Llei de Societats de Capitals estableix que les societats destinaran el 10% del benefici a la reserva legal fins que arribi, almenys, al 20% del capital social. Aquesta reserva, mentre no superi el límit indicat, només es podrà destinar a la compensació de pèrdues en cas que no existeixin altres reserves disponibles suficients per a aquesta fi, o a augmentar el capital social, i només serà disponible per als accionistes en cas de liquidació de la Societat.

RESERVES VOLUNTÀRIES

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



CLASE 8.^a



002949197



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	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Saldos Deutors						
Crèdits amb Administracions Públiques	22.224,31	20.732,82	46.613,78	257.276,72	68.838,09	278.009,54
Saldos Creditors						
Deutes amb Administracions Públiques	3.695,40	4.039,18	917.327,09	654.961,50	921.022,49	659.000,68

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

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

CLASE 8.^a

002949198



12.1 Impostos sobre beneficis

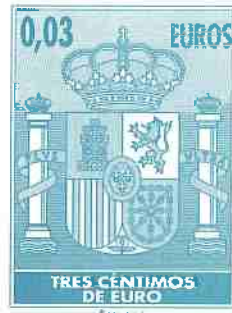
Impost corrent

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

Resultat comptable abans impostos								643.158,26
	Per activitats							Total
	Compte Pèrdues i Guanys		Privatives		No Privatives			
	Augm.	Dism.	Augm.	Dism.	Augm.	Dism.		
Saldo ingressos i despeses	941.343,63	0	0	0	0	0	298.276,37	643.158,26
	Compte Pèrdues i Guanys		Imputats al Patrimoni net		Compte Pèrdues i Guanys			
	Augm.	Dism.	Augm.	Dism.	Augm.	Dism.		
Diferències Permanents	557,11	0,00	0,00	0,00			42.386,38	-41.829,27
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			0	-136.173,84
	2.161,32	136.173,84	131.759,16	131.759,16	0,00	0,00		-134.012,52
Resultat comptable ajustat	807.979,22						340.662,75	467.316,47
Tipus Impositiu	25%				25%			25%
Impost brut	201.994,81				-85.165,69			116.829,12
Bonificació 99%	-199.974,86							-199.974,86
Ded. 5% amort dif 30% a 25% IS	-6.808,69							-6.808,69
Quota íntegra després de bonificacions	-4.788,74				-85.165,69			-89.954,43
Màxim Deduccions s/ Quota								0,00
					Deducció donatius			0,00
					Quota líquida			0,00
					Pagaments a compte			4.275,94
					Per retencions capital mobiliari			4.257,94
					Per pagaments fraccionats			0,00
					Quota diferencial a cobrar			4.275,94



CLASE 8.^a



002949199



Explicació de les diferències permanents

	Privatives	No privatives	Diferències
Ingressos financers (dividends AIE)		-42.386,38	-42.386,38
Multes i Sancions	557,11		557,11
Total diferències permanents	557,11	-42.386,38	-41.829,27

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 registrar-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 22.224,31 euros del punt A.VI de l'Actiu, 3.568,45 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.^a



002949200

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 22.224,31 euros del punt A.VI de l'Actiu. En 2022 s'ha revertit aquest crèdit fiscal en 340,43 euros. El mateix import que al 2021.

c) 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 11^è. 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.

13 INGRESSOS 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

	2022	2021
Aigua	3.230.024,27	3.211.712,85
Energia, gas i vapor	1.367.800,57	774.380,49
Total	4.597.824,84	3.986.093,34





CLASE 8.ª

NÚMERO 1004867



002949201

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

	2022	Variació	2021	Variació
	Compres	d'existències	Compres	d'existències
Computadors: Compra	438.827,61		252.878,03	
variació existències		-32.629,79		12.136,78
Canonades: Compra	70.745,36		83.927,17	
variació existències		14.313,49		11.219,56
Vàlvules: Compra	58.739,75		49.078,50	
variació existències		17.000,52		5.299,55
Altres Materials: Compra	127.536,68		120.574,36	
variació existències		3.269,59		-17.146,81
Energia: Compra	319.897,28		173.818,28	
Hipoclorit	20.535,12		19.571,10	
Material Laboratori: Compra	140.104,63		103.524,52	
Total consums	1.176.386,43	1.953,81	803.371,96	11.509,08

La totalitat de les compres dels exercicis 2022 i 2021 han sigut nacionals.

6.b) Càrregues Socials.

	2022	2021
Seguretat Social	1.161.830,32	1.117.533,75
Altres despeses de personal	109.493,32	135.845,02
Total Càrregues Socials	1.271.323,64	1.253.378,77

14 PROVISIONS I CONTINGÈNCIES.

No n'hi ha

15 INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT.

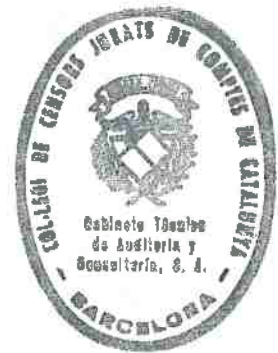
Aigües de Mataró, SA no realitza activitats mediambientals i en el seu immobilitzat material no hi figuren sistemes, equips o instal·lacions per a la protecció i millora del medi ambient.



CLASE 8.ª



002949202

**16 RETRIBUCIONS A LLARG TERMINI AL PERSONAL.**

No n'hi ha

17 TRANSACCIONS AMB PAGAMENT BASATS EN INSTRUMENTS DE PATRIMONI.

No n'hi ha.

18 SUBVENCIONS I DONACIONS.

La situació al 31 de desembre de 2022 de les donacions rebudes és la següent.

Donant	Any	Tipus	Cost Adquisició	Traspassat a resultat a 31/12/2022	Traspassat a resultat a 31/12/2021
Urbanització Vilardell	1992	Terreny	6.490,93	0,00	0,00
		Dipòsits	24.040,48	24.040,48	24.040,48
Urbanització les Sureres	1993	Xarxa	69.879,68	69.879,68	69.879,68
		Terreny	9.589,15	0,00	0,00
		Dipòsits	6.899,62	6.899,62	6.899,62
Institut Municipal Salut	1993	Xarxa	60.440,78	60.440,78	60.440,78
		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	9.626,19
		Xarxa	119.288,88	119.288,88	119.288,88
Unió Recreativa Larú	1994	Xarxa	5.162,99	5.162,99	5.162,99
Aigües Ter Llobregat	2008	Dipòsits	3.293.978,96	1.870.216,71	1.738.786,95
Urbanització Rda. Bellavista	2018	Terreny	11.500,69	0,00	0,00
Total donacions			3.655.194,41	2.203.851,39	2.072.431,63



002949203

CLASE 8.^a
RETRIBUCIÓN

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

	2022	2021
Drets s/ instal·lacions cedides en ús:	489.812,34	529.175,52
Programa Moves:	2.871,60	2.871,60
Donació dipòsit C.100:	131.759,16	131.759,16
TOTAL	624.443,10	663.806,28

El valor net comptable de les instal·lacions cedides en ús a 31.12.22 ascendeix a 7.290.041,04 euros (7.779.853,38 euros a 31 de desembre de 2021, Nota 5).

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

	2022	2021
Saldo inicial	9.369.791,90	9.982.715,72
Altes de l'exercici	329,40	50.882,46
Traspàs a resultat	-624.443,10	-663.806,28
Saldo final	8.745.678,20	9.369.791,90

Essent el detall el següent:

	2022	2021
Donacions rebudes	1.451.343,02	1.582.772,78
Instal·lacions cedides en ús	7.290.041,04	7.779.853,38
Programa Moves	4.294,14	7.165,74
Saldo final	8.745.678,20	9.369.791,90

19 COMBINACIONS DE NEGOCIS.

No n'hi ha.

20 NEGOCIS CONJUNTS.

No n'hi ha.

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

No n'hi ha.



CLASE 8.^a



002949204



22 ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT.

Des de la data de tancament i fins a la data de formulació dels comptes anuals, s'han produït els següents fets posteriors, dels quals no es tenia evidència a 31 de desembre de 2022:

- Amb data 1 de març de 2023 la Regidora Delegada d'Administració, Bon Govern i Transparència de l'Ajuntament de Mataró ha resol iniciar les actuacions dirigides a la condonació del saldo pendent del préstec atorgat per part de l'Ajuntament de Mataró a la Societat, subjecte a l'aprovació del Ple, que a 31 de desembre de 2022 ascendeix a 2.340.000 euros.
- Amb data 19 de gener de 2023 el Jutjat de lo Social n.1 de Mataró ha admès la demanda presentada per part de treballadors de la Societat reclamant l'aportació al pla de pensions dels exercicis 2017 a 2021 més el 10% de mora.

23 OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES.

Informació sobre transaccions amb empreses del Grup

Pumsa	Serveis prestats 2022		Vendes 2022	
	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
Aigua / Clavegueram	0	0	41.229,72	37.102,21
Treballs	1.721,79	1.618,07	0	0
Totals	1.721,79	1.618,07	41.229,72	37.102,21

Pumsa	Serveis prestats 2021		Vendes 2021	
	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
Aigua / Clavegueram	0	0	40.287,39	35.658,22
Treballs	1.337,89	997,41	0	0
Totals	1.337,89	997,41	40.287,39	35.658,22



CLASE 8.^a
IMPORTE MÁXIMO: 1000



002949205



Ajuntament de Mataró	Serveis Rebuts 2022		Serveis prestats 2022		Vendes 2022	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
Aigua / Clavegueram	0	0	0	0	151.484,31	132.804,37
Consum de calor	0	0	0	0	255.109,12	210.833,96
Treballs	0	0	174.095,28	143.880,42	0	0
Altres	0	0	0	0	0	0
Dret de Superfície	26.745,15	22.103,43	0	0	0	0
Béns cedits en ús	134.291,35	134.291,34	0	0	0	0
Aprofitament subsol i taxes	243.225,52	243.225,52	0	0	0	0
Totals	404.262,02	399.620,29	174.095,28	143.880,42	406.593,43	343.638,33
Ajuntament de Mataró	Serveis Rebuts 2021		Serveis prestats 2021		Vendes 2021	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
Aigua / Clavegueram	0	0	0	0	142.121,18	116.670,76
Consum de calor	0	0	0	0	141.621,03	117.042,21
Treballs	0	0	80.277,15	66.344,76	0	0
Altres	1.587,36	1.311,87	0	0	0	0
Dret de Superfície	25.112,82	20.754,40	0	0	0	0
Béns cedits en ús	126.095,16	126.095,16	0	0	0	0
Aprofitament subsol	235.577,36	235.577,36	0	0	0	0
Totals	388.372,70	383.738,79	80.277,15	66.344,76	283.742,21	233.712,97

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.

Tal i com s'indica a la nota 5, amb data 17 de març de 2022 s'ha formalitzat entre AMSA i l'Ajuntament de Mataró l'acta de lliurament provisional i autorització d'ús de l'obra d'urbanització, on AMSA lliura provisionalment les obres realitzades i autoritza a l'Ajuntament l'ús del parc i totes les instal·lacions fins que es faci el lliurament definitiu.

Amb data 31 de desembre de 2022 es comptabilitzen els ingressos meritats de l'exercici i pendents de facturar.



002949206



CLASE 8.ª

PUMSA - meritat i pendent facturar	Serveis Ingrés	Vendes Ingrés
Aigua / Clavegueram	0	2.517,04
Treballs	0	0
Totals	0	2.517,04

Transaccions amb empreses vinculades.

Altres vinculades	Serveis rebuts 2022		Serveis prestats 2022		Vendes 2022	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
GIAC, SA	847,00	700,00	12.586,31	10.401,91	0,00	0,00
SIMMAR, SL	53.463,61	44.184,72	214.385,84	177.178,42	12.816,54	11.508,37
Total altres	54.310,61	44.884,72	226.972,15	187.580,33	12.816,54	11.508,37

Altres vinculades	Serveis rebuts 2021		Serveis prestats 2021		Vendes 2021	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
GIAC, SA	847,00	700,00	9.613,56	7.945,10	0	0
SIMMAR, SL	52.136,62	43.088,12	231.267,72	191.130,49	13.596,63	11.871,00
Total altres	52.983,62	43.788,12	240.881,28	199.075,59	13.596,63	11.871,00

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

En data 31 de desembre de 2022 es comptabilitzen els ingressos meritats de l'exercici i pendents de facturar.

SIMMAR	Serveis	Vendes
meritat pendent facturar	Ingrés	Ingrés
Aigua / Clavegueram	0	796,92
Treballs	17.011,19	0
Totals	17.011,19	796,92



CLASE 8.^a
IMPUESTO DE SUCESIONES



002949207



Els saldos de aquestes empreses com clients a 31-12-2022 i a 31-12-2021 és el següent,

	2022	2022	2021	2021
	A cobrar	A pagar	A cobrar	A pagar
FUNDACIÓ TCM (Grup)	7.678,71	0	0	0
AJUNTAMENT DE MATARÓ (Grup)	455.436,43	6.325.080,86	172.771,45	3.028.802,27
PUMSA (Grup)	2.517,04	0	2.979,55	0
GIAC, SA (Vinculada)	0	0	3.540,91	105,27
SIMMAR (Vinculada)	37.772,44	2.532,52	41.046,62	7.864,77
Total	503.404,62	6.327.613,38	220.338,53	3.036.772,31

A 31 de desembre de 2022, el deute amb l'Ajuntament de Mataró és de 6.325.080,86 euros en concepte de:

- Dividends exercici 2020 per import de 1.000.000,00 euros (epígraf altres passius financers a curt termini).
- Dividends exercici 2021 per import de 500.000,00 euros (epígraf altres passius financers a curt termini).
- Ajut de caixa per import de 2.200.000 euros (epígraf Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini).
- Impostos per import de 285.080,86 euros (epígraf Altres deutes amb les Administracions Públiques).
- Préstec atorgat per l'Ajuntament a llarg termini que resten per retornar 2.340.000 euros (epígraf Deutes empreses del grup i associats B.III i C.IV del passiu)

A 31 de desembre de 2021, el deute amb l'Ajuntament de Mataró és de 3.028.802,27 euros en concepte de:

- Dividends exercici 2020 per import de 1.000.000,00 euros (epígraf altres passius financers a curt termini).
- Ajut de caixa per import de 1.870.756,23 euros (epígraf Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini).
- Impostos per import de 158.046,04 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.^a



002949208



Retribució del personal directiu:

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

	2022	2021
Retribució a personal directiu	516.281,05	618.926,72
	516.281,05	618.926,72

Al mes de febrer s'han donat de baixa dos treballadors del Personal Directiu de la Societat. I al mes d'abril s'ha donat d'alta un treballador per la Reorganització de l'Àrea d'Operacions

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 1.087,13 Euros (1.081,50 euros en 2021).



