

AIGÜES DE MANRESA

Informe d'auditoria a 31 de desembre de 2012

Protocol número 5593

An independent member of
BKR
INTERNATIONAL



Member of EFQM - European Foundation for Quality Management

ÍNDEX:

	Pàgina
1.- Informe d'auditoria	2
2.- Comptes Anuals	5
3.- Informe de Gestió	6

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS

A l'Accionista únic de
Aigües de Manresa, S.A.

Hem auditat els comptes anuals de la societat **Aigües de Manresa, S.A.** que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2012, 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 anual finalitzat en aquesta data. Els administradors són els responsables de la formulació dels comptes anuals de la Societat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat, que s'identifica en la nota 2 de la memòria adjunta i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi conté. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt, basada en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris utilitzats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals de l'exercici 2012 adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la societat **Aigües de Manresa, S.A.** a 31 de desembre de 2012, així com dels resultats de les seves operacions i dels seus fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables en ell continguts.

Sense que afecti a la nostra opinió cal fer esment als següents aspectes:

- D'acord a allò que es detalla a la nota 2.c.1) de la memòria adjunta, a l'acord del Ple de data 18 d'octubre de 2012 l'Ajuntament adscriu a l'entitat el conjunt de béns que integren la xarxa de clavegueram del municipi, sense que aquesta circumstància comporti que els béns deixin de tenir qualificació de béns de domini públic municipal ni impliqui la transmissió de domini ni desafectació. Com a conseqüència d'aquest acord, l'actiu, a l'epígraf d'immobilitzat intangible, i el patrimoni net, a l'epígraf de subvencions, donacions i llegats rebuts s'han incrementat en 21.123.501€ d'acord amb la valoració tècnica realitzada.




- Tal i com es detalla a la nota 2c.2) de la memòria adjunta, el servei públic del complex esportiu de les piscines municipals de Manresa ha passat a ser gestionat de forma directa per l'entitat, en la seva condició de societat municipal de capital íntegrament públic mitjançant encomana de gestió. Derivat d'aquesta encomana, l'entitat ha incorporat al balanç de situació, a l'epígraf d'immobilitzat intangible de l'actiu 7.656.904€ pels drets sobre actius cedits en ús, 3.722.401€, al patrimoni net en concepte de subvencions de capital rebudes, i 3.843.543€ al passiu no corrent i 90.960€ al passiu corrent per les obligacions subrogades.
- D'acord a allò que es detalla a la nota 12.2 de la memòria adjunta, la societat no ha liquidat al seu personal la paga extraordinària del mes de desembre, quantificada en 271.413,90 euros, en aplicació del Reial decret llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat. La direcció de l'entitat ha avaluat les contingències que es podrien derivar, considerant que no és probable que se'n derivin obligacions futures rellevants, motiu pel qual no ha estat registrat cap passiu en relació a aquest fet.

L'informe de gestió adjunt de l'exercici 2012 conté les explicacions que els administradors consideren oportunes i no és part integrant dels comptes anuals. Hem verificat que la informació comptable que conté concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2012. La nostra feina com auditors es limita a verificar l'informe de gestió amb l'abast que aquest paràgraf indica i no inclou la revisió d'informació diferent de l'obtinguda a partir dels registres comptables de la societat.

Barcelona, 2 d'abril de 2013

Faura-Casas Auditores-Consultors, S.L.
Nº ROAC S0206



Pere Ruiz Espinós

COL·LEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

Membre exercent

FAURA-CASAS,
Auditors
Consultors, S.L.
Any 2013 Num. 2013/06484
IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

.....
Informe subjecte a la seva signatura
a l'actiu de del text referit de la
Llei d'Auditoria de Comptes, aprovada per
Reial decret llei el 13 de juliol de 2012.
.....

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL

Member of EFQM - European Foundation for Quality Management

Pau Claris, 94, 08010 Barcelona, Tel. 902 26 26 50, Fax 93 302 63 96, www.faura-casas.com faura-casas@faura-casas.com

Barcelona - Mòdel - Manresa



AIGÜES DE MANRESA

Informe de Gestió exercici 2012





AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Plana de l'Om, 6, 3r. 3a. - 08241 Manresa
Telèfon: 938 725 522 Fax: 938 727 971
e-mail: administracio@aiguesmanresa.com

AIGÜES DE MANRESA, S.A.

