



AIGÜES DE MANRESA, S.A.

Informe d'auditoria a 31 de desembre de 2016

Protocol número: 6.627

la auditoria la realitza

BKR

auditors

ÍNDEX:

	Pàgina
1.- Informe d'auditoria	2
2.- Comptes Anuals i Informe de Gestió	4



INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT DE COMPTES ANUALS

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

Informe sobre els comptes anuals

Hem auditat els comptes anuals adjunts de la societat **Aigües de Manresa, S.A.**, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2016, 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.

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 d' **Aigües de Manresa, S.A.**, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, que s'identifica en la nota 2 de la memòria adjunta, i del control intern que considerin necessari per a permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

Responsabilitat de l'auditor

La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els comptes anuals adjunts basada en la nostra auditoria. Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'auditoria de comptes vigent a Espanya. Aquesta normativa exigeix que complim els requeriments d'ètica, així com que planifiquem i executem l'auditoria amb la finalitat d'obtenir una seguretat raonable de que els comptes anuals estan lliures d'incorreccions materials.

Una auditoria requereix l'aplicació de procediments per a obtenir evidència d'auditoria sobre els imports i la informació revelada en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, deguda a frau o error. Al efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la formulació per part de l'entitat dels comptes anuals, amb la finalitat de dissenyar els 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. Una auditoria també inclou l'avaluació de l'adequació de les polítiques comptables aplicades i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades per la direcció, així com l'avaluació de la presentació dels comptes anuals presos en el seu conjunt.

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

Fonament de l'opinió amb excepcions

L'actiu corrent del balanç de situació adjunt inclou un total de 624 mil euros corresponents a treballs realitzats en exercicis anteriors a l'Ajuntament, els quals s'incrementarien fins a 736 mil euros de considerar els efectes derivats de l'impost sobre el valor afegit segons es detalla en la nota 16 de la memòria adjunta. No ens conta que l'Ajuntament tingui reconeguts com pendent de pagament ni consignada la partida pressupostària corresponent per liquidar aquests imports, motiu pel qual no ens podem manifestar sobre la realització del deute registrat.

Opinió

Segons la nostra opinió, excepte pels possibles efectes del fet descrits en el paràgraf de "Fonament de l'opinió amb excepcions", els comptes anuals 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 2016, així com dels seus resultats i 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 que hi estiguin continguts.

Informe sobre altres requeriments legals i reglamentaris

L'informe de gestió adjunt de l'exercici 2016 conté les explicacions que els administradors consideren oportunes sobre la situació de la societat, l'evolució dels seus negocis i sobre altres assumptes i no forma part integrant dels comptes anuals. Hem verificat que la informació comptable que conté l'esmentat informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2016. El nostre treball com a auditors es limita a la verificació de l'informe de gestió amb l'abast esmentat en aquest mateix paràgraf i no inclou la revisió d'informació diferent de l'obtinguda a partir dels registres comptables de la societat.

Barcelona, 3 d'abril de 2017

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

Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya



Pere Ruiz Espinós

FAURA-CASAS,
Auditors
Consultors, S.L.
Any 2017 Núm. 20/17/07673
COPIA

.....
.....
.....

El President del Col·legi de





AIGÜES DE MANRESA

Comptes Anuals i Informe de Gestió Exercici 2016



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Plaça de l'Àrea, 6, 08241 Manresa

Plaça del Sol, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
e-mail: info@agmanresa.cat web: www.agmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

AIGÜES DE MANRESA, S.A.

Balanç de Situació a 31 de desembre de 2016 (en euros)

ACTIU	Nota	Exercici 2016	Exercici 2015
A) ACTIU NO CORRENT		44.995.117,33	43.436.665,66
I. Immobilitzat intangible	6.1	29.878.412,50	30.072.664,79
1. Desenvolupament		74.388,60	129.540,48
2. Concessions i Drets s/béns cedits en ús		29.447.082,27	29.470.749,61
3. Patents		27.346,33	5.515,70
5. Aplicacions informàtiques		329.595,30	466.859,00
II. Immobilitzat material	5.1	14.250.073,76	12.498.389,56
1. Terrenys i construccions		3.638.174,77	3.478.186,90
2. Instal·lacions tècniques i maquinària		7.730.298,22	7.279.670,68
3. Altre immobilitzat		1.569.301,88	1.298.953,71
4. Immobilitzats en curs		1.312.298,89	441.578,27
V. Inversions financeres a llarg termini	8.1 a.1.1	860.796,83	803.054,13
1. Instruments de patrimoni		125.702,71	76.669,70
2. Crèdits a tercers		632.676,95	632.676,95
5. Altres actius financers		102.417,17	93.707,48
VI. Actius per impost diferit		5.834,24	62.557,18
B) ACTIU CORRENT		14.304.089,04	12.953.198,79
II. Existències		1.331.291,71	1.350.447,99
1. Comercials		71.524,00	65.754,00
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments		837.903,69	815.568,00
3. Productes en curs i semi acabats		421.864,02	469.125,99
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	8.1 a.1.2	9.313.063,78	8.904.749,31
1. Clients per ventes i prestacions de serveis		7.721.530,52	7.016.536,20
3. Deutors varis		1.419.407,17	1.710.049,97
4. Personal		686,10	(841,28)
5. Actius per impost corrent		4.478,98	3.463,17
6. Altres crèdits amb Administracions Públiques		166.961,01	175.541,25
V. Inversions financeres a curt termini	8.1 a.1.2.	809.546,08	531.061,68
3. Valors representatius del deute		0,00	18.605,85
5. Altres actius financers		809.546,08	512.455,83
VI. Periodificacions a curt termini		70.140,85	10.879,72
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		2.780.046,62	2.156.060,09
1. Tresoreria		2.780.046,62	2.156.060,09
TOTAL ACTIU (A + B)		59.299.206,37	56.389.864,45



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Oficina de
Plaça del
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al
Plaça del
08241 Manresa

Telèfon: 93-472-85-23 Fax: 93-822-79-71
web: info@agumunicipal.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

AIGÜES DE MANRESA, S.A.

Balanç de Situació a 31 de desembre de 2016 (en euros)

PASSIU	Nota	Exercici 2016	Exercici 2015
A) PATRIMONI NET		39.690.828,67	39.420.884,09
A-			
1) Fons Propis	9	16.174.855,26	14.830.520,38
I. Capital		2.404.000,00	2.404.000,00
1. Capital escriturat		2.404.000,00	2.404.000,00
III. Reserves		12.568.675,74	11.285.460,57
1. Legal y estatutàries		575.995,79	575.995,79
2. Altres reserves		11.992.679,95	10.709.464,78
VII. Resultat de l'exercici		1.202.179,52	1.141.059,81
A-			
3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	10	23.515.973,41	24.590.363,71
B) PASIU NO CORRENT		12.684.172,69	10.955.512,30
I. Provisions a llarg termini		4.334.166,06	2.872.365,34
1. Obligacions per prestacions a llarg termini a personal	13.1	109.541,64	99.922,44
4. Altres provisions	13.2	4.224.624,42	2.772.442,90
II. Deutes a llarg termini	8.1 b.1	8.285.235,11	7.974.134,66
2. Deutes amb entitats de Crèdit	8.1 b.1.1	8.154.617,49	7.870.858,95
5. Altres passius financers	8.1 b.1.2	130.617,62	103.275,71
IV. Passius per impost diferit		64.771,52	109.012,30
C) PASIU CORRENT		6.924.205,01	6.013.468,06
III. Deute a curt termini	8.1 b.2	2.739.720,76	1.720.039,30
2. Deute amb entitats de Crèdit	8.1 b.2.1	2.697.190,37	1.615.081,71
5. Altres passius financers	8.1 b.2.2	42.530,39	104.957,59
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	8.1 b.2	4.184.484,25	4.155.095,36
1. Proveïdors		116.277,56	213.373,60
3. Creditors variïts		2.966.359,74	2.684.343,64
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		602.248,68	487.520,36
6. Altres deutes amb Administracions Públiques	8.1 b.2.2	467.221,06	563.101,47
7. Acomptes rebuts per comandes		32.377,21	206.756,29
VI. Periodificacions a curt termini		0,00	138.333,40
TOTAL PATRIMONI NET I PASIU (A + B + C)		59.299.206,37	56.389.864,45



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

seu social
Plaça de Pòem, 6, 3a-3a
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-88-22

mail: info@aiguesmanresa.cat

Oficina d'Atenció al Client
Plaça del Estre, 1
08241 Manresa

Fax: 93-872-79-71

web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Compte de Pèrdues i Guanys a 31 de desembre de 2016 (en euros)