CLASE 8.^a
ANALISI ECONÒMICA



002949209



24 ALTRA INFORMACIÓ.

24.1 Personal.

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

	2022			2021		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Directius	3	5	8	4	5	9
Tècnics/Administratius	24	28	52	22	27	49
Operaris	29	0	29	30		30
Nombre mitjà empleats	56	33	89	56	32	88

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

	2022			2021		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Directius	3	5	8	3	6	9
Tècnics/Administratius	26	29	55	23	26	49
Operaris	27	0	27	29	0	29
Nombre empleats	56	34	90	55	32	87

Amb discapacitat de més del 33%

	2022			2021		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Directius	0	0	0	0	0	0
Tècnics/Administratius	1	1	2	1	1	2
Operaris	0	0	0	0	0	0
Nombre mitjà empleats	1	1	2	1	1	2



CLASE 8.ª
RECHIMBEN



002949210



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 2022 són de 12.585,00 euros. A l'any 2021 es va pagar 12.585,00 euros.

Per altres serveis corresponents a l'exercici 2022 els honoraris a pagar ascendeixen a 3.125,00 euros (L'import en 2021 3.125,00 euros). No es corresponen a serveis fiscals ni a altres serveis obligatoris a realitzar per l'auditor de comptes.

25 INFORMACIÓ SEGMENTADA.

Import net de la xifra de negocis.

La xifra de negoci distribuïda per activitats és la següent,

Vendes	2022	2021
Aigua en baixa	8.633.086,75	8.622.340,37
Energia fotovoltaica	43.287,89	41.871,21
Energia Tub verd	1.316.604,94	814.148,39
Ferralla	2.952,95	618,30
Subtotal vendes (A.1.a)	9.995.932,53	9.478.978,27

Serveis	2022	2021
Manteniment comptadors	614.182,61	610.096,87
Reobrir subministraments	21.450,00	22.620,00
Escameses i treballs	349.976,72	371.049,79
Canalitzacions	20.802,27	31.756,32
Drets de connexió	497.146,94	129.694,63
Escameses clavegueram	132.750,65	127.378,79
Quotes clavegueram	4.452.335,83	4.451.429,01
Anàlisis laboratori	442.964,05	412.378,08
Subtotal serveis (A.1.b)	6.531.609,07	6.156.403,49

TOTAL (A.1)	16.527.541,60	15.635.381,76
--------------------	----------------------	----------------------



CLASE 8.^a



002949211



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

	Exercici 2022	Exercici 2021
	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	43,10	44,39
Rati d'operacions pagades	0,933	0,929
Rati d'operacions pendents de pagament	0,067	0,071
	Import (euros)	Import (euros)
Total pagaments realitzats	15.468.584,54	12.171.227,47
Total pagaments pendents	1.113.958,30	1.273.780,98

Pagaments efectuats en un període inferior al màxim establert en la normativa de morositat:	
	Exercici 2022
Volum Monetari	15.468.584,54
Número de factures	2.784
Percentatge pagaments efectuats en un període inferior al màxim establert en la normativa de morositat:	
	Exercici 2022
% Volum sobre el total pagament monetari	95%
% Factures sobre total factures pagades	90%



CLASE 8.^a
IMPRESIONES



002949212

Aigües de Mataró, SA

INFORME DE GESTIÓ EXERCICI 2022





CLASE 8.^a



002949213



Índex

1.	ESTRUCTURA ORGANITZATIVA DE L'ENTITAT	4
2.	EVOLUCIÓ DE LES ACTIVITATS	5
2.1	SERVEI D'ABASTAMENT D'AIGUA	6
2.1.1	Producció	6
2.1.2	Distribució	8
2.1.3	Pla de Renovació de Vàlvules	9
2.1.4	Treballs a tercers. Aigua	9
2.1.5	Manteniment de les Fonts Ornamentals	10
2.1.6	Telecomandament i digitalització	11
2.1.7	Inversions	11
2.1.7.1	Inversions en instal·lacions	12
2.1.7.2	Inversions a xarxa	12
2.2	SERVEI DE CLAVEGUERAM	14
2.2.1	Neteja	14
2.2.1.1	Neteja de col·lectors	14
2.2.1.2	Neteja d'elements de drenatge superficial	14
2.2.1.3	Inspeccions amb càmera robotitzada	14
2.2.1.4	Neteja de desbast en bombaments i punts de sobreeiximent	14
2.2.2	Manteniment i millores a la xarxa	15
2.2.3	Treballs per a tercers	16
2.2.4	Inversions	16
2.3	ENERGIA I FOTOVOLTAICA	17
2.3.1	TubVerd	18
2.3.2	Producció d'energia tèrmica	18
2.3.3	Fotovoltaica	20
2.3.4	Inversions	21
2.4	SERVEI DE LABORATORI	22
2.4.1	Activitat	22
2.4.2	Inversió	23
2.5	CICLE COMERCIAL	23
2.5.1	Contractació	23
2.5.2	Gestió d'Impagats	24
2.5.3	Lectures	25
2.5.4	Clients TubVerd. Demanda i Desenvolupament comercial	26
3	RESUM ECONÒMIC DE LES ACTIVITATS	27
3.1	Balanç econòmic dels serveis d'abastament d'aigua, inclòs fonts ornamentals	27
3.2	Balanç econòmic del servei de clavegueram	28
3.3	Balanç econòmic del Servei Laboratori	29
3.4	Balanç econòmic del TubVerd	29



002949214

CLASE 8.^a

4	RESUM DE LES INVERSIONS	30
5	RESPONSABILITAT SOCIAL.....	30
5.1	AIGUA SOCIAL	30
5.1.1.	El Fons Social.....	30
5.1.2.	La Tarifa Social	31
5.1.3.	Altes provisionals per a famílies en situació de vulnerabilitat	31
5.1.4	Preus especials per a famílies nombroses	31
5.1.5	Facilitats de pagament	32
5.2.	FORMACIÓ I MOTIVACIÓ DEL PERSONAL	32
5.2.1.	Formació a estudiants en pràctiques	33
	Convenis amb Universitats.....	33
	Convenis Centre de Formació Professional:.....	33
	Convenis amb altres Entitats:	33
5.3	SOSTENIBILITAT I EL MEDI AMBIENT. SISTEMA DE GESTIÓ INTEGRAT.....	34
5.4	PATRIMONI DE LA SOCIETAT	34
5.5	INNOVACIÓ I DESENVOLUPAMENT TECNOLÒGIC ÀREA SISTEMES D'INFORMACIÓ	35
5.6	EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DEL 2022. DESVIACIONS SIGNIFICATIVES.....	37
5.7	INDICADORS FINANCERS I ECONÒMICS	38
6.	PREVISIÓ PEL 2023.....	38
7.	CELEBRACIÓ CENTENARI DE LA COMPANYIA	42





CLASE 8.ª



002949215



1. ESTRUCTURA ORGANITZATIVA DE L'ENTITAT

Aigües de Mataró, SA, (AMSA) és una societat de dret privat de capital íntegrament propietat de l'Ajuntament de Mataró. Es tracta d'una empresa centenària que es va constituir l'any 1922 i s'encarrega de la gestió integral de l'aigua de la ciutat.

La societat té per objecte la gestió directa del servei públic de subministrament d'aigua potable, el sanejament i la depuració d'aigües residuals, partir de la captació, la regulació, la conducció, la depuració i l'abocament d'aigües pluvials i residuals i el seu abocament. En relació a les fonts ornamentals, s'assumeix, com a objecte social, el seu manteniment i l'execució d'aquelles millores que fossin necessàries per a l'acompliment de la normativa aplicable per a la seva seguretat.

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

Aigües de Mataró, és una empresa pública amb vocació de servei fortament compromesa amb la ciutat, i la seva voluntat és anar més enllà del compliment de les obligacions que es deriven directament dels serveis d'aigua, clavegueram, laboratori i energia.

Pel que fa a la Governança de la companyia, i tal com estableixen els seus estatuts, hi ha una Junta General, constituïda pel Ple de l'Ajuntament qui és l'òrgan suprem de la societat i assumeix sense cap limitació la direcció i representació de la companyia i determina la composició del Consell d'Administració, nomenant la presidència i els consellers.

El Consell d'Administració d'Aigües de Mataró, és l'òrgan que té la facultat d'administrar, dirigir i representar la societat. És qui determina les línies d'actuació generals i el seu mandat es renova habitualment coincidint amb la renovació dels regidors electes.

L'Equip de Direcció té com a funció principal executar els acords del Consell i exercir la direcció de tots els serveis tècnics i administratius de la companyia amb total independència. És l'òrgan de direcció, representació i gestió de l'empresa i està encapçalat pel director-gerent.

Durant l'any 2022 s'ha integrat completament l'estructura que venia de MESSA dins l'àrea d'Operacions després d'un parell d'anys amb l'activitat consolidada.

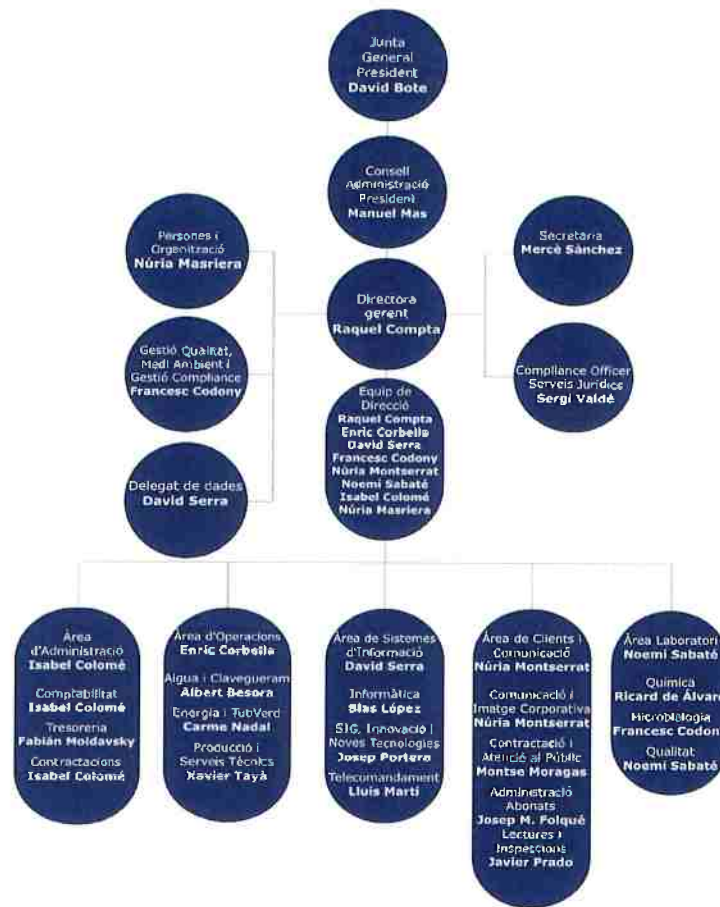
La reorganització constitueix una reordenació dels recursos disponibles a efectes de fer front a les necessitats i nous reptes que es plantegen, reorganització que és habitual en els processos d'absorcions empresarials i que en el present cas es fa més necessari a efectes de poder fer efectiu el Pla Estratègic d'AMSA 2025.

Amb aquest canvi, s'ha adequat l'estructura per tal de tenir més sinèrgies amb les activitats d'aigua i clavegueram i Oficina Tècnica. A més el servei d'Energia ha incrementat la seva activitat amb l'encomana per part de l'Ajuntament de les plaques fotovoltaïques als equipaments municipals, cosa que ha suposat agrupar la gestió de totes les plaques fotovoltaïques de la companyia en el mateix Servei.



002949216

CLASE 8.ª
CORRESPONDIENTE



2. EVOLUCIÓ DE LES ACTIVITATS

Aigües de Mataró, SA (AMSA), és una societat de dret privat amb domicili al carrer de Pitàgores, 1-7 de Mataró. De capital íntegrament propietat de l'Ajuntament de Mataró, que, d'acord amb els seus estatuts i el Contracte Programa amb l'Ajuntament, s'encarrega de la gestió integral de l'aigua de la ciutat.

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

El TubVerd subministra energia en forma de calor i fred, per la producció d'aigua calenta sanitària, calefacció i climatització procedent d'energies residuals i de baixes emissions en CO2.



CLASE 8.^a



002949217



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

2.1 SERVEI D'ABASTAMENT D'AIGUA

2.1.1 Producció

El 2022, el volum total d'aigua aportat al sistema ha estat d'un 2,91% superior al corresponent a l'any 2021. Nombre habitants 2022 (IDESCAT 128.956 habitants).

La proporció entre aigua comprada i la pròpia ha estat del 78,9/21,1, 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 que s'establia 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 m³ mensuals.