Informe de Gestió de l'exercici 2012

L'àmbit d'actuació global de l'Empresa compren apart del subministrament d'aigua potable als municipis de Manresa, Sant Joan de Vilatorrada, Sant Martí de Torruella, Sant Fruitós de Bages, Santpedor, Sant Salvador de Guardiola, Pont de Vilomara i Rocafort, Rajadell, Calders, Castellfollit del Boix, Fonollosa, Castellnou de Bages, Monistrol de Calders, el nucli de Castelltallat del municipi de Sant Mateu de Bages, Navarces, Navàs i Calaf, l'explotació dels Sistemes de Sanejament de Manresa-Sant Joan de Vilatorrada, de Sant Fruitós de Bages-Santpedor-Navarces, de Sant Salvador de Guardiola, del Pont de Vilomara, de Castellnou de Bages, de la Figuerola (del municipi de Castellnou de Bages), de Navàs (que inclou la petita planta del Mojal), de la Rovirola, pertanyent al municipi de Santa Maria d'Oló, de la Colònia Antius pertanyent al municipi de Callús i dels Plans de la Sala del municipi de Sallent. També es gestiona els sistema de clavegueram de Manresa i s'actua en els sistemes de clavegueram de Navarces, Sant Fruitós de Bages i Pont de Vilomara i Rocafort. S'ha mantingut el nivell de qualitat del servei en el conjunt d'activitats i treballs realitzats, tant en el que es refereix al subministrament d'aigua potable com a l'explotació dels sistemes de sanejament, que s'han portat a terme amb unes característiques molt semblants als exercicis anteriors.

A través de GIAC, S.A., empresa que té el caràcter de servei tècnic i medi propi de CONGIAC, es dona servei d'abastament a diferents poblacions. Des del mes de febrer de 2009 Aigües de Manresa, S.A., a través d'aquesta societat, treballa en l'abastament d'aigua de Camprodon; des de maig de 2009 es treballa a l'abastament de Campdevàrol i a partir de 2010 es fa el mateix en els municipis de Sant Bartomeu del Grau i de Llanars.





AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Plana de l'Om, 6, 3r. 3a. - 08241 Manresa
Telèfon: 938 725 522 Fax: 938 727 971
e-mail: administracio@aiguesmanresa.com

Al llarg de l'exercici s'han anat modificant els contractes per la prestació del servei en els diferents municipis en base a la nova legislació de contractació administrativa. Així, s'ha utilitzat la forma de gestió consistent en assolir la figura de "servei tècnic i medi propi" dels diferents ajuntaments, formula que contempla la nova legislació.

En base a això, Aigües de Manresa ha passat a ser medi propi de cada ajuntament. Aquesta formula ha comportat dos procediments administratius, el primer ha estat la signatura d'un conveni, entre l'ajuntament de Manresa i cadascun dels ajuntaments que s'han acollit al nou sistema de contractació, pel qual l'Ajuntament de Manresa posa a disposició de l'altre la seva empresa municipal i un segon acte administratiu amb la signatura d'un contracte programa entre Aigües Manresa i l'ajuntament on s'acorden els termes econòmics i terminis de la prestació del servei. A data 31 de desembre de 2012 queden pendents de formalitzar els municipis de Calaf, Sant Fruitós de Bages i Fonollosa.

S'ha continuat amb la gestió del sistema Bages Cardener que es va posar en servei, en la seva primera fase, a partir del mes de juny de 2007. Aquesta actuació comporta l'explotació del sistema d'abastament d'aigua en alta a diferents nuclis de població de la conca del Cardener segons el projecte promogut per l'Agència Catalana de l'Aigua, en col·laboració amb el Consell Comarcal del Bages i els Ajuntaments beneficiaris. L'abastament d'aquesta zona comprèn, en aquesta primera fase els municipis de Rajadell, Castellfollit del Boix, Sant Salvador de Guardiola, Fonollosa i Sant Mateu de Bages, i està previst per la segona fase que s'incorpori el municipi de Aguilar de Segarra. Pel que fa a l'exercici 2012 no s'ha produït cap circumstància rellevant en l'explotació.

L'aigua que es distribueix prové del riu Llobregat a través de la Sèquia de Manresa i, per a subministrar al Bages Cardener, s'utilitzen les instal·lacions de conducció, tractament i distribució de Aigües de Manresa, S.A.





AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Plana de l'Om, 6, 3r. 3a. - 08241 Manresa
Telèfon: 938 725 522 Fax: 938 727 971
e-mail: administracio@aiguesmanresa.com

Al llarg de l'any 2012 el total d'aigua potable facturada ha estat de 8.572.183 m³. S'inclou en aquesta xifra els cabals facturats per GIACSA en els municipis de Camprodon, Campdevàrol, Sant Bartomeu del Grau i de Llanars. Aquest cabals representen un augment global de l'1,45% respecte a l'exercici anterior.

A Manresa, el volum subministrat per comptador ha experimentat un descens del 2,48% mentre que en el subministrament pel sistema d'aforament el descens ha estat del 4,58%, conseqüència en aquest cas de la disminució del nombre d'usuaris que mantenen aquest tipus de subministrament, donant, per Manresa, una variació global negativa d'un 2,71% respecte a l'exercici anterior.

Pel que fa a la resta de municipis, l'evolució dels consums registrats ha mostrat els següent resultats : Han augmentat els consums en els municipis de Sant Joan de Vilatorrada amb un 1,95%, Sant Fruitós de Bages amb un 3,36%, Santpedor un 3,19%, Castellnou de Bages un 5,83%, Rajadell un 18,64%, Navarces un 7,08%, Navàs un 1,97%, Calaf un 3,61%, Fonollosa un 0,29%, Castelltallat un 6,56%, Campdevàrol un 1,14%, Sant Bartomeu del Grau un 4,62% i Llanars un 12,82% mentre que s'ha registrat descens en els municipis de Sant Martí de Torruella un 4,31%, Sant Salvador de Guardiola un 5,28%, Calders un 3,06%, Pont de Vilomara un 0,65%, Monistrol de Calders un 1,61%, Castellfollit del Boix un 6,29% i Camprodon un 2,07%.

Seguint amb la política de canvi gradual del sistema d'aforament al de comptador, durant l'exercici s'han retirat 13 subministraments per clau d'aforament que han passat al sistema de comptador. També s'han eliminat 13 subministraments per aforament per baixa total de l'abastament. La variació neta total de les plomes d'aigua, considerant les baixes i les modificacions registrades, ha representat una disminució total 23 plomes. A data de 31 de desembre el nombre de subministraments per aforament és de 702 amb un total contractat de 518 plomes d'aigua.



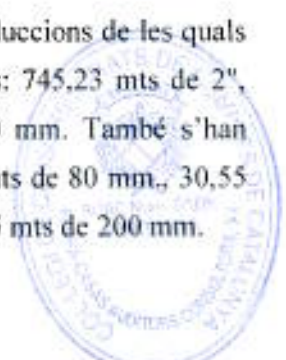


A 31 de desembre de 2012, el nombre d'usuaris total és de 70.079, repartits de la següent manera: 36.621 per comptador i 1.498 usuaris per clau d'aforament a Manresa (inclòs entrades contra incendis), 4.707 a Sant Joan de Vilatorrada, 4.354 a Sant Fruitós de Bages, 3.408 a Santpedor, 706 a Castellnou de Bages, 1.590 a Sant Salvador de Guardiola, 107 a Sant Martí de Torruella, 1.943 al Pont de Vilomara i Rocafort, 319 a Rajadell, 591 a Calders, 511 a Monistrol de Calders, 800 a Fonollosa, 272 a Castellfollit del Boix, 2.855 a Navarces, 3.014 a Navàs i 1.689 a Calaf, 49 a Castelltallat, del municipi de Sant Mateu de Bages, 2.240 a Camprodon, 1.695 a Campdevàrol, 396 a Sant Bartomeu del Grau i 714 a Llanars.

Dins els totals d'usuaris esmentat s'inclouen 1.099 entrades per a la protecció privada contra incendis que es reparteixen de la següent forma : 746 a Manresa, 51 a Sant Joan de Vilatorrada, 164 a Sant Fruitós de Bages, 56 a Santpedor, 20 a Sant Salvador de Guardiola, 1 a Sant Martí de Torruella, 1 a Calders, 12 al Pont de Vilomara i Rocafort, 11 a Navarces, 17 a Navàs, 15 a Calaf, 3 a Camprodon i 2 a Campdevàrol.