A)	OPERACIONS CONTINUADES	Nota	2016	2015
1	Import net de la xifra de negocis		19.119.892,24	18.475.559,39
a)	Ventes		11.846.452,17	11.608.960,57
b)	Prestació de serveis		7.273.440,07	6.866.598,82
2.	Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	12.1	(280.089,83)	972.738,79
3.	Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu		3.826.076,49	1.030.306,71
4.	Aprovisionaments		(8.331.674,58)	(6.721.563,73)
a)	Consum de mercaderies	12.1	(3.339.414,53)	(3.922.090,26)
b)	Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	12.1	(545.592,22)	(433.871,76)
c)	Treballs realitzats per altres empreses		(4.446.667,83)	(2.365.601,71)
5.	Altres ingressos d'explotació		501.846,76	490.385,24
a)	Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		473.033,76	474.160,70
b)	Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		28.813,00	16.224,54
6.	Despeses de personal	12.2	(7.115.337,30)	(6.765.746,44)
a)	Sous, salaris i assimilats		(5.469.051,84)	(5.204.824,30)
b)	Cargues socials		(1.646.285,46)	(1.560.922,14)
7	Altres despeses d'explotació		(2.892.640,19)	(2.722.259,76)
a)	Serveis exteriors		(2.336.078,41)	(2.255.677,57)
b)	Tributs		(419.414,04)	(259.488,54)
c)	Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	12.3	(136.782,92)	(202.674,07)
d)	Altres despeses de gestió corrent		(364,82)	(4.419,58)
8.	Amortització de l'immobilitzat		(4.493.117,96)	(3.995.566,44)
9.	Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres	10	1.061.908,14	1.068.161,15
11.	Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		(49,35)	35.493,64
b)	Resultat per alienacions i altres		(49,35)	35.493,64
12.	altres resultats		57,36	(14.845,15)
A.1)	RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+7+8+9+11+12)		1.396.871,78	1.852.663,40
12.	Ingressos financers		2.277,21	4.624,30
b)	Valor negociables i altres instruments financers		2.277,21	4.624,30
b2)	A tercers		2.277,21	4.624,30
13.	Despeses financeres		(246.002,48)	(361.883,29)
b)	Deutes amb tercers		(246.002,48)	(361.883,29)
16.	Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	8.1 a.1.1	49.033,01	(354.344,60)
a)	Deteriorament i pèrdues		49.033,01	(354.344,60)
A.2)	RESULTAT FINANCER (12 + 13 + 16)		(194.692,26)	(711.603,59)
A.3)	RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		1.202.179,52	1.141.059,81
17.	Impost sobre beneficis		0,00	0,00
RESULT. DEL EXERC. PROC.D' OPERACIONS CONTINUADES				
A.4)	(A.3 + 17.)		1.202.179,52	1.141.059,81
B)	OPERACIONS INTERROMPUDES		0,00	0,00
A.5)	RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + B)		1.202.179,52	1.141.059,81



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

C/El Com. 6, 08244
08244 Manresa

C/El Com. 6, 08244
08244 Manresa

Tel: 93-872-55-22
fax: 93-872-55-22

Tel: 93-872-79-71
web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET

A) Estat d' ingressos i despeses reconeguts corresponents a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2016

		31/12/2016	31/12/2015
A)	RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	1.202.179,52	1.141.059,81
	NOTA		
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET		
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	(12.482,16)	781,78
B)	Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	-12.482,16	781,78
	TRANSFERÈNCIES A LA COMPTA DE PÈRDUES I GUANYS		
VIII.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	(1.061.908,14)	(1.068.161,15)
C)	Total transferències a la compta de pèrdues i guanys	(1.061.908,14)	(1.068.161,15)
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)	127.789,22	73.680,44



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

empresa
municipal

Plaça de l'Espanya, 46, 01-20
08093 Manresa
Telèfon: 913.725.632 Fax: 913.725.707
mail: info.aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

B) Estat total de canvis en el Patrimoni Net corresponent a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2016

	Capital	Reserva legal	Reserva d'actualització	Altres Reserves	Resultat de l'exercici	Subv. Donacions i llegats rebuts	Total
A) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2014	2.404.000,00	575.995,79	1.399.551,60	7.555.754,25	770.341,88	26.707.658,54	39.413.302,06
I. Total ingressos i despeses reconegudes					983.817,05	(1.049.915,46)	(66.098,41)
II. Operacions amb socis o propietaris							-
III. Altres variacions del patrimoni net				770.341,88	(770.341,88)		-
B) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2014	2.404.000,00	575.995,79	1.399.551,60	8.326.096,13	983.817,05	25.657.743,08	39.347.203,65
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2014							-
II. Ajustos per errors de l'exercici 2014							-
C) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2015	2.404.000,00	575.995,79	1.399.551,60	8.326.096,13	983.817,05	25.657.743,08	39.347.203,65
I. Total ingressos i despeses reconegudes					1.141.059,81	(1.067.379,37)	73.680,44
II. Operacions amb socis o propietaris							-
III. Altres variacions del patrimoni net				983.817,05	(983.817,05)		-
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2015	2.404.000,00	575.995,79	1.399.551,60	9.309.913,18	1.141.059,81	24.590.363,71	39.420.884,09
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2015							-
II. Ajustos per errors de l'exercici 2015			142.155,36				142.155,36
E) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016	2.404.000,00	575.995,79	1.541.706,96	9.309.913,18	1.141.059,81	24.590.363,71	39.563.039,45
I. Total ingressos i despeses reconegudes					1.202.179,52	(1.074.390,30)	127.789,22
II. Operacions amb socis o propietaris							-
III. Altres variacions del patrimoni net				1.141.059,81	(1.141.059,81)		-
F) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016	2.404.000,00	575.995,79	1.541.706,96	10.450.972,99	1.202.179,52	23.515.973,41	39.690.828,67



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Sarrià de Noya,
Plaça de l'Era, 8, 08241
08241 Manresa

Oficina d'Interacció al Ciutadà
Plaça del Mall, 1,
08241 Manresa

Telèfon: 918725522 Fax: 91872 7971
mail: info@aiquesmanresa.cat web: www.aiquesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENTS A L'EXERCICI
ACABAT EL 31 DE DESEMBRE 2016

A)	FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ	Exercici 2016	Exercici 2015
1.	Resultat de l'exercici abans d'impostos	1.202.179,52	1.141.059,81
2.	Ajustos del resultat	3.635.521,28	3.673.207,74
a)	Amortització de l'immobilitzat (+)	4.493.117,96	3.995.566,44
b)	Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	9.619,20	4.198,86
c)	Variació de provisions (+/-)	(49.033,01)	354.344,60
d)	Imputació de subvencions (-)	(1.061.908,14)	(1.068.161,15)
e)	Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)		
g)	Ingressos financers (-)	(2.277,21)	(4.624,30)
h)	Despeses financers (+)	246.002,48	361.883,29
k)	Altres despeses i ingressos (-/+).	-	30.000,00
3.	Canvis al capital corrent	(479.470,86)	(1.913.179,24)
a)	Existències (+/-)	251.984,14	(976.105,82)
b)	Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)	(266.159,11)	(578.757,05)
c)	Altres actius corrents (+/-)	(297.090,25)	(85.662,25)
d)	Creditors i altres comptes per pagar (+/-)	29.388,89	(334.563,99)
e)	Altres passius corrents (+/-)	(138.333,40)	
f)	Altres actius i passius no corrents (+/-)	(59.261,13)	61.909,87
4.	Altres fluxos efectius de les activitats d'exploració	(243.725,27)	(361.262,77)
a)	Pagament d'interessos (-)	(246.002,48)	(365.887,07)
c)	Cobrament d'interessos (+)	2.277,21	4.624,30
5.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració (1 + 2 + 3 + 4)	4.114.504,67	2.539.825,54
B)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6.	Pagament per inversions (-)	(4.907.961,85)	(2.659.119,81)
b)	Immobilitzat intangible	(2.336.138,30)	(1.242.717,32)
c)	Immobilitzat material	(2.563.113,86)	(1.403.183,30)
e)	Altres actius financers	(8.709,69)	(13.219,19)
7.	Cobraments per desinversions (+)	86.661,80	3.455,17
b)	Immobilitzat intangible	67.828,11	-
c)	Immobilitzat material	227,84	3.455,17
e)	Altres actius financers	18.605,85	-
8.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)	(4.821.300,05)	(2.655.664,64)
C)	FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
10.	Cobrament i pagament de passiu financer	1.330.781,91	559.975,24
a)	Emissió	2.536.970,96	1.910.677,73
2.	Deutes amb entitats de crèdit (+)	2.536.970,96	1.910.677,73
b)	Devolució i amortització	(1.206.189,05)	(1.350.702,49)
2.	Deutes amb entitats de crèdit (-)	(1.171.103,76)	(1.225.923,12)
5.	Altres deutes (-)	(35.085,29)	(124.779,37)
12.	Fluxos efectius de les activitats de finançament (10)	1.330.781,91	559.975,24
D)	Efecte de les variacions dels tipus de canvi		
E)	AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)	623.986,53	444.136,14
	Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	2.156.060,09	1.711.923,95
	Efectiu o equivalents al final de l'exercici.	2.780.046,62	2.156.060,09



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plana de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

AIGÜES DE MANRESA, S.A.