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

Així, aquest any, l'import total de la factura de compra a ATL ha estat de 3.230 milers d'euros, un 0,57% més que l'any 2021. El cost del m³ d'aigua a ATL ha estat de 0,55 €/ m³.

El volum d'aigua aportada a la xarxa per habitant/dia ha augmentat respecte a l'any anterior: 158,20 l/dia/habitant.

Taula 1

	2021	2022	INC.22/21
m3 Compra aigua Ter	5.753.783	5.879.454	2,18%
m3 Captació aigua pròpia	1.483.937	1.569.149	5,74%
m3 Aigua subministrada	7.237.720	7.448.603	2,91%
Dotació l/dia/habitant	153	158,20	3,40%

Aquest 2022 el rendiment s'ha situat al 88,4%, amb un volum d'aigua no registrada de 0,86 Hm³, que continua estant 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%).



CLASE 8.ª



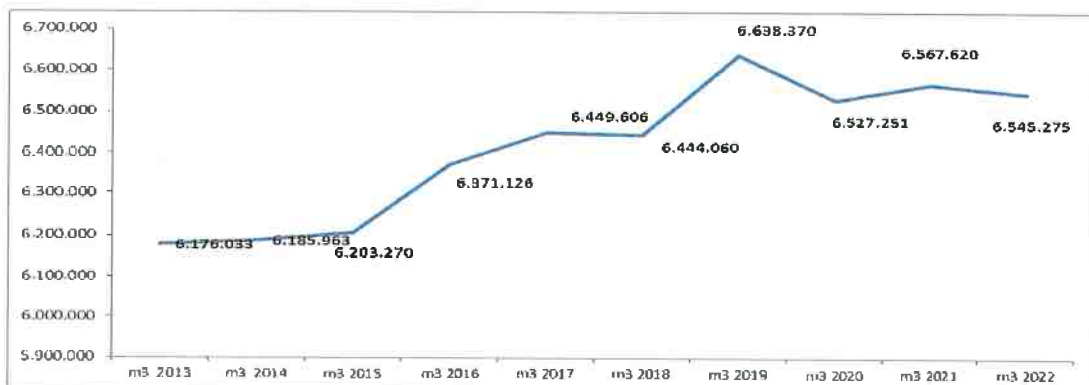
002949218



	2018	2019	2020	2021	2022
Hm³ Aigua subministrada	6,97	7,31	7,26	7,29*	7,41*
Hm³ Aigua facturada	6,44	6,64	6,52	6,57	6,55
Hm³ Aigua no registrada	0,53	0,67	0,74	0,72	0,86
RENDIMENT	92,5%	90,9%	90,0%	90,1%	88,4%

*Es mostra el valor corresponent al període entre 2-12-21 al 3-12-22 per ser comparable amb els valors d'aigua facturada.

Així l'import de facturació per venda d'aigua i servei de clavegueram ha augmentat en 15.738,94 € respecte a l'any passat. Per cada m³ facturat s'ha ingressat, de mitjana, per la venda d'aigua 1,41 euros, i 2,10 euros amb el clavegueram inclòs (sense iva ni cànon).



	2021	2022	INC.22/21
m³ Consum Domèstic	4.860.879	4.707.258	-3,16%
m³ Consum No domèstic	1.147.442	1.259.248	9,74%
m³ Consum Públics	372.353	389.156	4,51%
m³ Consum Entitats sense ànim de lucre	186.946	189.613	1,43%
m³ Consumits total	6.567.620	6.545.275	-0,34%
Milers € Ingressos tarifa d'aigua	9.232	9.247	
€/ m³ Tarifa mitjana recaptada	1,41	1,41	



CLASE 8.^a



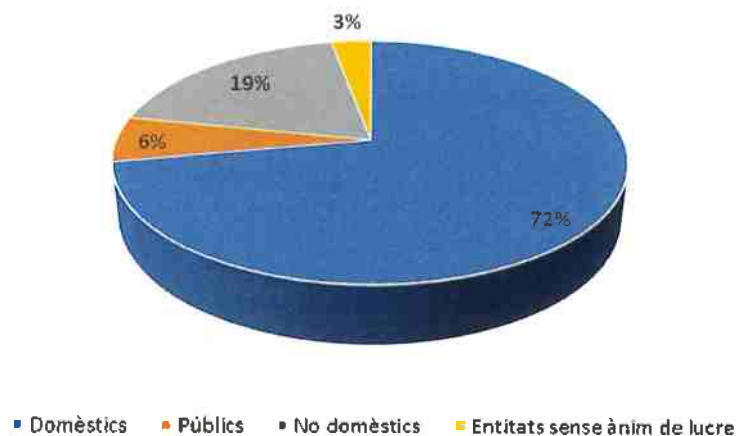
002949219



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

Taula 4

Distribució consum



2.1.2 Distribució

La longitud total de la xarxa d'abastament existent a 31 de desembre de 2022 és de 350,5 km. Durant aquest any 2022 s'han instal·lat 2.521 metres de xarxa, equivalent al 0,72% del total.

Taula 5

Xarxa instal·lada (ml)	2018	2019	2020	2021	2022
Abastament	7.017	3.722	4.030	2.664	2.093
Reg	2.160	1.360	288		428
Rebuig		827	365		
Total	9.177	5.909	4.683	2.664	2.521

El 2022 AMSA ha instal·lat un total de 2.521 metres. Aquesta longitud correspon a obres de renovació i ampliació de la xarxa d'abastament. La longitud de renovació, el 2022, ha estat de 2.158 m, que suposa una taxa de renovació anual del 0,62% de la xarxa en servei. Totes les actuacions es resumeixen gràficament a la figura de l'apartat 2.2.4 Inversions.

En aquestes actuacions, l'obra mecànica s'executa amb mitjans propis, coordinant la disponibilitat del personal especialitzat del Departament de Xarxa d'Abastament.



CLASE 8.ª
REPOSICIÓN DE VALVULAS



002949220



2.1.3 Pla de Renovació de Vàlvules

Les vàlvules són elements especialment rellevants en un sistema d'abastament. D'elles depèn l'aïllament de trams de la xarxa, i una ubicació idònia i un correcte funcionament permeten minimitzar l'afectació dels abonats en intervencions per avaria o en les actuacions d'ampliació i manteniment de la xarxa.

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

Taula 6

	2018	2019	2020	2021	2022
Vàlvules Xarxa Abastament (u)	3.323	3.343	3.350	3.388	3.397

El 2022 s'han instal·lat 45 vàlvules, el que suposa assolir el 23% del ritme de renovació del PDAM.

Seguint el Pla de Manteniment de la Xarxa d'Abastament s'han revisat 933 vàlvules el 2022. Fruit de les incidències detectades en aquestes revisions i de les vàlvules que s'han renovat durant l'execució de les obres a la xarxa, s'ha arribat a la xifra de 36 vàlvules substituïdes.

2.1.4 Treballs a tercers. Aigua.

Durant l'any 2022 es manté la xifra més baixa de sol·licituds tramitades així com en els treballs fets per encàrrec dels clients d'AMSA, per empreses i particulars, que ha estat d'un 4,05% menys de sol·licituds respecte al 2021, el que ha repercutit també en el nombre d'escomeses instal·lades passant a ser d'un 33,99% menys.

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

Taula 7

	2018	2019	2020	2021	2022	VAR. 22/21
Sol·licituds pressupost	426	419	431	321	308	-4,05%
Escomeses instal·lades	234	218	229	153	101	-33,99%
Mant. i conservació	207	122	139	37	42	13,51%
Anul·lacions	88	66	47	53	39	-26,42%

Els Ingressos per facturació per escomesa i per drets de connexió de la xarxa d'aigua han estat de 545,2 milers d'euros. Aquests treballs de connexions estan subcontractats i adjudicats a tercers mitjançant concurs públic.



CLASE 8.^a



002949221



2.1.5 Manteniment de les Fonts Ornamentals

Aigües de Mataró gestiona el servei de manteniment de les fonts ornamentals que inclou els treballs de neteja, conservació, despeses d'electricitat, el control analític i les tasques de desinfecció per tal de garantir la seva salubritat.

Durant el 2022, l'Agència Catalana de l'Aigua ha declarat l'estat d'Alerta per sequera en la zona d'abastament de la qual forma part Mataró. Dins de les mesures de contenció del consum establertes en aquest estat d'alerta, hi ha la parada de les Fonts Ornamentals.

AMSA, preventivament, va aturar, durant els mesos de juliol i agost, les fonts: Gran i Petita del Nou Parc Central, Plaça Itàlia, Plaça del Rengle i Plaça Canyamars. Amb la declaració de l'estat d'Alerta per sequera es van aturar la resta de fonts ornamentals a principis de desembre.

A la taula següent es resumeixen les despeses associades al manteniment de les fonts ornamentals:

Taula 8

	2021	2022
Despeses directes del manteniment FO (anual)	124,6 milers €	112,8 milers €
Despeses pel control analític FO (anual)	23,7 milers €	10,7 milers €
Despeses en consum elèctric FO (anual)	35,3 milers €	30,8 milers €
Total	183,6 milers €	154,3 milers €

Les despeses del manteniment de les fonts del 2022 han baixat un 16% respecte del 2021. Aquestes despeses inclouen les neteges, les desinfeccions, reparacions, producte químic, les despeses de personal directe, el consum elèctric i control analític. La baixada de la despesa es deu al fet que 5 fonts es van aturar els mesos de juliol i agost preventivament pels indicadors de sequera i la resta es van aturar el mes de desembre amb l'entrada en l'estat d'Alerta per sequera.

Taula 9

	2020	2021	2022
Consum elèctric FO (anual)	72.742 kWh	255.073 kWh	173.514 kWh

Aquest 2022 el consum elèctric de les fonts ornamentals s'ha reduït un 32%, a causa de l'aturada dels darrers mesos de l'any. Pel que fa a despesa en electricitat ha baixat 13%. La reducció és menor que la part de consum a causa de l'encariment de les tarifes elèctriques durant aquest 2022.



CLASE 8.ª



002949222



2.1.6 Telecomandament i digitalització

A nivell d'instal·lacions s'ha incorporat l'estació remota del nou dipòsit de la cota 70 a la infraestructura i les comunicacions del telecomandament, amb les respectives noves pantalles i funcionalitats de l'aplicació SCADA. S'han fet també algunes intervencions puntuals a nivell d'antenes per resoldre els problemes de comunicacions d'algunes remotes.

S'ha habilitat l'accés via web dels usuaris a l'aplicació SCADA en detriment de l'anterior accés per escriptori remot, amb severes mancances a nivell de ciberseguretat. Ha estat necessari incorporar al sistema del telecomandament un nou servidor que actuï de gateway entre el servidor web i el propi servidor d'aplicacions de l'SCADA.

Sobre l'entorn de l'extranet corporativa s'ha desenvolupat (actualment en validació) un mòdul per a l'entrada a camp de les dades de cabalímetres principals i secundaris, per tal d'integrar-les en un repositori comú amb les dades provinents de l'SCADA.

En l'entorn de l'extranet també s'ha desenvolupat algunes noves funcionalitats. Per una banda, s'ha fet un primer mòdul de seguiment dels cabals nocturns per sectors. La feina ha requerit particularitzar el tractament de la dada de cabal a realitzar, en funció de règim d'explotació de la xarxa (mitjana, valor instantani, en funció de la variació del cabal,...). Aquest mòdul permet realitzar un seguiment dels cabals nocturns dels sectors, i poder visualitzar si aquest tendeix a variar (increments deguts a augment a fugues) o mantenir-se estable. Per altra banda, s'ha desenvolupat una eina que permet descarregar dades de l'historial de forma massiva.

En aquest àmbit també es poden incloure feines subcontractades per realitzar un primer model d'aigua potable, calibrat en pressió i cabal. Les feines han estat contractades a BGEO, i acabaran a inicis del 2023.

En paral·lel, s'ha realitzat una feina de benchmarking sobre plataformes d'anàlisi de dades enfocades específicament a les explotacions d'aigua, per valorar l'oportunitat d'implantar-ne alguna o, en cas contrari, prosseguir en l'evolució de les eines actuals desenvolupades de forma interna.

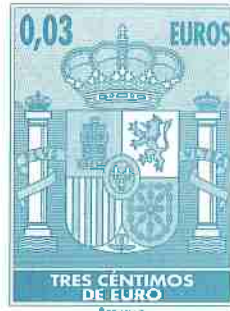
En el mateix sentit, s'ha realitzat també un estudi sobre el sistema actual del telecomandament: a nivell d'instal·lacions, avaluant les actuacions de millora a realitzar sobre les existents i identificant totes aquelles que calgui incorporar al sistema. A nivell de sistemes, avaluant les mancances de l'aplicació actual i realitzant una comparativa tècnica-econòmica amb d'altres solucions existents.

2.1.7 Inversions

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



CLASE 8.^a



002949223



2.1.7.1 Inversions en instal·lacions

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

En aquest capítol s'han aplicat recursos per valor de 40,5 milers d'euros. Com accions a destacar s'indiquen:

- Compra i instal·lació d'un comptador Krohne Waterflux pel pou 30 (2.039,4 €).
- Compra de 2 datalogers i dos analitzadors de clor en continu, per la fase 2 del pilot de qualitat de l'aigua potable (7.800,5 €)
- Obres de la Mina Trinxeria (30.644,57 €)

A part, durant el 2022 s'han executat part de les obres de del nou dipòsit de cota 70, anomenat dipòsit Bellavista. Aquest capítol ha representat un total de 917 milers d'euros. Aquestes obres comporten inversió tan en la infraestructura i instal·lacions del propi dipòsit, obres en la urbanització del parc de Ronda Bellavista, i la direcció d'obra per la redacció de *l'as built*:

- Nou Dipòsit:C-70: 57.005,71 €
- Artèries C-70: 534,00 €
- Urbanització C-70 850.548,73 €
- Redacció as built: 9.466,00 €

2.1.7.2 Inversions a xarxa

Les actuacions d'inversió d'AMSA a la xarxa d'abastament executades el 2022 han donat resposta a 4 objectius. Per un costat s'han realitzat obres del PDAM i també s'ha actuat per resoldre problemàtiques sobrevingudes per incidències i que han necessitat d'una intervenció de substitució de xarxa, generant inversió. També s'ha actuat donant resposta a nous subministraments i augments de capacitat en zona urbana sense canonada de servei i per tant ampliant la xarxa existent. I finalment s'ha actuat amb intervencions d'afectació per altres intervencions, generant una inversió que han pagat altres.