L'actuació a la xarxa de distribució de Manresa ha suposat la col·locació de canonades en els següents carrers : Sant Llatzer, Sobrerroca, Sagrada Família, tram entre pont de la Reforma i pont de la Guia, tub matubo de sortida de Dipòsits Nous, Cra de Cardona, Dr.Zamenhoff, Cra. de Santpedor, Camí Xerraire, Sèquia, Montcau, Primer de Maig, Joan Fuster, Avda.Pirelli, Arcs de Santa Llúcia, Joan Maragall, Camí granja Pujol, Tortonyes, Abat Oliva, Camí del Grau, Carrió, Miquel Martí Pol, Sant Ignasi, Camí de la Cova, Ptge.Ribera, Els Comdals, Puigmal, Eix transversal (tram can Alegre), Cra.de Santpedor, Viladordis, Bases de Manresa, Can Poc Oli, Industria, Maternitat d'Elna, Ptge Padró, Pujada Roja, Edison i Campdurgell.

En total s'han col·locat a Manresa un total 4.857,86 metres de noves conduccions de les quals 2.084,39 metres han estat de polietilè repartits en els següents diàmetres: 745,23 mts de 2", 316,89 mts de 90 mm., 464,21 mts de 110 mm. i 495,55 mts de 160 mm. També s'han instal·lat 2.773,47 metres de tub de fosa dels següents diàmetres: 17,20 mts de 80 mm., 30,55 mts de 100 mm., 58,18 mts de 125 mm., 285,79 mts de 150 mm. i 2.380,75 mts de 200 mm.





AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Plana de l'Om, 6, 3r. 3a. - 08241 Manresa
Telèfon: 938 725 522 Fax: 938 727 971
e-mail: administracio@aiguesmanresa.com

Durant l'any 2.012, s'han produït i reparat a la xarxa de distribució de Manresa 341 avaries. També s'han reparat 56 avaries a Sant Joan de Vilatorrada, 99 a Sant Fruitós de Bages i urbanització de Pineda de Bages, 20 a Santpedor, 48 a Castellnou de Bages, 154 a Sant Salvador de Guardiola, 3 a Sant Martí de Torruella, 92 al Pont de Vilomara i Rocafort, 46 a Rajadell, 43 a Calders, 55 a Monistrol de Calders, 104 a Fonollosa, 36 a Castellfollit del Boix, 42 en el nucli de Castelltallat del municipi de Sant Mateu de Bages, 118 a Navarces, 57 a Navàs i també 57 a Calaf. En el municipis de Camprodon, Campdevàrol, Sant Bartomeu del Grau i Llanars s'han produït i reparat 24, 21, 20 i 13 avaries respectivament. El total d'actuacions a la xarxa de distribució ha estat doncs de 1.449.

En la gestió del personal cal esmentar que, en les activitats que fins ara ha portat l'empresa, la plantilla al final de l'exercici era de 132 treballadors i com a conseqüència de la concessió de l'explotació de les piscines municipals s'han incorporat a la plantilla els treballadors provinents d'aquelles instal·lacions i que representen un total de 44 persones. Així, doncs, la plantilla actual d'Aigües de Manresa és 176 treballadors dels quals 12 corresponen a contractes temporals i jubilacions parcials.

En el sistema de sanejament de Manresa/Sant Joan de Vilatorrada, tant el funcionament dels col·lectors generals, com el de l'EDAR i el de la Planta de Transformació de Fangs ha estat, en general, bo. La resolució definitiva de l'assignació del 2011 es va conèixer aquest 2012 amb una altre rebaixa pressupostària considerable, afectant doncs aquest exercici comptable 2012 la retallada del 2011 i la del 2012 la disminució de facturació ha estat de 1.096.342 Eur.





AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Plana de l'Om, 6, 3r. 3a. - 08241 Manresa
Telèfon: 938 725 522 Fax: 938 727 971
e-mail: administracio@aiguesmanresa.com

Referent a l'activitat a planta de compostatge s'han tractat un total de 8.886 tn de fangs provinents de les diferents edars. Així, s'han tractat 5.932,18 tn de fangs procedents de la depuradora de Manresa i Sant Joan de Vilatorrada, amb un assecament mig del 18,64%, 123,38 tn procedents de l'EDAR de Sant Fruitós de Bages, Navarcles i Santpedor amb un assecament mig del 19,7%, 251,10 tn procedents de l'EDAR de Sant Salvador de Guardiola, amb un assecament mig del 12%, 299,8 tn generades a l'EDAR de Navàs amb un assecament mig del 16,36 %, 380,50 tn de la planta del Pont de Vilomara amb un 11,45% d'assecament mig i 54,94 tn de l'EDAR de Castellnou de Bages amb un assecament mig del 15,76%. També, durant aquest exercici, sota demanda de l'ACA, s'han tractat 1.844,54 tn de fangs procedents de la zona del Berguedà amb un assecament mig del 16,77%. En el procés de transformació de fangs s'han utilitzat 476,74 tn de material de suport. La quantitat de sortida de compost ha estat de 2.774,76 tn.