MEMÒRIA DE L'EXERCICI 2016

1. - NATURALES I ACTIVITAT DE LA SOCIETAT.

Aigües de Manresa, SA, fou constituïda, segons acord del Ple de l'Excm. Ajuntament de Manresa, el 31 de desembre de 1981 com Empresa Municipal Privada, subjecta a les normes establertes per la Llei de Societats de Capital i a les disposicions reguladores establertes a la Llei 7/1985, Reguladora de les Bases de Règim Local, la Llei 39/1988, reguladora de les Hisendes Locals i en el Reial Decret 781/1986, Text Refós de les Disposicions Legals en matèria de Règim Local. El seu domicili social es troba situat a Manresa, Plana de l'Om 6, 3er 3a.

Constitueix el principal objecte de la Societat el subministrament d'aigua potable al terme municipal de Manresa, la gestió de l'abastament als termes municipals veïns, amb els què s'hagués concertat, i la gestió dels sanejaments respectius, si s'acordés. La municipalització del servei fou aprovada per la Generalitat de Catalunya, amb Decret del 6 de novembre de 1981.

A l'exercici 2002 la Societat va ampliar el seu objecte social per incloure la possibilitat d'actuació en la totalitat del cicle de l'aigua amb la captació, emmagatzematge, tractament, conducció, distribució, evacuació, depuració, serveis de clavegueram i de reg, eliminació i comercialització de residus, així com serveis de consultoria i assistència tècnica en el cicle integral de l'aigua i el medi ambient.

La societat té consideració de mitjà propi dels ajuntaments i d'altres entitats locals de qualsevol classe que siguin aquestes, en virtut de l'article 1r.bis, apartat 2 dels seus estatuts.

Per la naturalesa i fins de la Societat i el servei que dona, no constitueix un objecte per a la mateixa l'obtenció del màxim benefici, sinó l'autofinançament del servei.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTE ANUAL I INFORME DE GESTIÓ 2016

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, Navarcles, Navàs i Calaf, l'explotació dels Sistemes de Sanejament de Manresa-Sant Joan de Vilatorrada, de Sant Fruitós de Bages-Santpedor-Navarcles, 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, dels Plans de la Sala del municipi de Sallent i del polígon industrial de la Pobla Nord del municipi de Súria. També es gestionen els sistemes de clavegueram de Manresa, Navarcles, Sant Fruitós de Bages, Pont de Vilomara i Rocafort i Calaf.

Aigües de Manresa és "servei tècnic i medi propi" de cada ajuntament. L'aplicació d'aquesta fórmula comporta la signatura d'un conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Manresa i cadascun dels ajuntaments i la posterior signatura d'un contracte programa entre Aigües Manresa i l'ajuntament on s'acorden els termes econòmics i terminis de la prestació del servei. En data 31 de desembre de 2013 van quedar formalitzats la totalitat dels municipis gestionats amb l'excepció de Navàs on presta el servei l'empresa municipal Serveis Municipals de Navàs.

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 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. A partir de primer de juliol de 2013 en el municipi d'Olost i des de l'octubre de 2014 en el municipi de Montornès del Vallès.

Tanmateix, la Societat presta el servei d'evacuació i depuració d'aigües residuals dels municipis de Manresa, Sant Joan de Vilatorrada, Callús, Sant Fruitós de Bages, Santpedor, Navarcles, Sant Salvador de Guardiola, Navàs, Pont de Vilomara i Castellnou de Bages segons concessió acordada per la Mancomunitat de Municipis del Bages pel Sanejament, constituïda pels municipis abans esmentats



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTE ANUAL I INFORME DE GESTIÓ 2016

Des del 25 de març de 2002 la Societat va assumir la gestió de la xarxa de clavegueram a Manresa, dins de la qual s'engloba el cobrament de la tarifa del clavegueram a través de la factura de subministrament de l'aigua potable. També gestiona els claveguerams dels municipis de Navarcles, Pont de Vilomara i Sant Fruitós de Bages.

La totalitat de les accions que constitueixen el capital social van ser adjudicades a l'Excm. Ajuntament de Manresa, havent quedat íntegrament desemborsades per les aportacions no dineràries efectuades, relatives a finques, béns i drets que, a la vegada, va traspasar la Junta d'Aigües Potables de Manresa a l'Excm. Ajuntament.

La Societat ve obligada a respectar determinats drets econòmics dels titulars de plomes d'aigua, recollits en l'escriptura de constitució i consistents bàsicament en els següents aspectes:

- a) Donat que la ploma garanteix un subministrament d'aigua a perpetuïtat, els plomistes abonaran únicament la fixació de la tarifa total corresponent a les despeses d'exploració i manteniment del servei.
- b) Les plomes podran ser amortitzades a sol·licitud dels plomistes per un valor calculat en base a la bonificació esmentada en el punt anterior, actualitzat en funció del tipus d'interès mitjà del cost dels recursos financers obtinguts per la Societat. Les plomes amortitzades es presenten dins l'epígraf de *Concessions, patents, llicències, marques i similars* de les *Immobilitzacions intangibles*.

A data de formulació dels presents comptes anuals, la societat no està obligada, d'acord amb el contingut de l'article 42 del Codi de Comerç, a formular comptes anuals consolidades per no ser societat dominant d'un grup de societats, ni ser la societat de major actiu a la data de primera consolidació en relació amb el grup de societats al que pertany. Igualment no pertany a cap grup obligat a consolidar d'acord amb l'article 42 del codi de comerç.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

Els presents Comptes Anuals han estat obtinguts a partir dels registres comptables de la Societat i presenten la situació financera i patrimonial de l'exercici tancat a 31 de desembre de 2016.

a) IMATGE FIDEL.

En els presents comptes anuals s'han aplicat les disposicions vigents en matèria comptable, amb l'objecte de donar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat.

La Societat aplica el Pla General de Comptabilitat aprovat per RD 1514/2007 de 16 de novembre. Els Comptes Anuals, d'acord amb la norma primera de l'apartat de Normes d'elaboració dels comptes anuals del esmentat Pla General, es presenten en la seva versió normal que compren els següents estats:

- Balanç Situació
- Compte de Pèrdues i Guanys
- Estat de Canvis en el Patrimoni Net
- Estat de fluxos d'efectiu
- Memòria de l'Exercici

b) PRINCIPIS COMPTABLES.

En la preparació del Comptes Anuals, han estat aplicats els principis comptables contemplats en el Pla General de Comptabilitat vigent (Real Decret 1514/2007)

c) COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ.

Els Estats Financers dels exercicis de 2016 i 2015 han estat adaptats a l'estructura establerta pel Pla General de Comptabilitat de manera que resulten comparables entre si.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Tel·lèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

d) ASPECTES CRÍTIQS DE LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA.

En els comptes anuals adjunts s'han utilitzat ocasionalment judicis i estimacions realitzats per la Direcció de la Societat per quantificar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que estan registrats. Bàsicament, aquestes estimacions es refereixen a:

- La vida útil dels actius materials i intangibles (Notes 4.a i 4.b)
- Les estimacions dels ingressos per subministraments pendents de facturació.
- Les estimacions de les obligacions a llarg termini amb el personal
- Les estimacions dels compromisos futurs adquirits pel subministrament d'aigües dels municipis citats en la nota 1 anterior.
- L'estimació del deteriorament de crèdit de clients.

Malgrat que aquests judicis i estimacions s'han realitzat en funció de la millor informació disponible sobre els fets analitzats al 31 de desembre de 2016, és possible que esdeveniments (fets econòmics, canvis de normativa, etc.) que puguin tenir lloc en el futur obliguin a modificar-los (a l'alça o a la baixa) en els propers exercicis, el que es portaria a terme, en el seu cas, de forma prospectiva.

e) ELEMENTS RECOLLITS EN DIVERSES PARTIDES.

No existeixen elements recollits en diferents partides amb l'excepció dels imports pendents de pagament dels préstecs amb entitats financeres, els quals estan al passiu corrent els imports amb venciment inferior a 12 mesos i en el passiu no corrent la resta de quotes vençudes.

f) CORRECCIÓ D'ERRORS.