A nivell d'obres de PDAM s'han realitzat:

- 1- S'ha acabat l'obra del Torrent de la Pólvora.
- 2- S'ha acabat l'obra del carrer Rocafonda.
- 3- S'ha realitzat l'obra de la Ronda Cerdanya.
- 4- S'ha realitzat l'obra de l'entorn de la Plaça Catalunya.
- 5- S'ha iniciat l'obra del carrer Cuyàs i Sampere.
- 6- S'ha iniciat l'obra del carrer Sant Cugat a l'entorn de Ronda President Macià.



CLASE 8.^a



002949224



Aquestes actuacions han suposat la substitució d'uns 1.200 ml de canonades de fibrociment.

Pel que fa a actuacions sobrevingudes de renovació s'han realitzat actuacions sobre incidències en dos àmbits: trams de canonades de fibrociment amb múltiples avaries i trams de canonades de polietilè amb acumulació de fuites. En aquests àmbits s'han fet les següents intervencions:

- 1- Tram al carrer Masnou (actuació en polietilè).
- 2- Tram a Avinguda del Port (actuació en polietilè).
- 3- Tram al carrer Tres Roques (actuació en polietilè).
- 4- Tram al carrer Caramelles (actuació en polietilè).
- 5- Tram al passatge Mas Sant Jordi (actuació en polietilè).
- 6- Tram a la Ronda Rafael Estrany (actuació en polietilè).
- 7- Tram al carrer Francesc Layret (actuació en polietilè).
- 8- Tram al Camí de Can Vilardell (actuació en fibrociment).
- 9- Tram al carrer Josep Mora i Fontanils (actuació en fibrociment).
- 10- Tram xarxa de reg a la Ronda O'Donnell amb Plaça Alcalde Serra i Xifra (actuació en polietilè).
- 11- Tram xarxa de reg a la Ronda O'Donnell amb Plaça Granollers (actuació en polietilè).
- 12- Tram xarxa de reg a la Porta Laietana (actuació en polietilè).

Aquestes actuacions han suposat la substitució d'uns 140 ml de canonades de fibrociment i de 595 ml de canonades polietilè.

Per poder donar subministrament i augmentar la capacitat hidràulica en zones on no hi havia xarxa s'han realitzat les següents intervencions:

- 1- Nou tram al carrer Antoni de Capmany.
- 2- Nou tram al carrer Ramon Llull

Intervencions que han suposat la instal·lació de 120 ml de canonades noves.

Aquest 2022 també s'ha realitzat una intervenció a tercers per afectació. Aquesta ha estat la modificació de la xarxa actual a la Ronda Sant Oleguer. Una inversió que paguen tercers, la qual ha modificat 12 ml de xarxa existent.

El pressupost del 2022 preveia una inversió de 947.071 euros en obres d'abastament d'aigua potable del PDAM. El 2022 s'han executat obres amb un cost de 680.271 euros el què suposa un 72% de la inversió prevista.



CLASE 8.ª



002949225



2.2 SERVEI DE CLAVEGUERAM

La xarxa de clavegueram municipal de Mataró està formada per aproximadament 233 km de canalitzacions, que serveixen per a la conducció de les aigües residuals i pluvials; el 77% correspon a xarxa unitària (que transporta aigües residuals i pluvials a la vegada), un 10% correspon que només transporta aigües residuals i el 13% restant correspon a xarxa pluvial.

2.2.1 Neteja

2.2.1.1 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, fent necessària la neteja i revisió periòdica de la xarxa.

Aquesta neteja s'organitza, per una banda, mitjançant un sistema cíclic que garanteix que, com a mínim una vegada cada tres anys, es realitza la neteja de tots els col·lectors que formen part de la xarxa municipal de clavegueram aplicant 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 el seu correcte funcionament. Igualment, es du a terme la neteja dels bombaments d'aigües residuals un cop al mes i dels bombaments d'aigües pluvials en passos subterranis cada sis mesos.

Mitjançant aquestes intervencions durant l'exercici 2022 s'ha efectuat la neteja de 53,49 km de col·lectors, retirant un total de 283,97 Tn de sediments.

2.2.1.2 Neteja d'elements de drenatge superficial

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

Durant l'exercici 2022 s'ha efectuat 12.481 neteges de reixes i embornals, retirant un total de 100,62 Tn de sediments.

2.2.1.3 Inspeccions amb càmera robotitzada

S'ha inspeccionat un total de 34,00 km de canalitzacions mitjançant equip de càmera robotitzada.

2.2.1.4 Neteja de desbast en bombaments i punts de sobreiximent.

Mitjançant aquestes tasques de neteja s'han retirat 2,76 Tn de residus dels desbasts previs a bombament i 4,7 Tn dels desbasts en punts de sobreiximent.



CLASE 8.^a
TRASPASIBILITAT



002949226



2.2.2 Manteniment i millores a la xarxa

Durant el 2022 s'han efectuat les següents actuacions a la xarxa de clavegueram.

Taula 10

80	actuacions de reparació i conservació d'elements de drenatge superficial
27	actuacions de reparació de flonjalls i paviments
10	actuacions de reparació de la xarxa de col·lectors
34	actuacions de reparació de pous de registre
48	actuacions de conservació i manteniment de sorriers, desbasts, sobreeixidors i cunetes
2	actuacions a les gosseres, mosquit tigre i altres tasques auxiliars
4	nous embornals
1	nous pous de registre
1	actuacions de millora de la xarxa

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

- Construcció de cuneta de drenatge pluvial sobre el talús annex a la rotonda entre Margarida Xirgu i Sierra de Yeguas, que ha evitat inundacions i entrada de sorres a la calçada.
- S'ha construït una nova reixa interceptora al carrer Llevant.
- S'han substituït 30 ml de col·lector al camp de petanca del carrer Estadi per presència d'arrels.
- S'han substituït 14 ml de col·lector al carrer Mare de Déu de l'Esperança, a causa d'un ensorrament de la calçada.
- S'han construït 30 ml de col·lector de D500 i dos pous de registre, al carrer Berguedà, a causa de l'ensorrament d'un pou existent que provocava l'obturació parcial del clavegueram.
- S'han substituït 6 ml de col·lector de D300 al carrer Coll i Agulló, a causa d'un abocament de formigó que obturava el pas de l'aigua.

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

- La primera setmana de gener es finalitza el muntatge de dues pintes de retenció al punt de desguàs de la platja de Pequín.
- Durant el mes d'octubre, es construeix una solera de formigó i una base d'escullera reforçada en el punt de desguàs del col·lector de Passeig Ramon Berenguer III a la Riera d'Argentona, fet que ha de possibilitar la instal·lació posterior de sacs de retenció.

Durant el 2022 s'han atès 100 avisos sobre la xarxa de clavegueram municipal.



CLASE 8.^a



002949227



2.2.3 Treballs per a tercers

Durant l'any 2022 s'ha observat una important davallada respecte a l'any anterior pel que fa als treballs fets per encàrrec dels clients d'AMSA, per empreses i particulars, amb un 40,88% menys respecte al 2021, que ha repercutit directament a les escomeses instal·lades passant al 32,20% menys i a les homologacions que han estat el 45,83% menys.

Sobre les incidències gestionades l'augment ha estat destacat, passat a ser del 32,08% més.

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

Taula 11

	2018	2019	2020	2021	2022	VAR.21/22
Sol·licituds pressupost	87	92	126	137	81	-40,88%
Escomeses instal·lades	39	45	50	59	40	-32,20%
Homologacions	32	20	49	48	26	-45,83%
Incidències	40	33	54	53	70	32,08%

Els ingressos corresponents a les noves connexions han estat de 133 milers d'euros, un 5 % més respecte de l'exercici anterior.

2.2.4 Inversions

Durant l'any 2022 s'han continuat desenvolupant les obres de renovació i millora previstes al Pla Director del Clavegueram (PDCLAM) aprovat pel Ple de la Corporació Municipal en data 12 de febrer de 2004 que analitza les deficiències funcionals i/o estructurals del clavegueram de Mataró i el seu àmbit hidrològic, i suggereix tot un seguit d'infraestructures bàsiques de sanejament de manera que es garanteixi un correcte funcionament de la xarxa.

A la taula que segueix, s'indica l'evolució de la renovació de la xarxa de clavegueram. Es diferencia la renovada per problemes estructurals, la prevista a l'ampliació del PDCLAM (en un estat de conservació molt deficient) i la que millora, segons el PDCLAM, la capacitat hidràulica de la xarxa.

Taula 12

Xarxa instal·lada (ml)	2018	2019	2020	2021	2022
Ampliació i/o Renovació xarxa	1.014	575	419	614	498
Ampliació PDCLAM				119	36
PDCLAM	289	141	181	114	98
TOTAL	1.303	716	600	847	632

S'han instal·lat, d'acord amb els registres del GIS d'AMSA, 632 ml de xarxa de clavegueram. El 79% de la xarxa instal·lada ha estat per tasques d'ampliació o renovació, un 6% per obres previstes a l'ampliació del PDCLAM i el 15% per tasques de millora de la capacitat hidràulica de la xarxa.

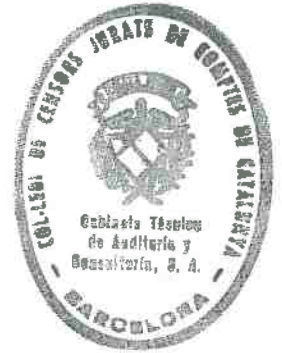
La inversió total a la xarxa de clavegueram ha estat de 545 milers d'euros, respecte als 820 milers d'euros de l'any 2021, el que representa un descens del 33%.



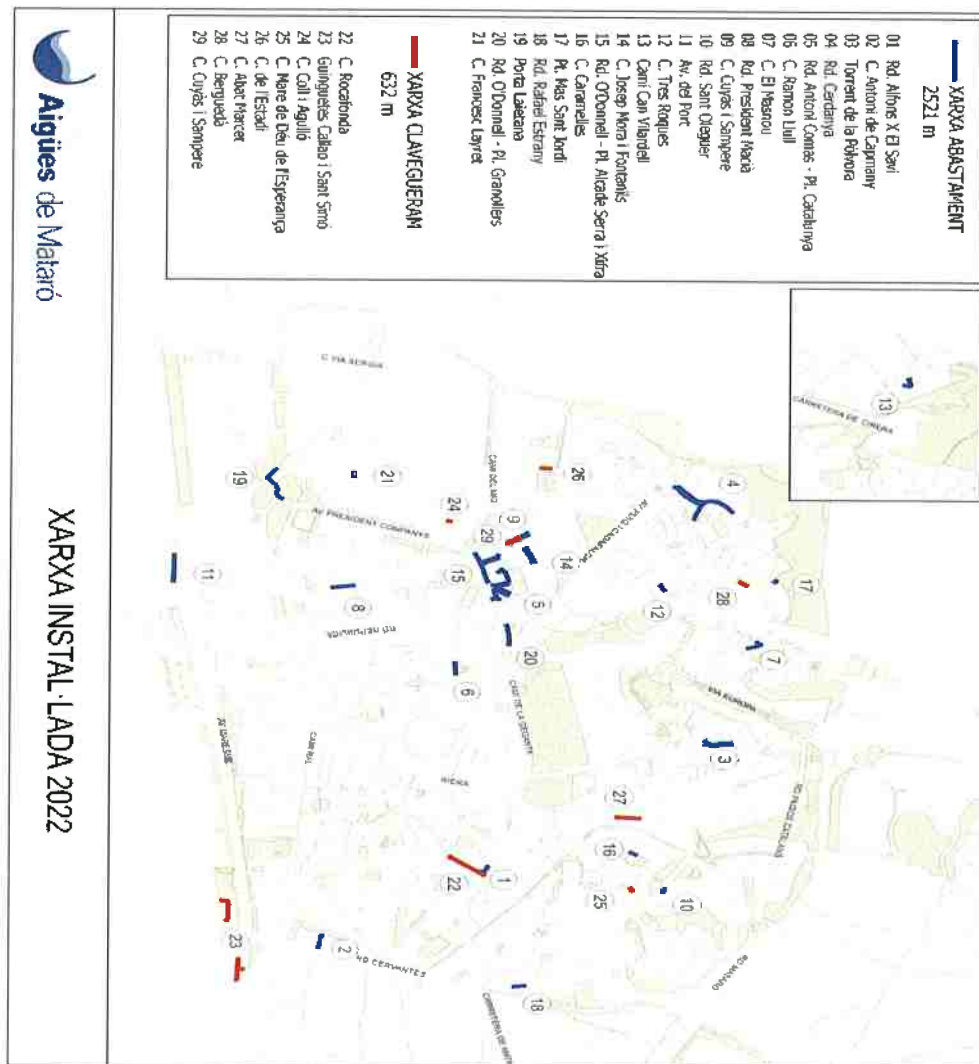
CLASE 8.^a



002949228



La ubicació de les obres d'abastament i de clavegueram del 2022 dins del terme municipal, queda representada en el següent plànol.