L'exploatació dels diferents Sistemes de Sanejament ha comportat els següents resultats :





	EDAR MA/SJ	EDAR SP/SF/NA	EDAR S.Salv.	EDAR Navàs	EDAR P.Vilomara Castellnou	EDAR Rovirola	EDAR Figuerola	EDAR Plans Sala
DBO entrada (mg/l)	205	232	209	260	283	718	312	116
DQO entrada (mg/l)	522	640	627	646	869	1.856	753	361
MS entrada (mg/l)	238	298	260	243	454	921	148	121
DBO sortida (mg/l)	5,2	6,4	4	15,4	5,7	24,4	11	3,8
DQO sortida (mg/l)	40	49,9	40,8	86,2	50,7	111,5	69,0	42,9
MS sortida (mg/l)	7	12	5	29	10	46,5	16,0	3,0
Rendiment mig DBO (%)	97,6	97,1	98,0	95,2	98,0	96,2	95,7	96,5
Rendiment mig DQO (%)	92,3	91,6	93,1	87,5	93,8	92,3	90,5	87,4
Rendiment mig MS (%)	97,1	95,5	97,6	88,6	97,5	90,5	88,4	97,3
Milers m3 tractats any	9.472,0	1.290,5	215,9	354,7	171,1	4,2	4,7	3,0
Milers consum kWh/any	3.753,0	1.179,5	144,4	312,2	291,7	21,0	22,9	25,4
Potielectròlit (Kgs)	9.650,0	2.425,2	309,6	772,8	797,0	0,0	0,0	0,0
Residus separats (tn)	348,0	41,0	3,5	4,6	4,3	0,0	0,0	0,0
Gas digestió (Milers Nm3)	651,7	----	----	----	----	----	----	----





Pel que fa a l'activitat de l'anàlisi de les aigües, tant potables com residuals tractades i no tractades, s'han analitzat un total de 11.013 mostres que han representat la determinació de un total de 71.897 paràmetres. Aquestes mostres es reparteixen de la següent forma :

ANÀLISIS	MOSTRES	PARÀMETRES	PARÀM./MOSTRA
Aigües de consum	3.439	30.301	8,8
Agència Catalana de l'Aigua	0	0	0,0
Congiac (Diputació de Barcelona)	453	8.211	18,1
AMSA Sanejament	5.900	27.187	4,6
AMSA Diversos	144	1.686	11,7
AMSA Control d'abocaments	45	207	4,6
Clients externs	1.032	4.305	4,2
<hr/>			
Total	11.013	71.897	

Aquest laboratori disposa des de 30 de juliol de 1998 de sistema de qualitat segons la norma UNE-EN-ISO-9002:1994, certificat per LGAI. En data 12 de juliol del 2002 es va obtenir certificació segons UNE-EN-ISO-9001:2000.

En data 18 d'octubre de 2012 l'Ajuntament de Manresa va fer l'adscripció a Aigües de Manresa, S.A. de la totalitat de les instal·lacions del sistema de clavegueram i de les Piscines Municipals de la ciutat.

La valoració inicial de les instal·lacions adscrites als balanços d'Aigües de Manresa ha estat de 29.907.616,10 € amb una valoració neta de 20.708.731,16. Pel que fa a les instal·lacions de les piscines municipals la valoració en data 18 d'octubre ha estat, un cop aplicats els coeficients correctors corresponents, de 7.656.904,93 €.

Els Actius, incloent les inversions en el clavegueram, s'han incrementat un total 2.554.988,51 €.





AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Plana de l'Om, 6, 3r. 3a. - 08241 Manresa
Telèfon: 938 725 522 Fax: 938 727 971
e-mail: administracio@aiguesmanresa.com