En el present exercici s'han revisat els sistemes i procediments de control dels saldos pendents de cobrament de deutors detectant una sèrie d'imports originats en exercicis anteriors que han sigut objecte de regularització. El efecte de la correcció d'errors sobre els estats financers ha estat un ajust positiu en el Patrimoni Net de 142.155,36

Degut a que l'import no es considera significatiu no s'han modificat els saldos comparatius de l'exercici anterior.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Sua Social
Plaça de l'Om, 6, 3e-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Soler, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-873-55-23 Fax: 93-873-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

3. - DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

El Consell d'Administració proposarà a la Junta General d'Accionistes l'aprovació dels comptes anuals de l'exercici 2016, així com la distribució dels resultats següent:

BASE DE REPARTIMENT	Euros
Saldo compte de pèrdues i guanys	1.202.179,52
Total	1.202.179,52

APLICACIÓ	Euros
A reserva de capitalització	114.105,98
A reserves voluntàries	1.088.073,54
Total	1.088.073,54

4. - NORMES DE VALORACIÓ

Els criteris comptables que han estat aplicats en la preparació dels Comptes Anuals, són els següents:

A. IMMOBILITZAT INTANGIBLE.

Les immobilitzacions intangibles es valoren al cost d'adquisició i s'amortitzen linealment a partir de l'exercici següent al de la seva adquisició o posada en funcionament.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Sua Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTE ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Els coeficients d'amortització anuals aplicats són els següents:

CONCEPTE	COEFICIENT
a) Concessions administratives	4,15%
Concessions administratives	20%-25%
Investigació i desenvolupament	20,00%
Patents	15,00%
Drets d'ús	3% -14,5%
Aplicacions informàtiques	16, 67% -25%

a) El període de la Concessió és de 30 anys però la posta en marxa va ser amb posterioritat, conseqüentment el percentatge d'amortització aplicat és per una vida útil de 24 anys.

A l'acord de Ple de data 18 d'octubre de 2012, l'Ajuntament de Manresa va aprovar definitivament l'expedient administratiu de modificació de la forma de gestió de la xarxa de clavegueram del municipi de Manresa, amb la finalitat que aquesta gestió fos assumida mitjançant gestió directa, per l'entitat mercantil Aigües de Manresa, S.A. en la seva condició de societat municipal de capital íntegrament públic.

Per la gestió de la xarxa, l'Ajuntament adscriu a Aigües de Manresa, SA el conjunt de béns que integren en l'actualitat la xarxa de clavegueram el municipi de Manresa, sense que aquesta circumstància comporti que aquests béns deixin de tenir la qualificació de béns de domini públic municipals adscrits a la prestació d'un servei públic, ni impliqui transmissió del domini o desafectació.

Sobre el reflex del valor dels béns adscrits a la comptabilitat d'Aigües de Manresa, SA de conformitat amb allò que estableix l'article 216 del Reglament d'obres, activitats i serveis, aprovat per Decret 179/1995, de 13 de juny, la valoració dels béns adscrits a la prestació del servei de clavegueram pot reflectir-se dins l'actiu intangible d'Aigües de Manresa.

Com a conseqüència d'aquest acord, l'actiu, a la rúbrica d'immobilitzat intangible, i el patrimoni net, a la rúbrica de subvencions, donacions i llegats rebuts es van incrementar en 21.123.501 euros d'acord amb la valoració tècnica realitzada. Veure **nota 10.c)**.

A l'acord de Ple de data de 18 d'Octubre de 2012, l'Ajuntament de Manresa va acordar resoldre el contracte de concessió administrativa de construcció i explotació del nou complex esportiu de les piscines municipals de Manresa, adjudicat en el seu dia a favor



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Sua Social
Plaça de l'Om, 6, 3e-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

de l'entitat Club Natació Manresa i adscriure a Aigües de Manresa la gestió d'aquest equipament, en la seva condició de mitjà propi de l'Ajuntament.

L'Ajuntament, aprova l'expedient administratiu de modificació de la forma de gestió del servei públic del complex esportiu de les piscines municipals de Manresa, que es venia prestant de manera indirecta a través de concessió administrativa i passa a ser gestionat de forma directa per l'entitat mercantil Aigües de Manresa, SA, en la seva condició societat municipal de capital íntegrament públic.

Fruït d'aquest acord, l'actiu, es va incorporar a la rúbrica d'immobilitzat intangible, 7.656.904€ pels drets sobre actius cedits en ús, 3.722.401€ al patrimoni net (**nota 10 c**), en concepte de subvencions de capital rebudes, i 3.843.543€ al passiu no corrent (veure **nota 8.1 b.1.1**) i 90.960€ al passiu corrent per les obligacions rebudes.

B. IMMOBILITZAT MATERIAL

Els elements inclosos en immobilitzacions materials aportats en la constitució de la Societat, que ascendeixen a 2,92 milions d'euros, es presenten per l'import que figura en l'escriptura de constitució, havent-se considerat correcta la valoració dels esmentats béns, segons l'informe emès el 18 de desembre de 1981 per part de l'Enginyer Municipal de l'Excm. Ajuntament de Manresa.

Els elements adquirits amb posterioritat es presenten valorats al preu d'adquisició o cost d'instal·lació si són col·locats per la pròpia Societat que inclou el preu dels materials i la mà d'obra imputables. Addicionalment les altes anteriors al 1996 van ser incrementades pels efectes de l'actualització legal realitzada en 1996 d'acord amb el Reial Decret Llei 7/1996, de 7 de juny (nota 5.1).

Els costos de reparació i manteniment són considerats com despeses de l'exercici. La Societat procedeix a la immobilització de les obres realitzades a la xarxa de distribució d'aigua del terme urbà de Manresa, tant si són per l'ampliació com per la substitució i millora de la mateixa, registrant-se com "Instal·lacions tècniques", donant de baixa en aquest últim cas la xarxa substituïda. Les subvencions rebudes per aquestes substitucions s'apliquen a compensar el valor de cost de la xarxa substituïda i la resta es registra com "Altres ingressos", a l'epígraf de Subvencions, donacions i llegats rebuts, traspasant-los a resultats de l'exercici en la mateixa proporció en què s'amortitza la nova xarxa.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Siu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-873-55-23 Fax: 93-873-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTE ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Els coeficients d'amortització anuals aplicats de forma lineal constant d'acord a la vida útil estimada dels elements corresponents, a partir de l'exercici següent al de la seva adquisició, són els següents:

CONCEPTE	COEFICIENT
Construccions	2% - 10%
Instal·lacions, tècniques i maquinària	3% - 10%
Altres instal·lacions, utilitatge i mobiliari	6% - 30%
Altre immobilitzat	12% - 25%

C. ARRENDAMENTS.

Els arrendaments es qualifiquen com financers sempre que les condicions dels mateixos es dedueixi que s'ha transferit substancialment tots els riscos i beneficis inherents a la propietat de l'actiu objecte. La resta d'arrendaments es registren com arrendaments operatius.

Els arrendaments financers es reconeixen a l'actiu, d'acord a la seva naturalesa com immobilitzat immaterial o intangible, i al passiu del balanç de situació al inici de l'arrendament pel valor més petit entre el valor raonable de l'actiu arrendat i el valor actual a l' inici de l'arrendament dels pagaments mínims acordats

Les despeses derivades dels arrendaments operatius s'imputen linealment al compte de pèrdues i guanys durant la vigència del contracte amb independència de la forma estipulada pel pagament d'aquestes.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-873-55-23 Fax: 93-873-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

D. INSTRUMENTS FINANCERS

D'acord amb la definició continguda en el Pla General de Comptabilitat, un instrument financer és un contracte que dóna lloc a un actiu financer en una entitat i, simultàniament, a un passiu financer o a un instrument de patrimoni en un altra empresa.

Aigües de Manresa, atesa la seva naturalesa i activitat disposa dels següents instruments financers, classificats d'acord amb les categories establertes pel Pla General de Comptabilitat:

a) Actius Financers

- Partides a cobrar i inversions mantingudes fins al venciment

Figuren classificats en aquesta categoria, tots aquells actius recollits en el balanç de situació originats tant pels crèdits per operacions comercials, derivats de la prestació de serveis realitzada per la Societat, com els crèdits per operacions no comercials derivades d'altres operacions no vinculades directament a l'activitat de la Societat.

Aquest actius financers es registren inicialment pel seu valor raonable. Posteriorment són reconeguts a cost amortitzat. El reconeixent dels interessos meritats, cas de produir-se, s'efectua en funció del seu tipus d'interès efectiu, i si és el cas, la provisió per deteriorament, es registra directament en el compte de pèrdues i guanys.

L'interès efectiu es correspon amb el tipus d'actualització que iguala el desemborsament inicial de l'instrument financer amb la seva totalitat de fluxos d'efectiu estimats fins al seu venciment.