2.3 ENERGIA I FOTOVOLTAICA

Aigües de Mataró construeix, explota i gestiona infraestructures relacionades amb l'ús d'energies renovables com TubVerd i les plaques fotovoltaïques. Pel que fa a Tubverd, es tracta d'una xarxa de distribució de calor i fred que aprofita la calor residual de la planta d'incineració de la brossa i de la depuradora d'aigües residuals, ambdues situades aigües avall al costat de la riera. A més



CLASE 8.ª
IMPUESTO DE SUCESIONES



002949229



Aigües de Mataró és l'empresa designada per l'Ajuntament per la instal·lació i manteniment de les plaques fotovoltaïques als equipaments municipals.

2.3.1 TubVerd

Després que l'any 2021 fos un període de recuperació de nivells pre pandèmics, l'exercici 2022 ha estat un període de transició d'ampliació de xarxa (Av. Companys) i capacitat de producció de calor (escomesa de vapor d'alta pressió de la incineradora) que veuran els seus fruits de cara el 2023.

2.3.2 Producció d'energia tèrmica

El 2022 ha estat un any calorós, i més respecte el 2021. La següent taula quantifica l'efecte climàtic:

Taula 13

ÍNDEX GRAUS DIA A MATARÓ A 18ª ANY	CALOR	FRED	TEMPERATURA MITJA (°C)
2021	1.321	672	16,5
2022	1.080	939	17,9
Increment	-18,2%	39,7%	1,4

Aquest fet incideix directament sobre la demanda tèrmica dels clients de la xarxa del TubVerd, i consegüentment sobre les necessitats de producció de calor i fred:

EVOLUCIÓ PRODUCCIÓ CALOR TUBVERD MWh

Taula 14

EVOLUCIÓ PRODUCCIÓ CALOR TUB VERD MWh					
ENERGIA PRIMÀRIA	2018	2019	2020	2021	2022
COGENERACIÓ MOTORS	184	156	45	0	0
BIOGÀS	1.298	1.292	1.417	581	199
RSU	12.012	14.020	12.789	16.544	15.770
GAS NATURAL	1.899	771	975	667	907
TOTAL	15.392	16.240	15.226	17.792	16.876
Increment		5,5%	-6,2%	16,9%	-5,1%

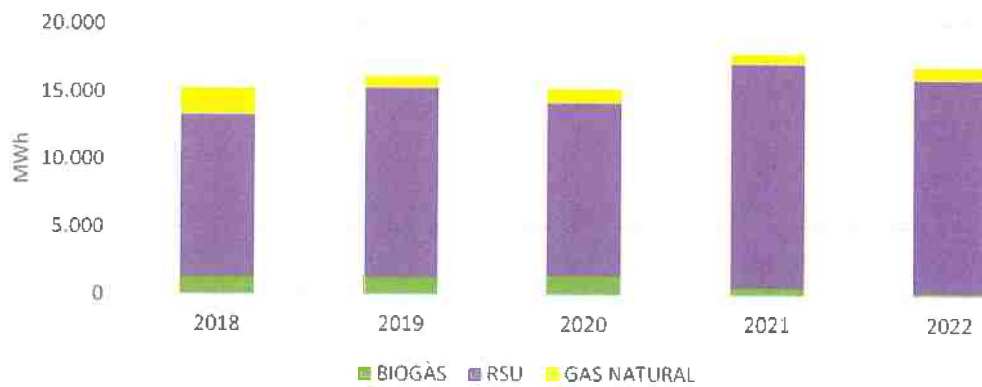


002949230



CLASE 8.^a

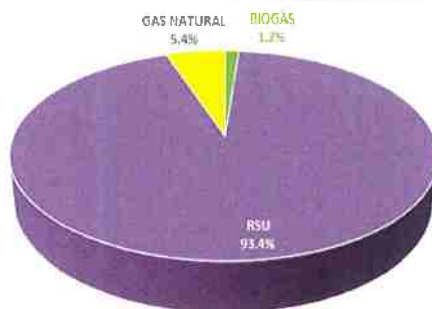
EVOLUCIÓ PRODUCCIÓ CALOR TUB VERD



La producció de calor té una forta dependència del vapor generat per la planta incineradora, mentre que el biogàs de l'EDAR va perdent pes per falta de disponibilitat del recurs.

L'ús de gas natural és esporàdic per cobrir puntes o bé falta de disponibilitat del vapor per incidències de la planta incineradora.

MIX PRODUCCIÓ CALOR TUB VERD 2022





CLASE 8.ª
 IMPORTE UNITARIO



002949231



Pel que fa a la producció de fred, segueix la mateixa tendència que la calor pels mateixos motius exposats:

EVOLUCIÓ PRODUCCIÓ FRED TUBVERD MWh

Taula 15

EVOLUCIÓ PRODUCCIÓ FRED TUB VERD MWh					
TIPUS	2018	2019	2020	2021	2022
ABSORCIÓ SE	495	802	440	693	634
ELÈCTRICA	4.024	4.099	3.854	4.522	5.518
TOTAL	4.519	4.901	4.294	5.215	6.151
Increment		8,5%	-12,4%	21,5%	18,0%

El fred de màquina d'absorció de simple efecte és el produït en exclusiva pel client Eurofitness El Sorrall, mentre que la resta és el produït a la planta del Tub Verd per donar servei al sector del Rengle.

EVOLUCIÓ CONSUM ELÈCTRIC TUBVERD MWh

Taula 16

EVOLUCIÓ CONSUM ELÈCTRIC TUB VERD MWh					
CIRCUIT	2018	2019	2020	2021	2022
CALOR	729	639	540	578	593
FRED	1.337	1.344	1.398	1.488	1.606
TOTAL	2.067	1.983	1.938	2.066	2.199
Increment		-4,0%	-2,3%	6,6%	6,5%
RATI PRODUCCIÓ vs CONSUM ELÈCTRIC					
CALOR	21.1	25.4	28.2	30.8	28.4
FRED	3.4	3.6	3.1	3.5	3.8

El consum d'electricitat ha anat fluctuant segons les necessitats de producció, però evidenciant una millora de la seva relació unitària gràcies a l'optimització de consignes i punts de treball del parc de maquinària de producció.

2.3.3 Fotovoltaica

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

La primera planta fotovoltaica és de 49 kWp de potència i ha generat 52 MWh anuals de producció per a la venda a la xarxa elèctrica. Està situada a la coberta del dipòsit Rocablanca i la generació



CLASE 8.^a
IMPRESIONADO



002949232



solar que produeix ha representat uns ingressos de 43.288.-€. Aquest 2022 s'ha generat electricitat durant 1.062 hores equivalents, superant les 989 hores mínimes reglamentàries.

La segona planta fotovoltaica és d'autoconsum, amb una potència de producció màxima de 47 kWp i està situada a l'edifici de les oficines de la companyia. L'energia produïda s'utilitza bàsicament per l'autoconsum de les oficines i per a la recàrrega de la flota de vehicles elèctrics de la companyia.

Al llarg del 2022 aquesta planta ha generat 59.5 MWh que suposa l'estalvi d'un 21% respecte als 264 MWh que ha consumit l'edifici. L'estalvi econòmic d'aquesta producció elèctrica es valora en gairebé 5.000.-€.

La tercera planta es va posar en funcionament a finals de novembre del 2022, situada a la coberta de l'edifici del Tub Verd. La instal·lació té una capacitat de 64 kWp i una producció estimada de 89 MWh anuals en règim d'autoconsum. La producció durant el desembre 2022 ha estat de 5.5 MWh

La producció total d'energia fotovoltaica el 2022 ha estat de 117 MWh, entre les tres plantes. Considerant el factor d'emissió de CO₂ pel mix elèctric (0,31 kg CO₂/kWh, dada 2019 de la Comissió Nacional de Mercats i Competència), s'ha estalviat l'emissió de 36 Tn de CO₂ a l'atmosfera.

S'encomana a AMSA, com mitjà propi de l'Ajuntament la redacció del projecte i execució d'instal·lacions fotovoltaiques per a la producció elèctrica per autoconsum en 25 equipaments municipals i el manteniment durant el període de 25 anys, d'aquestes instal·lacions, més les 6 instal·lacions que actualment ja disposa l'Ajuntament de Mataró. L'aprovació d'aquesta encomana foren acordats per l'Ajuntament en Ple de data 7 de juliol de 2022 a favor de l'empresa municipal AMSA.

2.3.4 Inversions

Tot i l'adaptació a diferents calendaris i casuístiques, s'han gestionat part de les inversions, previstes totes elles en el Pla Director del Tub Verd i referents a ampliacions de xarxa i de capacitat de producció tèrmica:

- Ampliació xarxa ramal Escorxador Viñals: implementació durant el 2021 i posada en servei a mitjans del 2022.
- Ampliació xarxa ramal Av. Companys: s'ha executat l'obra i s'ha posat en servei a finals del 2022 parcialment. Durant el 2023 s'acabaran de posar en servei els clients restants.
- Ampliació de xarxa sector Iveco: s'ha demorat l'execució del projecte al 2023, a causa dels diferents retards de calendari d'urbanització del sector.
- Ampliació de la capacitat de producció de calor. Nova escomesa de vapor incineradora. S'ha executat l'obra i posat en servei durant el desembre del 2022. Aquesta nova font de calor permetrà donar servei als nous clients, ampliar la seguretat de subministrament del servei i disminuir el consum de gas natural.
- Ampliació de la capacitat de producció de fred. Nou dipòsit d'acumulació d'aigua freda. S'ha realitzat el projecte executiu, pendent de licitar durant el 1T 2023.
- Instal·lació fotovoltaica per autoconsum elèctric a la planta de producció del Tub Verd.



CLASE 8.ª
IMPORTE FIJADO



002949233



Adicionalment a les inversions pròpies del servei esmentades, s'ha iniciat l'encomana de 25 instal·lacions fotovoltaïques per a diferents equipaments de l'Ajuntament de Mataró. Durant la segona meitat del 2022 s'ha executat la instal·lació de l'edifici de Via Pública (policia local) i redactat els projectes executius de les instal·lacions restants. Es preveu iniciar l'execució de les obres durant el 1T 2023.

2.4 SERVEI DE LABORATORI

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

2.4.1 Activitat

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 17

	2018	2019	2020	2021	2022
Aigües Mataró	78.547	77.869	66.977	74.773	80.169
Ajuntament de Mataró	5.442	5.025	4.668	4.773	4.767
Serveis a tercers	59.302	61.169	60.843	60.423	62.859
Control Qualitat Laboratori	1.426	3.037	3.472	3.622	3.743
TOTAL	144.717	147.100	135.960	143.591	151.538

La relació de paràmetres que es van subcontractar i els que es van realitzar al Laboratori amb recursos propis durant l'any 2021 i el 2022, és:

Taula 18

	2021	2022
Paràmetres realitzats al laboratori	135.504	142.442
Paràmetres subcontractats	8.087	9.096

El total de paràmetres analitzats han estat 151.538, dels quals 104.639 corresponen al Laboratori principal, representant un augment d'un 7,8% i 38.786 al Laboratori d'AMSA A l'EDAR de Mataró, representant una disminució d'un 0,4% respecte a l'any anterior.

Els paràmetres que més s'han analitzat han estat els d'aigües de consum i els d'aigües residuals, representant un 63% i un 29%, respectivament.

L'augment d'activitat durant l'any 2022, es concentra bàsicament a la segona meitat d'any, al iniciar un pla comercial que ha aportat 5 clients amb molta càrrega analítica.



CLASE 8.ª



002949234



Aquest pla analític, no només ha ajudat a augmentar l'activitat sinó també a compensar la disminució de mostres i paràmetres en control d'aire, ja que s'ha hagut de treure una estació, disminuït així en 1.144 mostres i paràmetres en aquest camp.

Els ingressos obtinguts el 2022 de totes aquestes activitats, ha estat de 935 milers d'euros, i són superiors als de l'exercici anterior amb un 3,54% d'increment respecte al 2021.

Taula 19	
Facturació	Import
Facturació Ajuntament	42.907
Facturació AMSA	449.147
Total Anàlisis a externs	442.964
Total	935.018

2.4.2 Inversió

Durant l'any 2022 el laboratori ha dut a terme inversions per import de 126.083,48 €, que en bona part corresponen a l'equip de cromatografia de gasos-masses que ha tingut un import de 119.950,00 €. La resta de l'import correspon a equips accessoris de laboratori.

Es tracta d'un equip molt important ja que permet analitzar tot un seguit de compostos que fins ara no estaven dins de l'abast tècnic i que s'havien de subcontractar. El context reglamentari, la conveniència de poder donar una resposta interna ràpida i l'evidència que es un equip que amb la demanda interna i externa tindrà una càrrega de treballa no menor, han fet oportuna aquesta inversió. S'estima que com a resultat de l'activitat analítica, aquesta inversió s'autofinanciarà en bona mesura.

2.5 CICLE COMERCIAL

2.5.1 Contractació

En el departament d'atenció al Públic s'han tramitat 1.042 altes, 602 baixes, 4.422 canvis de titularitat i 10.298 canvis de domiciliació bancària. En total 18.386 tràmits administratius, que suposen una disminució d'un 8,75% respecte el 2021.

Pel que fa a les altes i canvis de titularitat, un 80,8% es van realitzar mitjançant la oficina virtual, sense esperes ni desplaçaments, i un 19,2% de manera presencial.

S'ha atès 3.491 consultes via correu electrònic, 593 de les quals, mitjançant el formulari de contacte. Aquestes consultes consisteixen en demandes d'informació, modificacions de contracte, avaries, etc. Tot i que s'ha intentat donar més protagonisme al formulari de contacte, pel públic segueix essent una manera còmode de comunicar-se amb la companyia i s'utilitza més que no pas el formulari de contacte.