Aquest actius s'ha repartit de la següent forma : 76.510,65 € en Construccions; 175.128,43 € en dipòsits; 30.960,1 € en Maquinaria i Utillatge; 1.456,25 € en aparells de laboratori; 1.135,00 € en instal·lacions de telecomunicació; 67.015,27 € en instal·lacions complementaries elèctriques; 4.998,41 € en instal·lacions de climatització; 2.551,71 € en instal·lacions de mesura i control; 1.616,28 € en Mobiliari i equips d'oficina; 8.334,99 € en Equips per processos de informació; 15.593,22 en elements de transport; 527.677,07 € en Instal·lacions Tècniques que corresponen a 68.889,51 € de instal·lacions de cloració, 425,39 de instal·lacions elevadores, 447.359,73 en reposició i ampliació de la xarxa de distribució i 11.002,44 en el telecontrol. Pel que fa a l'immobilitzat immaterial, s'han incorporat 520.066,01 € provinents de l'adquisició d'aplicacions informàtiques i 275.759,45 € derivats dels treballs de recerca efectuats en base al projecte anomenat "Potabilización de aguas de abastecimiento mediante membranas de nanofiltración" portat a terme en col·laboració amb el Centre Tecnològic de Manresa i finançat mitjançant la signatura d'una escriptura de crèdit privilegiat entre el Centro Tecnológico para el Desarrollo Tecnológico Industrial (C.D.T.I.) i Aigües de Manresa.. En el clavegueram s'han efectuat durant l'any treballs d'inversió per un import total de 846.185,67€. Els imports corresponents a treballs efectuats en el període anterior a la cessió s'han incorporat a l'actiu de l'empresa en concepte de immobilitzat intangible mentre que els treballs realitzats amb posterioritat a la data de cessió passen a incrementar l'actiu material de la xarxa de clavegueram. Els imports considerats han estat de 709.678,84 d'immobilitzat immaterial i de 136.506,83 € d'immobilitzat material.





AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Plana de l'Om, 6, 3r. 3a. - 08241 Manresa
Telèfon: 938 725 522 Fax: 938 727 971
e-mail: administracio@aiguesmanresa.com

Ha quedat com immobilitzat en curs, incloent el clavegueram, treballs d'inversió per un import de 534.020,87 €. D'aquesta partida en curs cal destacar les actuacions en la substitució de l'artèria entre la plaça Reforma i el pont de la Guia amb 63.645,68 €, la substitució del sostre de la caseta del dipòsit d'aigua elevada amb 62.434,93 €, l'execució de les instal·lacions per La urbanització del Parc Tecnològic amb 67.326,55 €, els treballs efectuats per l'afectació de la xarxa de distribució amb motiu del desdoblament del l'Eix transversal amb un valor de 72.389,84 €, els diferents treballs a la xarxa de clavegueram amb un valor de 114.224,66 € i altres actuacions en curs fins l'import que s'esmenta a l'inici.

Pel que fa a les Piscines Municipals, també s'han efectuat treballs de inversió en les seves instal·lacions per un import total de 1.201,98 €, concretament en instal·lacions complementaries mecàniques, i resten com immobilitzat en curs treballs per un import de 37.743,77 € corresponents a actuacions per la substitució de canonades d'aigua calenta i treballs d'aïllament tèrmic.

Les dotacions per amortitzacions tècniques de l'exercici, incloent les accelerades, han estat de 2.514.656,64 € dels quals 1.927.042,02 € corresponen als actius de la gestió ordinària, 547.500,65 € corresponen als de la gestió del clavegueram i 40.113,97 € als de la gestió de les piscines municipals. El resultat d'explotació de l'exercici ha estat de 885.503,70 € mentre que el resultat financer és de -778.687,89 € del quals 404.019,48 € corresponen a la pèrdua resultant de la depreciació de la participació de l'empresa en la Societat Anònima "Projectes Territorials del Bages". S'ha obtingut un benefici, abans de impostos, de 106.815,81 €. La capacitat de generació de fons que té l'empresa a través de la seva activitat, el flux de caixa econòmic, benefici net, amortitzacions i provisions (cash-flow) en aquesta generació de cash-flow també s'han de descomptar els ingressos diferits anuals. El cash-flow de l'exercici ha estat de 2.465.692,96 €. xifra sensiblement superior a la registrada en anteriors exercicis i que s'explica, d'una banda, pel canvi, a partir d'octubre de 2012, del tractament comptable de la gestió del clavegueram i també per l'efecte derivat de la signatura, a partir d'aquest exercici, dels nou contractes de gestió en els municipis que comporta, també, un nou tractament



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Plana de l'Om, 6, 3r. 3a. - 08241 Manresa
Telèfon: 938 725 522 Fax: 938 727 971
e-mail: administracio@aiguesmanresa.com

comptable dels imports corresponents a les partides de reposició i millores de les instal·lacions d'abastament dels municipis de la rodalia, de les partides de inversions municipals a llarg termini incloses en els Plans Directors, que passen a incrementar íntegrament i anualment els actius intangibles de l'empresa i que es compensen amb una dotació a les amortitzacions equivalents a la recuperació anual que s'efectua mitjançant les tarifes d'aigua.