- Actius financers disponibles per a la venda

Es registren en aquest epígraf els valors representatius de deute i instruments de patrimoni d'altres empreses que no han estat adquirits amb el propòsit de negociació immediata i no tenen un venciment fix.

La seva valoració es fa a valor raonable, registrant les variacions que es produeixin directament en el patrimoni net fins que l'actiu financer sigui baixa del balanç o es deteriori, moment en què l'import així reconegut s'ha imputar al compte de pèrdues i guanys.

- Baixa d'actius financers



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Aterolò al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTE ANUAL I INFORME DE GESTIÓ 2016

Els actius financers es donen de baixa del balanç quan es transfereixen substancialment els riscos i les avantatges inherents a la propietat de l' actiu financer.

b) Passius Financers

- Dèbits i partides a pagar

Figuren classificats en aquesta categoria els dèbits per operacions comercials que s'originen en la compra de bens i serveis per operacions comercials derivades de l'activitat de la Societat, així com els dèbits per operacions no comercials, derivades d'altres operacions no vinculades directament a l'activitat de la Societat.

Aquest passius financers es reconeixen inicialment pel seu valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat pels costos de transacció que els siguin directament atribuïbles, registrant-se posteriorment pel seu cost amortitzat

- Baixa de passius financers

Els passius financers es donen de baixa del balanç quan l'obligació s'ha extingit.

E. DEUTORS

Es registren per l'import lliurat. Tenint en compte el risc de recuperació es doten les provisions corresponents.

F. EXISTÈNCIES

Les primeres matèries i altres aprovisionaments es presenten valorats al preu mitjà d'adquisició. Quan el valor de reposició és inferior al preu d'adquisició o hi ha riscos d'obsolescència es constitueix la provisió corresponent amb càrrec als resultats de l'exercici.

Els treballs en curs, que en general no superen els dotze mesos d'execució, inclouen l'import dels materials i la mà d'obra directa incorporats als mateixos.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-23 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTE ANUAL I INFORME DE GESTIÓ 2016

G. PROVISIONS PER A PENSIONS I OBLIGACIONS SIMILARS

Es comptabilitza en aquest epígraf la provisió en concepte de premi de vinculació a l'empresa segons s'estableix al Conveni Col·lectiu d'Aigües de Manresa. L'esmentat Conveni estableix que tenen dret a aquest premi tots aquells treballadors que compleixin 25 anys d'antiguitat a l'empresa. Aquest premi equival a l'import d'una gratificació extraordinària.

H. COMPLEMENTS DE PENSIONS

La Societat té subscrites amb una entitat asseguradora pòlisses de vida en la modalitat d'assegurança de pensions amb els seus empleats, en les què la Societat es fa càrrec del cost de les primes anuals i les registra com a despesa en el període corresponent. Addicionalment, la Societat té subscrits amb els seus treballadors fixes un Pla de Pensions d'aportació definida.

I. IMPOST SOBRE SOCIETATS

La Societat, com Empresa 100% Municipal que gestiona la prestació de serveis municipals, gaudeix de la bonificació en la quota de l'Impost sobre Societats del 99% d'acord amb l'establert a l'art. 34 de la llei 27/2014 de 27 de novembre.

La determinació de l'Impost sobre Societats acreditat durant l'exercici, es calcula en funció del resultat de l'exercici, considerant-se les diferències existents entre el resultat comptable i el resultat fiscal.

J. INGRESSOS I DESPESES

Es registren en funció de la corrent real de béns i serveis que representen i són, per tant, objecte de periodificació seguint el principi de meritació.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTE ANUAL I INFORME DE GESTIÓ 2016

K. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Es corresponen a aquells passius que resulten indeterminats respecte al seu import o a la data en què s'han de cancel·lar i es valoren a data de tancament pel valor actual de la millor estimació possible de l'import necessari per cancel·lar o transferir a un tercer l'obligació, registrant-se els ajustos que sorgeixen per l'actualització de la provisió com una despesa financera a mida que es merita.

L. ACTUACIONS EMPRESARIALS AMB INCIDÈNCIA EN EL MEDI AMBIENT

Els costos incorreguts en l'adquisició de sistemes, equips i instal·lacions l'objecte dels quals sigui l'eliminació, limitació o el control dels possibles impactes que pugui ocasionar el desenvolupament normal de l'activitat de la societat sobre el medi ambient, es consideren inversions en immobilitzat.

La resta de despeses relacionades amb el medi ambient, diferents de les realitzades per l'adquisició d'elements d'immobilitzat, es consideren despeses de l'exercici. Pel que fa a les possibles contingències en matèria medi ambiental que es poguessin produir, els administradors consideren que aquestes es troben suficientment cobertes amb les pòlisses d'assegurances de responsabilitat civil que la societat té subscrites.

M. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

Les subvencions es reconeixen inicialment pel seu valor raonable quan hi ha una seguretat raonable que la subvenció es cobrarà i que es complirà amb totes les condicions establertes, incrementant directament el patrimoni net.

Es reconeixen com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys sobre una base sistemàtica i racional de forma relacionada amb les despeses derivades de la subvenció.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

empresa
municipal

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-873-55-22 Fax: 93-873-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

N. OPERACIONES ENTRE PARTS VINCULADES

Les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable. Si s'escau, si el preu acordat en una operació difereix del seu valor raonable, es registra la diferència atenent a la realitat econòmica de l'operació.

O. PERIODIFICACIONS A CURT TERMINI

La Societat comptabilitza com despeses avançades els pagaments a compte en concepte de Cànon pendent de meritjar al tancament de l'exercici.

El compte d'ingressos avançats el componen els treballs facturats que a data de tancament es torben en curs o pendents de realitzar.

5. - IMMOBILITZAT MATERIAL.

5.1. Composició i Evolució del saldo.

El detall del moviment de les diverses partides incloses en aquesta rúbrica durant l'exercici, és el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/15	Addicions/Reclasificacions	Saldo a 31/12/16
Terrenys i béns naturals	1.228.886,24		1.228.886,24
Construccions	4.913.191,98	307.450,01	5.220.641,99
Instal·lacions tècniques i maquinària	15.328.386,32	755.942,61	16.084.328,93
Altres instal·lacions, utilitatge i mobiliari	3.124.693,42	325.427,12	3.450.120,54
Altre immobilitzat	1.150.385,99	261.296,03	1.411.682,02
Immobilitzat en curs	441.578,27	870.720,62	1.312.298,89
IMMOBILITZAT MATERIAL BRUT	26.187.122,22	2.520.836,39	28.707.958,61
Amortització acumulada de construccions	(2.663.891,32)	(147.462,14)	(2.811.353,46)
Amortització acumulada d'instal·lacions tècniques i maquinària	(8.048.715,64)	(305.315,07)	(8.354.030,71)
Amortització acumulada d'altres instal·lacions, utilitatge i mobiliari	(2.100.276,21)	(216.981,40)	(2.317.257,61)
Amortització acumulada d'altre immobilitzat	(875.849,49)	(99.393,58)	(975.243,07)
TOTAL AMORTITZACIÓ ACUMULADA	(13.688.732,66)	(769.152,19)	(14.457.884,85)
IMMOBILITZAT MATERIAL NET	12.498.389,56	1.751.684,20	14.250.073,76



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Ball, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-873-55-23 Fax: 93-873-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTE ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Concepte	Saldo a 31/12/14	Addicions/Reclassificacions	Saldo a 31/12/15
Terrenys i béns naturals	1.228.886,13	0,11	1.228.886,24
Construccions	4.644.063,53	269.128,45	4.913.191,98
Instal·lacions tècniques i maquinària	14.577.389,06	750.997,26	15.328.386,32
Altres instal·lacions, utilitatge i mobiliari	2.865.520,28	259.173,14	3.124.693,42
Altre immobilitzat	1.152.964,60	(2.578,61)	1.150.385,99
Immobilitzat en curs	688.577,12	(246.998,85)	441.578,27
IMMOBILITZAT MATERIAL BRUT	25.157.400,72	1.029.721,50	26.187.122,22
Amortització acumulada de construccions	(2.533.205,85)	(130.685,47)	(2.663.891,32)
Amortització acumulada d'instal·lacions tècniques i maquinària	(7.718.269,12)	(330.446,52)	(8.048.715,64)
Amortització acumulada d'altres instal·lacions, utilitatge i mobiliari	(1.874.017,80)	(226.258,41)	(2.100.276,21)
Amortització acumulada d'altre immobilitzat	(938.766,76)	62.917,27	(875.849,49)
TOTAL AMORTITZACIÓ ACUMULADA	(13.064.259,53)	(624.473,13)	(13.688.732,66)
IMMOBILITZAT MATERIAL NET	12.093.141,19	405.248,37	12.498.389,56

Els apartats de *Terrenys i béns naturals* i de *Construccions* inclouen 182,4 milers d'euros corresponents al 49% de la propietat de la finca anomenada "Estany i Parc de l'Agulla" compartida amb la Junta de la Sèquia de Manresa, aportats en la constitució de la Societat.