002949235

**CLASE 8.ª**

La factura sense paper ha anat incrementant el seu pes, arribant a un 25,9% dels usuaris amb aquest tipus de factura a 31 de desembre. L'estudi d'AEAS 2022 ens permet comparar aquesta dada a nivell d'Espanya i Catalunya: la mitjana de contractes que reben la factura sense paper a Espanya és del 21%. A les poblacions de més de 100.000 habitants els indicadors marquen un 25% i a nivell de Catalunya, la mitja es troba en un 20%. Per tant, la tasca proactiva del dia a dia que està realitzant Aigües de Mataró, està donant uns bons resultats.

En la línia dels anys anteriors, s'ha atès una mitjana de 8,98 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.

2.5.2 Gestió d'Impagats

Taula 20

	2020	2021	2022	Variació 22/21	% Variació 22/21
Domèstics	672.347,61	588.265,49	635.175,50	46.910,01	7,97%
No domèstics	96.781,27	72.280,62	78.923,63	6.643,01	9,19%
Total	769.128,88	660.546,11	714.099,13	53.553,02	8,11%
% Ingressos	4,37%	3,68%	3,82%		

Aquest any 2022 ha tornat a augmentar l'import dels rebuts pendents en un 8,11%. Tot i que s'ha fet un seguiment constant dels impagats, l'augment de contractes pendents de rebre l'informe de Risc d'Exclusió Residencial, impossibilita el poder tancar el servei d'aigua amb normalitat.

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 informe de risc d'exclusió residencial vigent en totalitzen 1025, aquesta xifra suposa l'1,68% del total de contractes i un increment del 10,10% respecte de l'any anterior.

Taula 21

	2021	2022	INCR 22/21
Lectures efectuades	354.840	356.585	0,49%
Factures emeses	359.651	361.642	0,55%
Tancaments aigua	1.049	863	-17,73%

Hi ha hagut una disminució del 17,73% en els tancaments de subministrament efectuats en general, sobretot pel que fa als tancaments amb tarifa domèstica, ja que es depèn del certificat de risc d'exclusió residencial per poder tancar.

Els 863 tancaments de servei, han derivat en 736 reposicions de subministrament, es a dir un 21,54% menys respecte al 2021.



002949236



CLASE 8.ª

Així, l'import acumulat dels darrers anys dels rebuts impagats el 31 de desembre de 2022 era de 714.099,13€, un 8,11% més que el 31 de desembre de 2021.

Taula 22

	2018	2019	2020	2021	2022
Factures d'aigua emeses	353.408	356.606	360.314	359.651	361.642
Factures provisionades	1.565	938	828	1.360	1.537
Import mitjana rebut provisionat (€)	53,95	64,61	60,72	57,35	71,18
Import total facturat (milers€)	16.750	16.874	17.189	17.944	18.705
Import provisionat (€)	79.739	56.352	47.726	78.003	105.725
Factures aigua tancada / Factures emeses	0,36%	0,29%	0,12%	0,30%	0,23%
Factures provisionat / Factures emeses	0,44%	0,26%	0,23%	0,38%	0,43%
Import provisionat / Import facturat	0,48%	0,36%	0,28%	0,43%	0,56%

2.5.3 Lectures

El nombre total de clients a 31 de desembre de 2022 és de 60.570, amb un increment del 0,70 % respecte del 2021. El consum domèstic es troba el 2022 en 99,54 litres/persona/dia. La disminució del 3,11% respecte els 102,73 litres/persona/dia de 2021 pot ser degut a la conscienciació respecte a la sequera i el consum responsable.

Taula 23

	2021	2022	Incr. 22/21
Clients amb comptadors	59.185	59.603	0,71%
Clients amb aforament	48	47	-2,08%
Clients servei d'aigua contra incendi	916	920	0,44%
Total clients	60.149	60.570	0,70%

Hi hagut una baixa en els aforaments. Pel que fa als clients amb comptador, durant el 2022 s'ha renovat el 6,77% del parc de comptadors.

A finals d'any resten 7.773 comptadors majors de dotze anys, el 13,04% del total de comptadors. En l'actualitat els comptadors electrònics instal·lats representen el 84,50% del total instal·lat, això suposa un 3,40% d'increment respecte de l'any passat.

En l'àmbit de la telelectura, durant l'any 2022 el nombre de comptadors llegits a distància ja és de 44.961, això significa un increment d'un 13,43 % respecte del 2021.

D'aquesta manera, la companyia ja compta amb tres quartes parts dels comptadors instal·lats (75%) amb sistema de telelectura.



CLASE 8.^a



002949237



Durant l'any 2022 s'ha continuat amb la inversió iniciada el 2016 d'equips de lectura remota en bateries de comptadors, i s'han instal·lat 768 equips amb tecnologia Narrowband IoT, que actualment és l'opció tecnològica seleccionada per AMSA a la telelectura de comptadors.

Taula 24

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	VAR 22/21
Comptadors canviats (Op.Canvi)	5.694	5.113	4.048	3044	3.159	5.310	68,09%
Comptadors col·locats (procedents Altes)	966	1.077	1.106	792	1.034	1.033	-0,10%
Comptadors retirats (Procedents de Baixes)	608	679	725	523	695	540	-22,30%
Avisos abonats	2.065	3.104	3.115	2.948	2.595	3.275	26,20%
Escapaments	131	151	165	177	164	226	37,80%

Taula 25

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Var 22/21
Comptadors mecànics	16.253	13.343	12.908	11.910	10.816	9.236	-14,61%
Comptadors electrònics	41.574	44.876	45.680	46.972	48.373	50.367	4,12%
Proporció d'electrònics	71,9%	77%	78%	79,77%	81,73%	84,50%	3,40%
TOTAL	57.827	58.219	58.588	58.882	59.189	59.603	0,70%

2.5.4 Clients TubVerd. Demanda i Desenvolupament comercial.

El 2022 ha estat l'any de l'expansió de la xarxa del TubVerd a la zona de l'avinguda del President Companys i connexió de la primera indústria (escorxadors Vifals).

L'ampliació de la xarxa pel sector Companys ha permès arribar a molts més usuaris, tant equipaments públics com edificis privats. A finals de 2022 es varen posar en servei les escomeses de les escoles Camí del Mig i Torre Llauder, l'Escola Bressol El Tabalet, el camp municipal de futbol de Pla d'en Boet i la residència de la Gent Gran de l'ICASS de l'avinguda de la Gatassa.

De cara el 2023 es preveu la posada en servei de l'Institut Laia l'Arquera, el Poliesportiu Municipal Eusebi Millan, el camp municipal de futbol de Can Xalant, l'escorxadors Torrent i Fills i el CAP Especialistes, així com el nou edifici de Creu Blanca (antic Bankia).

Això ha fet augmentar en un 5,3% el volum de clients que ha passat de 339 el 2021 a 357 el 2022, distribuïts en les següents tipologies:

TIPUS	EDUCATIU	ESPORTIU	SANITARI	TERCIARI	INDUSTRIAL	RESIDENCIAL	TOTAL
QT	15	6	1	37	1	297	357



CLASE 8.^a
MATERIA DE IMPUESTOS



002949238



Tot i l'increment de nous clients a final d'any, donat que ha sigut un any més calorós la demanda de calor i fred ha evolucionat segons es mostra a la següent taula:

Taula 26

EVOLUCIÓ VENDES TUB VERD					
TIPUS	2018	2019	2020	2021	2022
CALOR	9.463	9.227	7.741	10.559	9.684
Variació calor		-2,50%	-16,10%	36,40%	-8,30%
FRED	3.854	4.081	3.482	4.151	4.971
Variació fred		5,90%	-14,70%	19,20%	19,80%

La taula contempla el consum facturat a clients, mentre que no s'exposen altres demandes tèrmiques no facturades directament i quantificades en 1.471 MWh (autoconsum, demanda de calor per màquina d'absorció i calor cedit al procés de biometanització de la incineradora).

Comercialment, s'han signat tres compromisos de connexió amb tres promocions residencials del sector Iveco-Torre Barceló.

3 RESUM ECONÒMIC DE LES ACTIVITATS.

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

3.1 Balanç econòmic dels serveis d'abastament d'aigua, inclòs fonts ornamentals

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

Taula 27

	2022	2021	INC 22/21
Inversió xarxa pròpia	1.520	1.787	-14%
Canalitzacions per a tercers	8	21	-61%



CLASE 8.ª
INSTRUMENTO



002949239



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

Taula 28

SERVEI AIGUA	2022	2021	INC 22/21
INGRESSOS	11.806	11.941	-1,1%
Tarifa	8.679	8.665	
Escameses i treballs	1.201	1.121	
Treballs immobilitzat	1.520	1.787	
Altres Ingressos	406	368	
DESPESES	12.626	12.458	1,3%
Aprovisionaments	5.313	5.338	
Personal directe	3.789	3.722	
Amortitzacions	1.513	1.425	
Altres despeses	1.993	1.961	
Despeses generals i estructura	18	12	
RESULTAT	-820	-517	

3.2 Balanç econòmic del servei de clavegueram.

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

Taula 29

SERVEI CLAVEGUERAM	2.022	2021	INC 22/21
INGRESSOS	5.551	5.832	-4,82%
Tarifa	4.452	4.451	
Escameses i treballs	132	127	
Treballs immobilitzat	521	808	
Altres Ingressos	446	446	
DESPESES	4.070	3.777	7,76%
Aprovisionaments	818	819	
Personal directe	308	293	
Amortitzacions	1.349	1.259	
Altres despeses	1.181	1.001	
Despeses financeres	81	72	
Despeses generals i estructura	334	333	
RESULTAT	1.660	2.055	



CLASE 8.^a
INDEMNIZACIÓN



002949240



3.3 Balanç econòmic del Servei Laboratori

El resultat econòmic d'aquesta activitat, en l'exercici 2022 queda reflectit en el compte d'exploració resumit que segueix, en milers d'euros.

Taula 30

SERVEI LABORATORI	2022	2021	INC 22/21
INGRESSOS	934	903	3,43%
Facturació exterior	442	412	
Anàlisis pròpies	492	491	
a) AMSA	449	439	
b) Ajuntament	43	52	
DESPESES	952	901	5,66%
Aprovisionaments	170	137	
Personal directe	625	597	
Amortitzacions	68	68	
Altres despeses	89	99	
RESULTAT	-18	2	

3.4 Balanç econòmic del TubVerd

El resultat econòmic d'aquesta activitat, en l'exercici 2022 queda reflectit en el compte d'exploració resumit que segueix, en milers d'euros.

Taula 31

SERVEI TUB VERD	2022	2021	INC 22/21
INGRESSOS	3.723	1.282	190,41%
Facturació exterior	1.317	814	
Prestació de serveis	302	44	
Treballs immobilitzat	2.104	424	
DESPESES	3.901	1.771	120,27%
Aprovisionaments	3.187	1.154	
Personal directe	327	271	
Amortitzacions	226	221	
Altres despeses	161	125	
RESULTAT	-178	-489	



CLASE 8.^a
CORREOS Y TELÉGRAFOS



002949241



4 RESUM DE LES INVERSIONS

Durant el 2022 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, tub verd i laboratori.

Pel que fa al conjunt d'activitats de la companyia, la inversió total per al 2022 ha estat de 4.571 milers d'euros, un 28% superior a l'exercici anterior que va ser de 3.554 milers d'euros, principalment per les inversions del tub verd distribuïts:

Taula 32

Milers €	2022	2021	INC 22/21
Inversions aigua potable	1.588	1.908	-17%
Inversions clavegueram	545	820	-33%
Inversió tub verd	2.119	439	382%
Altres Inversions	319	387	-17%
INVERSIÓ TOTAL	4.571	3.554	28%

5 RESPONSABILITAT SOCIAL

5.1 AIGUA SOCIAL

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

5.1.1. El Fons Social

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

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

L'any 2022 es va arribar a exhaurir la dotació de 58.000 € del Fons Social, beneficiant a 631 famílies amb un total de 1.515 factures d'aigua cobertes.



CLASE 8.^a



002949242



5.1.2. La Tarifa Social

Tarifa Social suposa una reducció de l'import dels primers trams de la factura de l'aigua per a les persones que són beneficiàries del Cànon Social de l'ACA

La Tarifa social s'aplica automàticament a les persones que han tramitat directament amb l'Agència Catalana de l'Aigua i a les persones que tenen vigent l'Informe de Risc d'Exclusió Residencial tramitat per Benestar Social. La disminució respecte de l'any 2021 es deu a la finalització de la vigència d'alguns informes i la no renovació per part dels titulars, tot i que quan caduca l'informe, s'envia una carta a l'usuari perquè el pugui renovar de nou.

Taula 33

Tarifa Social	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	660	1.176	1.564	1.945	2.177	1.795	1.631

5.1.3. Altes provisionals per a famílies en situació de vulnerabilitat

Seguint el protocol de mesures socials entre l'Ajuntament de Mataró i Aigües de Mataró, 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 2022 s'ha rebut 502 sol·licituds i s'ha aconseguit fer 85 contractes provisionals i 56 contractes indefinits.

Concretament, en el 2022 s'ha rebut 46 sol·licituds i s'ha pogut contractar 34 altes de comptadors provisionals.

5.1.4 Preus especials per a famílies nombroses

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



CLASE 8.^a



002949243



5.1.5 Facilitats de pagament

Una de les mesures socials, recollides en el protocol signat amb l'Ajuntament de la ciutat, és la de facilitar el pagament a terminis i sense recàrrecs, segons les particularitats de cada abonat.

Durant el 2022 es va facilitar el pagament a 375 abonats per un import total 346.453,97 €. D'aquest import, 31.821,25 € es gestionen mitjançant compromisos concrets de pagament i 27.932,72 € mitjançant pagaments flexibles.