En referència a l'estat de tresoreria cal destacar els efectes que ha tingut en la mateixa les disposicions de l'ACA que figuren en el Decret 5/2012 i que bàsicament impliquen l'avançament d'un trimestre en les liquidacions del cànon de l'aigua i la modificació en el criteri del càlcul dels imports a liquidar que fins ara es feia sobre la base dels imports cobrats als abonats i que, a partir d'ara, s'han de fer en base als imports facturats, amb independència de que s'hagin cobrat o no a l'abonat. És a dir que tot el cost derivat dels impagaments passen a ser assumits per l'empresa.

També ha tingut un important efecte les retallades en el pressupost de sanejament que ha comportat una pèrdua de 1.096.342,14 € dels quals 179.440 € pertanyen a la retallada del pressupost de l'exercici 2011

Per part de la Mancomunitat de Municipis del Bages pel Sanejament s'han presentat 4 recursos contenciosos administratius contra l'Agència Catalana de l'Aigua, entre altres, els corresponents a l'atribució de fons del sanejament i del tractament de fangs de l'exercici 2012. En el seu cas, una sentència favorable repercutiria en positiu en els resultats econòmics de l'empresa.:

Aquest 2012 s'ha subscrit un préstec ICO amb Catalunya Caixa per finançar les inversions en projectes municipals per un import de 1.200.000 Eur. i s'espera obtenir 500.000 Eur. més en aquest 2013 per poder complir en dits plans d'inversions.





Els dos préstecs hipotecaris subrogats del Club Natació Manresa per les obres de la construcció de la piscina, s'han formalitzat el gener de 2013, però ja figuren en els estats comptables de l'exercici 2012. L'un per import de 2.956.843,50 és un préstec sindicat amb Catalunya Caixa i Institut de Crèdit i Finances i l'altre de 627.564,31 Eur. bilateral amb Catalunya Caixa. Ambdós tenen garantia hipotecària del 49 % del parc de l'Agulla.

El reembossament de capital dels préstecs durant l'exercici 2012 ha estat de 1.330.016,55 €.

En quan a actuacions en el clavegueram del municipi de Manresa, com s'ha esmentat, durant l'exercici s'han dedicat a inversió 846.185,67 €. Les actuacions s'ha efectuat en la renovació i millores en el clavegueram dels carrers Indústria, Plaça d'en Creus, Cra. Pont de Vilomara, Canal dels Panyos, Pujada Roja, Quimera, Zona Esportiva del Congost, Maternitat d'Elna, Salexes, Nou de Santa Clara, Mestre Planas, Sant Miquel, Divina Pastora, Barcelona, Cra de Vic, Sant Joan, Segre, Nou, Plaça Reforma, Passeig del Riu, Llibertat, Joan Maragall, Parc de Can Font, Font dels Capellans, Sobreroca, Bruch, Folch i Torres, Peix, Avinguda Pirelli, Gaudi, Vallès, Zona La Guia i Avinyó.

S'ha realitzat, a Manresa, la connexió de 10 noves escomeses i també s'han efectuat actuacions d'inspecció, reparació i manteniment de la xarxa.

Pel que fa a les actuacions en els sistemes de clavegueram dels municipis de la rodalia, s'ha efectuat 1 nova connexió d'escomesa a Navarces i 8 a Sant Fruitós de Bages. També s'ha actuat a Navarces en la construcció de diversos pous de registre en diferents carrers del municipi, en la connexió a la plaça de la Vila entre carrer Catalunya i carrer Nou, en l'adequació d'arqueta cega al pou registre del carrer Vinya i en les millores al clavegueram de la zona del carrer Colom. A Sant Fruitós de Bages s'ha treballat en la millora del clavegueram del carrer Bertran i Serra, en la construcció de diversos pous de registre en diferents carrers del municipi, en la reparació del col·lector del marge esquerre del Torrent Bo, en el drenatge de pluvials del carrer Poal de Pineda de Bages i en la connexió del desguàs a l'etap de Sant Fruitós



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Plana de l'Om, 6, 3r. 3a. - 08241 Manresa
Telèfon: 938 725 522 Fax: 938 727 971
e-mail: administracio@aiguesmanresa.com

de Bages. Al Pont de Vilomara s'ha actuat en el projecte d'estudi del sanejament del sector sud del Marquet Paradís.