En l'apartat d'*Instal·lacions tècniques i maquinària*, a més de la xarxa general de distribució d'aigua, s'inclouen aquelles instal·lacions cedides per tercers a la Societat, a títol gratuït l'import de les quals és irrellevant, registrant-se la seva contrapartida comptable en l'apartat de "Subvencions, donacions i llegats" del passiu del Balanç de Situació. Les amortitzacions que es calculen sobre els esmentats elements són carregades a l'apartat indicat de *Subvencions, donacions i llegats*, no tenint cap repercussió en el compte de Pèrdues i Guanyos de la Societat.

En l'apartat d'*Immobilitzat en curs*, s'inclou diverses obres d'inversió pel propi immobilitzat de la societat que han estat valorades per l'import dels materials i la mà d'obra directa, i que corresponen a obres de xarxa o equips que a data de tancament s'estaven executant i no havien entrat en servei per l'explotació.

L'actualització de balanços realitzada en 1996, va representar un increment de valor de les immobilitzacions materials de 1.399,55 milers d'euros. La dotació a l'amortització d'aquests elements realitzada en l'exercici 2016 ha estat de 7,10 milers d'euros.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

5.2. Altra informació.

Al tancament de l'exercici existeixen béns totalment amortitzats, els quals es segueixen utilitzant. El detall per partides comptables dels elements totalment amortitzats és el següent:

Concepte	2016	2015
Edificis i altres construccions	1.023.112,96	994.370,47
Instal·lacions tècniques	4.858.714,34	4.789.077,11
Maquinària	95.883,78	73.905,08
Uttillatge	267.382,01	245.392,24
Altres instal·lacions	822.138,02	485.863,08
Mobiliari	330.128,40	214.065,07
Equips informàtics	401.037,33	392.702,34
Elements de transport	335.510,88	326.099,77
Total	8.133.907,72	7.521.475,16

No existeixen compromisos fermes de compra ni de venda.

La societat té formalitzades pòlisses d'assegurances per cobrir els possibles riscos als que estan subjectes els diversos elements del seu immobilitzat material, així com les possibles reclamacions que se li puguin presentar per l'exercici de la seva activitat, entenent que aquestes pòlisses cobreixen de manera suficient els riscos als que estan sotmesos.



**AIGÜES DE
MANRESA
S.A.**

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

6. - IMMOBILITZAT INTANGIBLE

6.1. Composició i Evolució del saldo.

Concepte	Saldo a 31/12/15	Addicions	Baixes - Regularitzacions	Saldo a 31/12/16
Investigació i Desenvolupament	305.544,35			305.544,35
Concessions administratives i Drets sobre actius cedits en ús	46.168.730,31	3.433.446,39	(1.845.666,43)	47.756.510,27
Patents	300.664,74	25.289,62		325.954,36
Aplicacions Informàtiques	1.494.173,17	88.211,45		1.582.384,62
IMMOBILITZAT INTANGIBLE BRUT	48.269.112,57	3.546.947,46	(1.845.666,43)	49.970.393,60
Amortització acumulada de Investigació i Desenvolupament	(176.003,87)	(55.151,88)		(231.155,75)
Amortització acumulada de Concessions administratives i Drets sobre actius cedits en ús	(16.645.292,66)	(3.385.654,87)	1.774.207,57	(18.256.739,96)
Amortització acumulada de Patents	(315.110,73)	(3.458,99)		(318.569,72)
Amortització acumulada d'Aplicacions informàtiques	(1.060.040,52)	(225.475,15)		(1.285.515,67)
TOTAL AMORTITZACIÓ ACUMULADA	(18.196.447,78)	(3.669.740,89)	1.774.207,57	(20.091.981,10)
IMMOBILITZAT INTANGIBLE NET	30.072.664,79	(122.793,43)	(71.458,86)	29.878.412,50

Concepte	Saldo a 31/12/14	Addicions	Baixes - Regularitzacions	Saldo a 31/12/15
Investigació i Desenvolupament	305.544,35			305.544,35
Concessions administratives i Drets sobre actius cedits en ús	45.747.375,16	421.355,15		46.168.730,31
Patents	295.730,18	4.934,56		300.664,74
Aplicacions Informàtiques	1.188.792,03	305.381,14		1.494.173,17
IMMOBILITZAT INTANGIBLE BRUT	47.537.441,72	731.670,85	-	48.269.112,57
Amortització acumulada de Investigació i Desenvolupament	(122.423,68)		(53.580,19)	(176.003,87)
Amortització acumulada de Concessions administratives i Drets sobre actius cedits en ús	(15.246.060,22)	(2.964.988,05)	1.565.755,61	(16.645.292,66)
Amortització acumulada de Patents	(294.585,54)	(55.723,69)	35.198,50	(315.110,73)
Amortització acumulada d'Aplicacions informàtiques	(861.291,30)	(198.749,19)	(0,03)	(1.060.040,52)
TOTAL AMORTITZACIÓ ACUMULADA	(16.524.360,74)	(3.219.460,93)	1.547.373,89	(18.196.447,78)
IMMOBILITZAT INTANGIBLE NET	31.013.080,98	(2.487.790,08)	1.547.373,89	30.072.664,79



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTE ANUAL I INFORME DE GESTIÓ 2016

Concessions Administratives:

Com a conseqüència dels Contractes Programes signats entre Aigües de Manresa i els Ajuntaments de varis municipis, es troba registrat com concessions administratives, els imports a recuperar mitjançant el subministrament d'aigua i explotació de clavegueram, així com les obres d'inversió compromeses amb els mateixos. Aquests compromisos tenen el seu reflex comptable al epígraf "Altres Provisions a llarg termini", Veure **nota 13.2**

Aquests imports són amortitzats linealment en el termini del contracte de concessió formalitzat.

S'inclou en l'immobilitzat intangible la concessió d'ús atorgada per l'Ajuntament de Manresa a Aigües de Manresa, S.A., corresponent a la finca identificada amb la denominació de "Can Font de la Serra", amb una superfície total de 42.629 m², que inclou una masia i una capella, amb una superfície construïda de 1.335 m².

Entre ambdues entitats existeix un conveni de col·laboració amb l'objectiu d'establir el règim de finançament i execució del *Projecte de rehabilitació de la Masia de Can Font per destinar-la a centre d'interpretació de l'aigua, i d'urbanització del Parc*.

El període de vigència del conveni no excedirà de 30 anys. Un cop finalitzat el termini, Aigües de Manresa, S.A., retornarà les instal·lacions objecte del conveni amb les millores que s'hi puguin haver introduït, sense dret a contraprestació per cap concepte.

Atès que el conveni estableix que les obres seran finançades per l'Ajuntament de Manresa fins a un màxim de 882.526,29 Euros, aquest import es va comptabilitzar com subvencions en capital, de manera que els comptes d'actiu i patrimoni net relacionats seran sanejats amb el mateix criteri.

Durant l'exercici 2008 es va incloure un import de 145.107,52 € en concepte d'altres de la partida de concessions administratives que correspon al Conveni de Col·laboració, signat en data 21 de juliol de 2006, entre l'Ajuntament de Manresa, la Junta de la Sèquia i Aigües de Manresa pel finançament i execució de la *Segona fase del projecte d'urbanització del Parc de Can Font i del modificat del projecte de Rehabilitació de La Masia de Can Font, així com de la posterior gestió i manteniment d'ambdós equipaments*.

Les condicions del Conveni corresponent a la segona fase del projecte són les mateixes que les que varen establir-se pel primer conveni, així doncs comptablement es va procedir en els mateixos termes.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTE ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

L'import comptabilitzat en aquest concepte és de 1.556.334,44 euros, mateix import que l'exercici anterior, que correspon a les certificacions d'obra per les obres de rehabilitació realitzades.

6.2. Altra informació

Al tancament de l'exercici existeixen béns totalment amortitzats, els quals es segueixen utilitzant. El detall per partides comptables dels elements totalment amortitzats és el següent:

Concepte	2016	2015
Nom comercial	4.546,21	4.546,21
Drets sobre actius cedits en ús	19.961,69	19.961,69
Plomes aigua	289.750,51	289.750,51
Aplicacions informàtiques	1.015.281,94	604.215,44
Total	1.329.540,35	918.473,85

7. – ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS SIMILARS

7.1. Arrendaments financers

Sense operacions en aquesta partida.



empresa
municipal

AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Sua Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@siguamunresa.cat web: www.siguamunresa.cat

COMPTE ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

7.2. Arrendaments operatius

La Societat té formalitzats diversos contractes d'arrendaments com arrendador, els quals a 31 de desembre de 2016 són considerats com cancel·lables i corresponen principalment als rentings de vehicles industrials.