Taula 34

Resum actuacions de responsabilitat social / aigua social

631	Unitats de convivència acollides al fons social
1.631	Clients amb tarifa social
85	Total de contractes provisionals
56	Total de contractes indefinits (famílies que posteriorment han arribat a un acord amb l'entitat titular)
375	Compromisos de pagament + pagaments flexibles

5.2. FORMACIÓ I MOTIVACIÓ DEL PERSONAL

Un dels objectius de l'any 2022 ha estat el de treballar en la elaboració d'un Pla de formació 2022-2023 que contempli el desplegament en accions formatives dels objectius estratègics contemplats en el Pla estratègic de la companyia .

El Pla de formació es complementa amb altres accions com és la participació a jornades i congressos així com accions de sensibilització que es porten a terme, relatives a diferents temàtiques, durant tot l'any. En aquest sentit, cal recalcar les accions de sensibilització en Prevenció de Riscos Laborals, Igualtat i Sostenibilitat.

Pel que fa a la participació en la formació, durant el 2022 hi ha hagut un total de 77 participants en un total de 36 accions, suposant un total de 2.410 hores de formació, repartides en les següents temàtiques:

Taula 35

Resum accions formació

7	Accions de Seguretat i Salut dels Treballadors
4	Accions de Gestió de Competències transversals
7	Accions de Qualitat, Medi ambient i Compliance
5	Accions de Gestió de Tecnologia i Digitalització
10	Accions de Gestió del Coneixement i Habilitats
3	Accions de Sostenibilitat



002949244

CLASE 8.ª



5.2.1. Formació a estudiants en pràctiques

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

Durant el 2022 han tingut estudiants en pràctiques els següents departaments de la companyia:

Convenis amb Universitats

Taula 36

Data inici	Data final	Formació	Departament	Total hores
25/11/2021	14/02/2022	UPC	Clavegueram	300
06/06/2022	26/07/2022	Universitat de Barcelona	Microbiologia	150

Convenis Centre de Formació Professional:

Taula 37

Data inici	Data final	Formació	Departament	Total hores
28/06/2021	20/05/2022	Institut Escola de Treball	Operacions-taller	1.080
02/11/2021	31/05/2022	Institut Miquel Biada	Magatzem/At. client	180
25/04/2022	27/05/2022	Institut Miquel Biada	Química	80
04/07/2022	21/07/2022	Institut Thos i Codina	Química	80
01/09/2022	28/04/2023	Institut Miquel Biada	Química	809
05/09/2022	21/05/2023	Institut Escola de Treball	Operacions-taller	780
09/11/2022	05/05/2023	Institut Thos i Codina	Sistemes informació	320

Convenis amb altres Entitats:

Taula 38

Data inici	Data final	Formació	Departament	Total hores
22/06/2022	12/07/2022	SOM	Atenció al client	80



CLASE 8.^a
RENTAS DE INGRESOS



002949245



5.3 SOSTENIBILITAT I EL MEDI AMBIENT. SISTEMA DE GESTIÓ INTEGRAT.

El 2022, s'ha continuat treballant per integrar dins del sistema l'activitat d'energia projecte que s'ha culminat en l'auditoria de certificació externa realitzada durant el febrer del 2023. Pel que fa al sistema de gestió integrat s'ha completat per tant l'objectiu de consolidar les dues normes per a tota l'activitat de l'empresa i fer-ho sota l'empara d'una única certificadora.

En referència al compliment, i en relació amb el Compliance penal emparat per la certificació UNE 19601 el sistema ha continuat operant de manera normal. La publicació de l'ISO 37301 que inclou tant la gestió de compromisos voluntaris com obligacions legals, i que també és certificable, farà que a mitjà termini abandonem la primera norma i anem cap a una gestió plena en matèria de compliment. Ja s'ha completat la formació en aquesta matèria, i alguns procediments que s'han anat actualitzant. S'ha de remarcar que el sistema, en matèria de compliment de compromisos ja estava adaptat a la ISO 19600, però en no ser certificable no vam poder fer mai aquest pas i es va decidir maniobrar per la certificació, al menys, del compliment penal (UNE 19601). En resum es tracta més d'una transició que no pas una nova implantació.

Durant el 2022 podem destacar els següents fets i fites relacionades el SGI:

- S'ha mantingut la certificació de l'UNE 19601 de sistemes de gestió de *Compliance* Penal.
- S'ha mantingut la certificació de les normes ISO 9001 -14001
- S'ha mantingut la certificació de les bones pràctiques en la gestió de la transmissió de la Covid-19, però en el segon trimestre i per l'evolució de la pandèmia es va abandonar la certificació.
- S'ha completat la integració de l'activitat del TubVerd i del servei tècnic d'energia fotovoltaica.
- La memòria de sostenibilitat s'ha integrat en la d'activitat. Però ens hem donat de baixa voluntària del Pacte Global arran d'un futur canvi de metodologia de presentació de la informació. Aquesta ens obligava a orientar la presentació d'una manera que no era efectiva per a les nostres parts interessades, que es a qui ens devem.
- Tot el relatiu a la LOPDG DD s'assumeix des del departament de qualitat.

5.4 PATRIMONI DE LA SOCIETAT

Durant l'any 2022, 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, projecte que es va iniciar el 2012.



CLASE 8.^a
IMPRESIONADO



002949246



5.5 INNOVACIÓ I DESENVOLUPAMENT TECNOLÒGIC ÀREA SISTEMES D'INFORMACIÓ

Durant l'any 2022 els projectes més importants de l'àrea de Sistemes han estat els següents:

- Posada en productiu dels **Mòduls Comuns**, que és l'aplicació que permet enviar notificacions digitals als clients de la Base de dades del Sistema Comercial. S'estan notificant als clients a través d'aquest Sistema que s'ha anomenat Comunicaigua informació tècnica (varies i talls programats), i comercial (caducitat expedients, notificació factura, deute pendent, etc..). A més s'ha inclòs dins de la fitxa del client el registre de les comunicacions enviades a través d'aquesta plataforma.
- Millores tècniques i operatives del procediment d'impagats.
- Integració amb els Terminals d'Atenció al Clients de l'Ajuntament per tal que els ciutadans puguin pagar els rebuts no domiciliats.
- Nova Funcionalitat a la web que permet fer el pagament de factures, documents i compromisos des de la part pública sense haver de registrar-se a l'Oficina Virtual.
- Publicació d'una nova web de Laboratori amb la informació específica d'aquest servei.
- Evolutius per millora de la Extranet/Intranet.
- Desenvolupament i posada en marxa de l'aplicació de neteja i inspecció de càmera del clavegueram del Giswater.

- Integració de Tub Verd dins del Sistema d'informació Geogràfica (Giswater)
- Millora de la infraestructura de la plataforma de webMapping amb la dockerització dels servidors.
- Projecte d'indicadors d'atenció telefònica per anàlisi de les dades d'atenció telefònica obtingudes des de la nova centraleta virtual.
- Desenvolupament a l'aplicació de gestió de Tresoreria **Sage XTR Treasury** per tal de **generar automàticament** els assentaments derivats de la gestió de tresoreria que fins ara es feien manualment a través de la consulta d'extractes bancaris i també, que l'enllaç dels fitxers entre les diferents plataformes (EDITRAN, Aquacis CF i el nostre ERP) es faci de forma desatesa.
- Actualització de la EXTRANET pel que fa a noves versions del entorns de desenvolupament (Laravel / php) i gestor de base dades (MySQL10.4) donat que són productes que han finalitzat el suport.
- L'actualització tecnològica del sistema de facturació del laboratori que es migra d'un entorn client/servidor en java a la nova tecnologia de desenvolupament de la companyia basada en entorn de treball Laravel en php i interfície d'usuari web.
- Nova versió del sistema de facturació del laboratori que permet definir i aplicar tarifes per a cada clients que també permeti facturar segons altres factors com la realització de packs de test, per tipus de mostra, per tipus d'anàlisi o per conveni analitzant la seva vida de suport de seguretat.



002949247

CLASE 8.ª

- Desenvolupament de les connexions dels grans consumidors de Tub Verd per gestió de la informació de les subestacions.
- Enviament d'alarmes de telelectura als clients i/o responsables àrea de lectures relacionades amb:
 - ✓ Possible fuga per consum elevat.
 - ✓ Control de frauds.
 - ✓ Possible fuga per degoteig de comptador.
- Integració de l'estació remota del nou dipòsit de la cota 70 a la infraestructura i comunicacions del telecomandament i l'aplicació SCADA, així com millores en la comunicació d'algunes remotes.
- A nivell de seguretat del telecomandament, s'ha habilitat l'accés via web dels usuaris a l'aplicació SCADA en detriment de l'anterior accés per escriptori remot.
- Desenvolupament de mòduls per a l'entrada a de dades a camp (cabalímetres principals i secundaris) i d'explotació i anàlisi de les dades del telecomandament (seguiment dels cabals nocturns per sectors, descàrrega massiva de dades, etc..)
- Estudi sobre el sistema actual del telecomandament i les necessitats a curt i mig termini, tant a nivell d'instal·lacions (millores sobre les existents i noves remotes a incorporar) com de sistemes, avaluant les mancances de l'aplicació actual i realitzant una comparativa tècnica-econòmica amb d'altres solucions existents, i sobre possibles plataformes d'anàlisi de dades (enfocades específicament a explotacions d'aigua) a incorporar.
- En temes de seguretat i gestió del risc, s'ha definit un pla de Disaster Recovery muntant una infraestructura de virtualització de servidors igual del nostre CPD a una ubicació remota (Instal·lacions de Tub Verd). D'aquesta manera, davant una caiguda del CPD principal ens permetria mantenir tots els serveis aixecant el CPD remot.
- S'ha realitzat l'auditoria externa de protecció de dades i s'ha traspassat la figura de Delegat de Protecció de dades a l'àrea de SGQ.

El Pla Director de Sistemes, ha quedat sense acabar per temes organitzatius i s'està treballant per tenir-lo acabat durant el 2023.





CLASE 8.^a



002949248



5.6 EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DEL 2022. DESVIACIONS SIGNIFICATIVES

L'any 2022 s'ha caracteritzat per un increment de preus de tots els proveïments, molt especialment els serveis energètics. Malgrat això, amb les mesures de contenció de despesa i de recerca de millors preus s'ha pogut esmorteir bona part de l'impacte d'aquest escenari inflacionista.

Els fets més rellevants de la facturació respecte al pressupost són:

- Facturació aigua i clavegueram: S'ha evidenciat una tendència en el canvi de la tipologia dels consums, reduint-se el consum domèstic (-4,10%) i augmentant el no domèstic (12,06%). En conjunt, aquesta tendència ha permès que la ciutat redueixi el seu consum d'aigua. S'havia previst 6.540.000 m³ i al final s'han consumit 6.486.000 m³ (una disminució d'un 0,82% envers el pressupostat i de 1,24% envers al 2021)
- El rendiment de la distribució d'aigua ha estat elevat, igualant pràcticament el valor pressupostat (el rendiment ha estat del 88,4% i s'havia pressupostat un 90,5%).
- L'import facturat i pressupostat d'aigua i clavegueram han estat pràcticament els mateixos del pressupost (0,27% de reducció en aigua i 0,55% d'increment en clavegueram).
- Facturació tub verd, segueix la seva tendència d'increment dels darrers anys, tant per l'increment de clients com per l'increment de preus amb que es fixen les tarifes. En el seu conjunt, s'ha incrementat un 12,66% respecte al pressupost pels nous clients que provenen de l'ampliació de la xarxa de l'Avinguda Companys i l'increment dels preus.
- Facturació laboratori s'aconsegueix quasi bé el que es va pressupostar i s'ha incrementat un 3,43% respecte al 2021 per les noves accions comercials.

Malgrat el bon comportament de la facturació, l'increment de despeses ha tingut molta rellevància. Els fets més rellevants a destacar pel que fa a l'execució del pressupost són:

- Encariment sobtat i molt gran del preu dels subministraments que repercuteixen en l'explotació del Tub Verd. La revisió de preus de la Tarifa no cobreix aquest encariment del 104,41% respecte al pressupostat i no s'ha volgut repercutir-ne la totalitat de la pujada de preus de matèries primes.
- A partir de l'1 de juliol es prorroga el contracte de l'Acord Marc amb l'Associació Catalana de Municipis per garantir el menor impacte possible de l'increment del preu de l'energia i garantir que prové de fonts renovables. Tot i les condicions favorables aconseguides, l'increment és del 74,60% respecte al pressupost.



CLASE 8.ª
DE LOS IMPUESTOS



002949249



Taula 39

	Execució	Pressupost	Desviació	%
INGRESSOS	21.527	21.112	415	2%
Import Net de la xifra de negoci	16.527	16.202	325	2%
Treballs Immobilitzat	4.146	3.954	192	5%
Altres Ingressos	154	212	-58	-27%
Ingressos Financers	56	53	3	5%
Ingressos Extraordinaris	644	691	-47	-7%
DESPESES	20.883	20.079	804	4%
Aprovisionaments	9.521	8.569	952	11%
Despeses de Personal	5.049	4.982	67	1%
Amortitzacions	3.158	3.205	-47	-1%
Provisions	63	75	-12	-16%
Altres despeses d'Explotació	2.994	3.153	-159	-5%
Despeses financeres	81	96	-15	-15%
Despeses Extraordinàries	18		18	100%
RESULTAT	643	1.032	-384	-37%

5.7 INDICADORS FINANCERS I ECONÒMICS

Taula 40

Ràtio de liquiditat	Actius corrents	4.774.699,40	0,52
	Passius corrents	9.021.873,78	
Ràtio de solvència	Patrimoni Net + Passius no corrents	42.998.144,63	0,91
	Actius no corrents	47.245.319,01	
Ràtio d'endeutament	Deute-efectiu i inversions financeres	9.937.946,66	0,24
	Patrimoni Net + Deute Net	42.115.659,76	
Ràtio de cobertura del deute	Deute net (Deute Bancs LL/T + C/T)	10.667.017,78	2,77
	EBITDA (Resultat abans IS + Amort.+Prov.)	3.848.730,66	

6. PREVISIÓ PEL 2023

L'any 2023 haurem finalitzat tots els actes i activitats que es van planificar per commemorar el centenari de la companyia, com són l'apertura de l'espai Mina Trinxeria a la ciutadania i l'entrega de l'Avantprojecte de rehabilitació del Molí de Dalt a l'Ajuntament.