A finals del 2010 es van portar a terme el tràmits per constituir la Fundació Aigües de Manresa - Junta de la Sèquia mitjançant la transformació de la Fundació per la Promoció del Museu de la Tècnica. L'escriptura es va formalitzar el febrer de 2011.

Durant l'any 2012, la Fundació Aigües de Manresa – Junta de la Sèquia va realitzar diferents activitats en cada un dels equipaments que gestiona: Centre de Visitants del Parc de la Sèquia, Centre de l'Aigua de Can Font i Museu de la Tècnica de Manresa. Entre tots els actes, cal destacar de manera rellevant: les diferents accions dutes a terme en motiu de les Festes de la Llum (inauguració de l'exposició "Llum, aigua i festa" i el 20è aniversari del Museu amb un homenatge a cintaires i sequiaires); i les que es van organitzar en els diferents espais per celebrar el Dia Mundial de l'Aigua.

A nivell de projectes, des del Parc de la Sèquia es va treballar seguint dues grans línies: per una banda, un projecte de "Ruta de realitat augmentada", i per l'altra un projecte conjunt amb el CTM "La sèquia accessible". El primer consisteix en la creació d'una ruta exterior que combina la realitat augmentada amb la visita al canal i als seus equipaments, està pensat per al públic familiar i amant de les noves tecnologies. El segon, és un projecte per millorar l'accessibilitat a persones amb mobilitat reduïda tant a la Sèquia com al Parc de l'Agulla, en aquest sentit, es va crear una aplicació per a smartphones i es va comprar un handbike.

El curs escolar 2011-12 ha estat el primer en que s'han ofert totes les activitats del Parc de la Sèquia de manera conjunta. Aquest curs s'han realitzat visites a la Sèquia de Manresa, al Parc de l'Agulla, tallers al Centre de Visitants, visites a les instal·lacions de gestió de l'aigua (potabilitzadores, depuradores i altres instal·lacions gestionades per Aigües de Manresa), tallers al Centre de l'Aigua de Can Font i tallers al Museu de la Tècnica, però també a les escoles. Per altra banda, s'han ofert en préstec materials didàctics i recursos en préstec i s'han ofert assessoraments a mestres, professors, alumnes i persones interessades.



El nombre de visitants del Parc de la Sèquia durant aquest exercici 2012 ha estat de :

EQUIPAMENTS	VISITANTS AL PARC DE LA SEQUIA
Centre de Visitants del Parc de la Sèquia	4.368
Parc de l'Agulla (estimació visitants a activitats tramitades de forma directa per la Fundació)	16.231
Centre de l'Aigua de Can Font	3.445
Museu de la Tècnica de Manresa	11.232
Fires Parc de la Sèquia	292
TOTAL	35.568

S'ha continuat amb el programa de vigilància sanitària de les aigües de consum per a la Diputació de Barcelona a través del conveni amb CONGIAC que, com es pot veure en el quadre general de més amunt, ha suposat la realització de l'anàlisi de 453 mostres que ha comportat l'anàlisi de 8.211 paràmetres.

L'any 2009 Aigües Manresa va començar un procés de canvi tecnològic dels sistemes informàtics. Es van establir dues línies d'actuacions una pel que fa al programari d'abonats d'aigua i la seva gestió i l'altre amb la implementació d'un ERP de gestió amb l'objectiu d'integrar totes les dades i àrees de l'empresa.





AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Plana de l'Om, 6, 3r. 3a. - 08241 Manresa
Telèfon: 938 725 522 Fax: 938 727 971
e-mail: administracio@aiguesmanresa.com

Pel que fa al programa de Gestió es va optar per l'ERP anomenat EKON de l'empresa CCSAGRESSO actualment Unit4. El gener 2010 es va posar en funcionament el mòdul de finances i durant el 2011 es van implementar la resta de mòduls del projecte. Durant l'any 2012 s'ha continuat amb les adaptacions de formats i amb la implementació de nous mòduls auxiliars per l'exploració de dades.

Pel que fa a la gestió d'abonats l'agost de 2011 es va optar per l'Empresa GDO que compta amb una llarga trajectòria informàtica especialitzada en els sector d'empreses de serveis d'aigua. Cinclus21 es la solució informàtica que s'ha començar a implementar des de finals de gener de 2012. En aquest moments està plenament operativa i s'està treballant en les adaptacions personalitzades d'Aigües de Manresa.

Manresa, 27 de març de 2013