CLASE 8.^a



002949250



A més és un any d'eleccions municipals, i per tant la composició del nou Consell d'Administració estarà supeditat al resultat electoral, tot i que l'activitat ordinària de la companyia, no hauria de veure's afectada per aquesta conjuntura, ja que els pressupostos per l'any 2023 es van ser aprovats i presentats a la Junta d'accionistes.

Per altra banda, comencem el 2023 amb unes dades pluviomètriques preocupants que ens han portat a un Estat d'Alerta de la conca d'abastament Ter- Llobregat des de mitjans de desembre, amb les primeres mesures a implantar establertes en el **Pla d'Emergència en Situació de Sequera**, que l'Ajuntament de Mataró ha integrat en el DUPROCIM i que Aigües de Mataró va presentar per la seva aprovació a mitjans del 2022, un cop aprovat per l'ACA.

Pel que fa a les accions directament executades per la companyia en aquest marc que s'han portat a terme en les darreres setmanes del 2022 i inici del 2023, cal destacar:

- Reducció dels cabals aportats per ATL
- Increment dels cabals aportats pels recursos propis (amb les corresponents analítiques)
- Tancament de les Fonts ornamentals del municipi
- Campanyes de comunicació a través de diferents mitjans de les restriccions actuals i de sensibilització a la ciutadania
- Identificació dels grans consumidors i comunicacions personalitzades de la situació i restriccions actuals.

Una de les grans apostes durant els primers mesos de l'any que ha involucrat a totes les àrees de la companyia en un projecte de col·laboració i transversalitat, ha estat l'elaboració de la documentació per accedir a la subvenció dels PERTE (Fons Next Generation) per a la Digitalització del Cicle urbà de l'aigua del municipi de Mataró.

Aquests documents (obtinguem finalment o no les subvencions que sortiran en diferents convocatòries), seran el full de ruta del que ha de ser la digitalització de l'Àrea d'Operacions i Clients en els propers anys i ha de permetre a AMSA fer un salt qualitatiu en aquest aspecte.

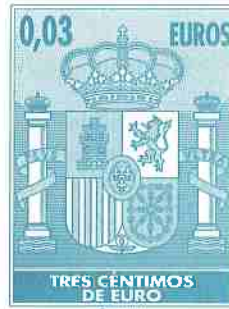
Per altra banda, durant el primer semestre s'executaran les obres de millora de xarxa d'aigua i clavegueram que van quedar retardades per diferents casuístiques durant el 2022. Una de les més emblemàtiques, per la situació i la complexitat és la del carrer Sant Josep, que està previst finalitzar abans de Nadal. També estan en procés d'execució les obres del Carrer Sant Cugat, Tossa, el triangle Argüelles, Bisbe Mas i Rambla dels Caputxins i també Domenico Savio.

Totes aquestes obres es fan seguint les directrius i prioritats establertes en els respectius Plans Directors d'aigua i clavegueram, per tal de mantenir el rendiments i estats de les xarxes en els nivells d'excel·lència habituals i mantenint la coordinació i sinèrgies amb els plans d'urbanització municipals.

També a l'Àrea d'Operacions, però des de la divisió d'Energia, continuem en fase de creixement i expansió i amb necessitats d'incrementar la capacitat de producció per donar servei als nous clients.



CLASE 8.^a



002949251



Pel que fa al fred, està en procés la licitació per l'execució d'un dipòsit d'aigua freda d'uns 3.7000 m³ que ens permetrà incrementar la capacitat de producció d'aire fred. Aquesta nova instal·lació definida en el Pla Director de Tub verd, es construirà al costat de la seu de l'edifici de Tub Verd i permetrà donar servei als nous clients del Front Marítim, inclosa la Torre Barceló.

També s'ha incrementat la producció de calor amb la posada en marxa de la nova connexió de vapor de la planta de tractament de residus, que ha de garantir el servei als nous equipaments de l'Eix Lluí Companys, als nous edificis del sector IVECO, i als nous clients industrials que es vulguin connectar en el futur.

Finalitzaran també les instal·lacions de plaques fotovoltaïques dels equipaments municipals definits en l'encomana que l'ajuntament va realitzar a AMSA d'aquesta activitat, després que durant el 2022 es redactessin els projectes i s'adjudiquessin als industrials les respectives instal·lacions.

Dins del marc de col·laboració amb la càtedra d'Economia Circular i Sostenibilitat del Tecnocampus, s'ha treballat en dos projectes que han de finalitzar el 2023. Per una banda un projecte educatiu al Dipòsit de Bellavista, en el que a través d'un muntatge audiovisual s'ensenyarà el cicle de l'aigua al municipi de Mataró, s'explicarà la feina que fan els professionals de la companyia i es sensibilitzarà als participants sobre les bones pràctiques per un consum racional de l'aigua i un ús correcte del clavegueram. L'altre projecte és un estudi qualitatiu i quantitatiu de l'aqüífer de Mataró per saber quin ús extractiu poden tenir els recursos propis de la ciutat respecte la compra d'aigua a ATL.

Com a projecte important al que haurem de dedicar recursos és en aplicar el nou RD 3/2023 pel que s'estableixen els nous criteris tècnic-sanitaris de la qualitat de l'aigua de consum, el seu control i subministrament. Aquest nou RD unit a la nova legislació que regula els controls dels equipaments pel que fa a la legionel·la, i la posada en servei del nou Cromatògraf, farà que el Laboratori tingui bastantes activitats afegides al seu dia a dia habitual que s'hauran d'anar gestionant de la manera més eficient possible.

Dins l'Àrea de clients està previst una millora de la pàgina web de la companyia que compleixi amb els criteris d'accessibilitat, més adaptada a les necessitats d'informació del ciutadà i tecnològicament més actualitzada. A més de les inversions definides en el PERTE que puguin accelerar la instal·lació de tele lectura a tots els comptadors i el canvi a comptadors electrònics, es continuarà amb les campanyes de digitalització dels nostres clients per tal de poder oferir-los el servei Comunicaigua de notificacions digitals de les informacions de servei que els puguin ser d'utilitat.

Tots els mecanismes de suport a les famílies amb dificultats econòmiques, que la companyia va posar en funcionament i potenciar a partir del 2012 (fons social, tarifa social, pagaments a terminis, altes provisionals, etc..) es mantindran també el 2023.

En àmbit de gestió interna, durant el 2023, una vegada elaborats tots els procediments, es farà efectiva l'ampliació de l'abast de certificació a les activitats de producció i distribució d'energia del TubVerd pel Sistema de gestió integrat de Qualitat i Medi Ambient.



CLASE 8.^a



002949252

També durant aquest any, es començarà a treballar, seguint les directrius del Pla estratègic, en el model d'innovació d'AMSA i és per això que hi ha previstes unes formacions per a gran part de l'organització que ens ajudaran a la definició dels reptes concrets, i a muntar els equips de treballs multidisciplinaris i transversals que hauran de pensar en les incitatives a portar a terme en aquest nou marc de col·laboració.

Finalment l'evolució econòmica de la companyia el 2023 es veurà condicionada per l'augment dels preus dels materials i de l'energia, la possible variació de la inflació, l'increment dels preus de sortida de les licitacions d'obres i serveis i l'estancament dels ingressos derivats de la tarifa d'aigua i clavegueram, al no haver-se repercutit aquest increment de costos que ja s'ha produït en el 2022 en els preus de l'aigua subministrada a l'usuari.

A l'octubre del 2022, totes les àrees van definir els objectius a curt (2023) i a mig termini (2024-2025), que seran el full de ruta pels propers tres anys. Aquests objectius, alguns ja esmentats i totalment alineats amb els del Pla estratègic 2020-2025 com són: Sostenibilitat, Ciutat, Innovació i digitalització i Persones, es concreten de la següent manera:

Administració

- OPTIMA: Millora econòmica estudi de tarifes
- Portal del proveïdor: Digitalització tracte amb proveïdors
- FAST: Agilitzar la contractació

Clients

- Nova pàgina WEB: Complir els requisits d'accessibilitat
- Auditoria/ Qualitat Servei: Adaptació nova llei de Serveis d'Atenció Clientela
- Anàlisi CRM: Valorar compatibilitat i possibilitats existents al mercat
- Operació Canvi: Complir amb el que diu el Pla de Comptadors respecte a l'antiguitat

Laboratori

- Pla Comercial: Augmentar la cartera de clients i mantenir els actuals.
- Noves tècniques/acreditacions: Posada a punt de noves tècniques : GC/MS i Colífags
- Nous RD: Adequació a nous RD: Legionel·la i Aigua de consum

Operacions

- Digitalització dels processos de l'Àrea d'operacions centrat sobretot en: Plataforma de dades d'explotació, Reporting (vinculat a Plataforma), digitalització de la xarxa TV, Digitalització de processos TV (lectures, manteniment)
- Millora i ampliació del Telecomandament
- Model hidràulic Aigua potable
- Redacció dels PSA de les diferents ZA
- Sensorització Xarxes AP i CLAV
- Renovació del 1,1% de la xarxa
- Nous sistemes de retenció de sòlids
- Posada en servei escomesa Alta Pressió de TV
- Construcció dipòsit aigua freda
- Ampliació capacitat de bombament calor





CLASE 8.ª



002949253

- Estudi requeriments GMAO
 - Elaboració del Reglament del Servei
 - Fotovoltaïques Ajuntament
 - Actualització Pla d'Energia
- Organització i RRHH
- Converses pel desenvolupament: Lideratge innovador i facilitador del desenvolupament de l'equip
 - Pla d'igualtat: Desenvolupar les accions del Pla d'igualtat
 - Nou conveni col·lectiu: Definir el nou conveni col·lectiu 2023-2025
- Qualitat
- Integració TubVerd: Incloure en ISO 9001 14001
 - Gestió Objectius: Automatitzar el seguiment i mesura
 - Continuitat Negoci: Elaborar fitxes de resposta a crisi
 - Innovació: Iniciar canvi cultural amb model innovació AMSA
 - Estudi Aqüífer: Iniciar Doctorat industrial
- Sistemes
- Millora continua de la ciberseguretat
 - Consolidació metodologia Agile i anàlisi externalització algunes incidències
 - GisWater/Bmaps: Millora funcionalitats i manteniment i treball camp.



7. CELEBRACIÓ CENTENARI DE LA COMPANYIA

Els cent anys de servei a la ciutat s'han commemorat amb un conjunt d'actuacions que han destacat la implantació de la companyia al territori, han recordat la seva història i encaren el debat del seu futur.

El tret de sortida de les celebracions va ser la pintura mural a la façana del dipòsit de Rocablanca de Mataró. El tema escollit per representar el centenari va ser els lligams entre la ciutat i la companyia.

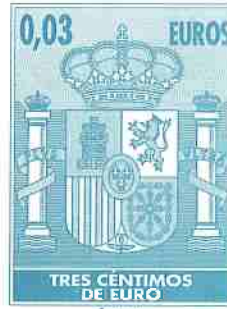
El mes de gener es va publicar i presentar el llibre "El subministrament d'aigua a Mataró. Una mirada als últims quatre-cents anys de gestió" de Rafael Montserrat, el llibre fa un repàs en profunditat a la gestió i la distribució de l'aigua a Mataró des del segle XVIII fins a l'actualitat.

Dins el programa també es va realitzar la conferència "El ter, dits i fets del transvasament", de Joan Gaya, expert en gestió pública de l'aigua. La conferència va tractar sobre la història del transvasament de l'aigua del Ter, un fet fonamental per garantir el subministrament d'aigua a la ciutat, tal com el coneixem ara.

També hi ha la realització de l'Avantprojecte de rehabilitació del Molí de Dalt, que proposa la restauració de l'espai on es trobava ubicat el molí de dalt i la seva bassa que, més tard es va convertir en el dipòsit dels Molins. També contempla la reurbanització de la vorera, el parc i el condicionament de l'escala del Camí dels Caputxins.



CLASE 8.ª



002949254

Per últim, dins les activitats del centenari, s'està finalitzant la restauració del repartidor de la Mina Trinxeria, una infraestructura ubicada al carrer del Bisbe Mas. Aquesta rehabilitació permetrà posar-la en valor i fer-la visible a la ciutadania com un element important per entendre la història dels sistemes de distribució d'aigua a la ciutat.

La Societat no manté accions pròpies.

No s'ha 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, 8 de març de 2023





CLASE 8.^a



002949255

DILIGENCIA PER FER CONSTAR:

Que en 114 fulls de paper de l'Estat classe 8a. del núm. 002949142 al 002949255 en primera còpia, del núm. 002949256 al 002949369 en segona còpia, del núm. 002949370 al 002949483 en tercera còpia, del núm. 002949897 al 002950010 en quarta còpia, del núm. 002950011 al 002950124 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 2022 de l'Empresa AIGÜES DE MATARÓ, SA formulada en data 30 de març de 2023

Manuel Mas Estela
NIF 38.756.687-P

Joaquim Camprubí Cabané
NIF 46.121.404-X

Javier Font Mach
NIF 38.798.481-B

Miquel Canal de Torres
DNI 38.844.754-P

Cristina Sancho Rodríguez
DNI 38.834.208-L

*Transcripció correu Sra. Sancho:
"Les comptes anuals ja vaig dir
al consell que no les signaria"*