No s'ha realitzat cap operació de subarrendament.

8. – INSTRUMENTS FINANCERS

8.1. Informació sobre balanç

a. Actius Financers

a.1. Actius excepte inversions en el patrimoni del grup, multigrup i associades.

a.1.1. Actius Financers a llarg termini:

Categoria	Instrument de patrimoni		Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015
Inversions mantingudes fins al venciment	-	-	735.094,12	726.384,43	735.094,12	726.384,43
Actius disponibles per la venda						
- Valorats a cost	125.702,71	76.669,70	-	-	125.702,71	76.669,70
Total	125.702,71	76.669,70	735.094,12	726.384,43	860.796,83	803.054,13



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-2a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesamanresa.cat web: www.aiguesamanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Instruments de Patrimoni:

- **Gestió Integral d'Aigües de Catalunya.**

GIAC (Gestió Integral d'Aigües de Catalunya), fundada el 5 de novembre de l'any 1997 és una societat privada local anònima (SA), ens de gestió directa de CONGIAC, amb participació d'Ajuntaments i altres entitats locals catalanes, que gestionen el cicle de l'aigua, de les seves poblacions. Aquestes entitats locals són Reus, Manresa, Mataró, El Prat del Llobregat i Vilafranca del Penedès. L'activitat d'aquesta empresa són tasques en l'àmbit del cicle integral de l'aigua i el medi ambient.

La participació d'Aigües de Manresa, S.A. en aquesta empresa és de 54.297,91 Euros. Aquesta empresa no es considera una empresa associada per que el control que ostentem es sobre el 12,50% del capital social i no es tenen la majoria dels drets de vots ni s'exerceix sobre la societat un control significatiu.

Segons les darreres dades disponibles, el fons propis son superiors al capital social, no existint indicis de deteriorament.

- **Projectes Territorials del Bages, S.A.**

L'activitat d'aquesta societat és la promoció i desenvolupament de projectes urbanístics.

La participació d'Aigües de Manresa, S.A. en aquesta empresa és de 1.264.197,39 Euros. Aquesta empresa no es considera una empresa associada per que el control que ostentem es sobre el 8,33% del capital social i no es tenen la majoria dels drets de vots ni s'exerceix sobre la societat un control significatiu.

En data 7 d'abril de 2004 amb número de protocol 1218, es va elevar a escriptura pública davant el Notari de l'Il·lustre Col·legi de Catalunya Jaime Bercovitz Rodríguez-Cano, l'acord de la Junta General Ordinària i Extraordinària celebrada el dia 11 de juny de 2003, segons la qual s'acordava augmentar el capital social de Projectes Territorials del Bages, S.A. En l'esmentada ampliació, Aigües de Manresa va subscriure 60 accions per valor de 60.000 Euros i 4.200 Euros de prima d'emissió.

En base a les dades provisionals del tancament comptable de la societat, es calcula el deteriorament de la participació en funció de la proporció sobre el seu patrimoni net. A 31 de desembre de 2016, s'ha comptabilitzat una reversió per deteriorament de 49.033,01 euros, quedant un import de provisió acumulada de 1.193.422,59 € (1.242.455,60 euros a l'exercici anterior).



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Sua Societat
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93.872.55.22 Fax: 93.872.79.71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

a.1.2. Actius Financers a curt termini:

Categoria	Crèdits, derivats i altres	
	Exercici 2016	Exercici 2015
Préstecs i partides a cobrar	10.122.609,86	9.435.810,99
Total	10.122.609,86	9.435.810,99

- **Préstecs i partides a cobrar**

Corresponen al següent detall:

Concepte	Exercici 2016	Exercici 2015
Altres crèdits	809.546,08	531.061,68
Clients per ventes i prestacions de serveis	7.721.530,52	7.016.536,20
Deutors varis	1.419.407,17	1.710.049,97
Personal	686,10	(841,28)
Actius per impost corrent	4.478,98	3.463,17
H.P. deutora per I.V.A.	166.961,01	175.541,25
Préstecs i partides a cobrar	10.122.609,86	9.435.810,99



**AIGÜES DE
MANRESA
S.A.**

empresa
municipal

Sede Social
Plaça de l'Om, 6, 3r -3a.
08241 Manresa
Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Sòhl, 1
08241 Manresa
Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@ajgmanresa.cat web: www.ajgmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

- Classificació dels actius financers per venciments

A 31 de desembre de 2016	Classe	Venciment						Total
		1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Inversions financeres		809.546,08	-	-	-	-	860.796,83	1.670.342,91
- Instruments de patrimoni		-	-	-	-	-	125.702,71	125.702,71
- Crèdits a empreses		-	-	-	-	-	632.676,95	632.676,95
- Altres actius financers		809.546,08	-	-	-	-	102.417,17	911.963,25
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		9.313.063,78	-	-	-	-	-	9.313.063,78
- Clients per ventes i prestacions de serveis		7.721.530,52	-	-	-	-	-	7.721.530,52
- Altres deutors		1.419.407,17	-	-	-	-	-	1.419.407,17
- Personal		686,10	-	-	-	-	-	686,10
- Administracions públiques		171.439,99	-	-	-	-	-	171.439,99
Total		10.122.609,86	0,00	0,00	0,00	0,00	860.796,83	10.983.406,69



**AIGÜES DE
MANRESA
S.A.**

empresa
municipal

Sede Social
Plaça de l'Onze, 6, 3r-3a
08241 Manresa
Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
web: www.aiguesmanresa.cat

Oficina d'Informació al Públic
Plaça del Sol, 1
08241 Manresa

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Classe	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
A 31 de desembre de 2015							
Inversions financeres	531.061,68	-	-	-	-	803.054,13	1.334.115,81
- Instruments de patrimoni	-	-	-	-	-	76.669,70	76.669,70
- Crèdits a empreses	-	-	-	-	-	632.676,95	632.676,95
- Altres actius financers	531.061,68	-	-	-	-	93.707,48	624.769,16
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	8.904.749,31	-	-	-	-	-	8.904.749,31
- Clients per ventes i prestacions de serveis	7.016.536,20	-	-	-	-	-	7.016.536,20
- Altres deutors	1.710.049,97	-	-	-	-	-	1.710.049,97
- Personal	(841,28)	-	-	-	-	-	(841,28)
- Administracions públiques	179.004,42	-	-	-	-	-	179.004,42
Total	9.435.810,99	0,00	0,00	0,00	0,00	803.054,13	10.238.865,12



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTE ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

b. Passius Financers

b.1. Passius financers a llarg termini:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Altres Passius Financers		Total	
	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015
Dèbits i partides a pagar	8.154.617,49	7.870.858,95	130.617,62	103.275,71	8.285.235,11	7.974.134,66
Total	8.154.617,49	7.870.858,95	130.617,62	103.275,71	8.285.235,11	7.974.134,66

b.1.1. Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit;

El detall de les variacions experimentades per aquesta partida en l'exercici de 2016 és el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/15	Addicions	Traspàs	Saldo a 31/12/16
Préstec Caixa de Manresa (a)	210.541,47	0,00	-93.235,05	117.306,42
Préstec amb UNIM (b)	566.394,24	0,00	-129.915,20	436.479,04
Préstec Sindicat CatalunyaCaixa – ICF (c)	2.570.443,79	0,00	-114.435,32	2.456.008,47
Préstec CatalunyaCaixa (d)	559.728,00	0,00	-19.490,00	540.238,00
Préstec ICO CatalunyaCaixa (e)	956.958,66	0,00	-159.417,79	797.540,87
Préstec B.S.C.H. (CDTI) (f)	104.915,70	0,00	-23.316,00	81.599,70
Préstec Bankia (ICO-Empreses) (g)	29.787,49	0,00	-29.787,49	0,00
Préstec Caixabank (h)	1.572.089,60	0,00	-207.450,64	1.364.638,96
Préstec Bankia (i)	1.300.000,00	0,00	-39.193,97	1.260.806,03
Préstec Liberbank (j)	0,00	1.100.000,00		1.100.000,00
	7.870.858,95	1.100.000,00	(816.241,46)	8.154.617,49



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Sua Social
Plaça de l'Om, 6, 3e-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Els deutes amb entitats de crèdit corresponen a:

- a) Préstec formalitzat amb Caixa d'Estalvis de Manresa el 13 de març de 2002, d'import nominal 1.202.024,21 Euros. Té una durada de 17 anys, a comptar des de la data de concessió, sent l'última amortització el 13 de març de 2019. El tipus d'interès és variable Euríbor més un diferencial.
- b) Préstec formalitzat amb Unim el 19 de maig de 2011 d'import nominal 960.000 Euros. Té una durada de 10 anys, en els quals s'inclou 2 anys de carència, el venciment del préstec serà el 19 de maig de 2021. El tipus d'interès és variable Euríbor més un diferencial.
- c) Préstec Sindicat formalitzat amb CatalunyaCaixa i l'Institut Català de Finances al 50% cadascuna, d'import inicial de 3.616.000€ concedit al Club Natació Manresa, subrogat en data 28 de setembre de 2012 per Aigües de Manresa, fruit de l'acord de la gestió del Complex Esportiu de les Piscines Municipals detallat anteriorment a la **nota 2 c.2)**, per import nominal pendent de 2.956.843,50 Euros. Té una durada de 30 anys, el venciment del préstec serà el 01 d'octubre de 2032. El tipus d'interès és variable Euríbor més un diferencial.
- d) Préstec formalitzat amb CatalunyaCaixa, d'import inicial de 650.000€ concedit al Club Natació Manresa, subrogat en data 28 de setembre de 2012 per Aigües de Manresa, fruit de l'acord de la gestió del Complex Esportiu de les Piscines Municipals detallat anteriorment a la **nota 2 c.2)**, per import nominal pendent de 627.564,31€. Té una durada de 23 anys, el venciment del préstec serà el 21 de juny de 2035. El tipus d'interès és variable Euríbor més un diferencial.
- e) Préstec ICO formalitzat amb CatalunyaCaixa el 11 de desembre de 2012 d'import nominal 1.200.000 Euros. Té una durada de 10 anys, en els quals s'inclou 2 anys de carència, el venciment del préstec serà el 10 de gener de 2023. El tipus d'interès és variable Euríbor més un diferencial.
- f) Préstec CDTI formalitzat amb Banco Santander Central Hispano el 01 d'abril de 2013 d'import nominal 174.863,70Euros. Té una durada 8 anys, el venciment del préstec serà e 30 de juny de 2021. Aquest préstec no merita cap interès.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-873-58-22 Fax: 93-873-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTE ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

- g) Préstec ICO formalitzat amb Bankia el 20 d'abril de 2014 d'import nominal 250.000 Euros. Té una durada de 3 anys, el venciment del préstec serà el 20 d'abril de 2017. El tipus d'interès és variable Euríbor més un diferencial.
- h) Préstec formalitzat amb Caixa de pensions el 31 de juliol de 2014 d'import nominal 1.635.000 euros. Té una durada de 10 anys, en els quals s'inclou 2 anys de carència, el venciment del préstec serà el 01 d'agost de 2024. El tipus d'interès és variable Euríbor més un diferencial.
- i) Préstec formalitzat al 2015 amb Bankia per 1.300.000 euros, meritant l'euríbor + 1.05%, per un termini de 8 anys + 2 any de carència.
- j) Préstec formalitzat el 23 de desembre de 2016 amb Liberbank per 1.100.000 euros, meritant l'euríbor + 0.95%, per un termini de 8 anys + 2 any de carència.

b.1.2. Altres creditors a llarg termini

El detall i moviments és el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/15	Addicions	Reclass a curt termini	Saldo a 31/12/16
Deutes transformables en subvencions a llarg termini		51.536,77		51.536,77
Proveïdors per immobilitzat a ll/t	49.657,12	7.225,62	(32.969,58)	23.913,16
Fiances i dipòsits rebudes a ll/t	53.618,59	1.549,10		55.167,69
Altres Passius Financers	103.275,71	60.311,49	(32.969,58)	130.617,62



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Falt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguemanresa.cat web: www.aiguemanresa.cat

COMPTE ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Concepte	Saldo a 31/12/14	Addicions	Reclass a curt termini	Saldo a 31/12/15
Proveïdors per immobilitzat a ll/t	107.797,37		-58.140,25	49.657,12
Fiances i dipòsits rebudes a ll/t	52.409,99	1.208,60		53.618,59
Altres Passius Financers	160.207,36	1.208,60	(58.140,25)	103.275,71

b.2. Passius financers a curt termini:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Altres Passius Financers		Total	
	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015
Dèbits i partides a pagar	2.697.190,37	1.615.081,71	4.227.014,64	4.260.052,95	6.924.205,01	5.875.134,66
Total	2.697.190,37	1.615.081,71	4.227.014,64	4.260.052,95	6.924.205,01	5.875.134,66



b.2.1. Deutes amb entitats de crèdit a curt termini

Els deutes amb Entitats de Crèdit a curt termini corresponen al següent detall:

Concepte	Saldo a 31/12/16	Saldo a 31/12/15
Préstecs a curt termini	782.817,19	1.137.679,49
Pòlisses de crèdit	1.913.809,29	472.344,33
Interessos de préstecs a curt termini	563,89	5.057,89
Deutes amb entitats de crèdit curt termini	2.697.190,37	1.615.081,71

- (a) El saldo de **quotes a curt termini de préstecs**, correspon a les quotes d'amortització amb venciment durant el pròxim exercici dels crèdits bancaris que han estat descrits en la nota **b.1.1** anterior.

(b) Pòlissa de crèdit

Entitat	Disposat	Límit	Venciment
Caixa de Pensions	1.913.809,29	3.000.000,00	23-dic-17
Pòlisses de crèdit	1.913.809,29	3.000.000,00	

b.2.2. Altres passius financers a curt termini

Corresponen al següent detall:

Concepte	Saldo a 31/12/16	Saldo a 31/12/15
Altres passius financers	42.530,39	104.957,59
Proveïdors i Creditors variis	3.082.637,30	2.897.717,24
Personal (remuneracions pendents de pagament)	602.248,68	487.520,36
Altres deutes amb Administracions Públiques	467.221,06	563.101,47
Acomptes rebuts per comandes	32.377,21	206.756,29
Altres Passius Financers a curt termini	4.227.014,64	4.260.052,95



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguemanresa.cat web: www.aiguemanresa.cat

COMPTE ANUAL I INFORME DE GESTIÓ 2016

- (a) La composició de la partida d'**Administracions Públiques creditors** és la següent:

Concepte	Saldo a 31/12/16	Saldo a 31/12/15
Hisenda Pública creditora per I.V.A.	(6.323,00)	(167,07)
Hisenda Pública creditora per I.R.P.F.	65.048,00	68.365,86
Organisme de la Seguretat Social	152.812,59	138.366,40
Conceptes d'aigua, conservació i quotes pendents de recaptar dels abonats a favor dels Ajuntaments (excepte Manresa)	127.418,05	131.624,53
Altres imports creditors a)	128.265,42	224.911,75
ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES CREDITORES	467.221,06	563.101,47

- a) En aquest apartat s'inclouen els imports recaptats als abonats dels termes municipals veïns de Manresa, amb els què la Societat té un conveni per a la gestió de l'abastament i que estaven a 31 de desembre de 2016 pendents de liquidar a l'Ajuntament corresponent. També s'inclouen els imports recaptats en concepte de Cànon de l'Aigua pendent de liquidar a l'Agència Catalana de l'Aigua.

Destacar els efectes que ha tingut 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 de l'entrada en vigor de l'esmentat Decret, 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.



**AIGÜES DE
MANRESA
S.A.**

empresa
municipal

Sede Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08211 Manresa
Telèfon: 90-872-55-22 Fax: 90-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Bell, 1
08211 Manresa

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

• Classificació dels passius financers per venciments

Classe	Venciment					Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	
Deutes	2.739.720,76	896.510,83	962.754,65	955.310,40	885.014,96	11.024.955,87
- Deutes amb entitats de Crèdit	2.697.190,37	881.070,42	957.757,71	953.332,19	883.517,36	10.851.807,86
- Altres passius financers	42.530,39	15.440,41	4.996,94	1.978,21	1.497,60	173.148,01
Creditors comercials i altres comptes a pagar	4.184.484,25	-	-	-	-	4.184.484,25
- Proveïdors	116.277,56	-	-	-	-	116.277,56
- Acomptes rebuts per comandes	32.377,21	-	-	-	-	32.377,21
- Creditors variats	2.966.359,74	-	-	-	-	2.966.359,74
- Personal	602.248,68	-	-	-	-	602.248,68
- Altres deutes amb Administracions Públiques	467.221,06	-	-	-	-	467.221,06
Total	6.924.205,01	896.510,83	962.754,65	955.310,40	885.014,96	15.209.440,12



**AIGÜES DE
MANRESA
S.A.**

empresa
municipal

Sra Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Informació al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-23 Fax: 93-872-79-71
mail: inform@ajgmanresa.cat web: www.ajgmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

A 31 de desembre de 2015

Classe	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Deutes	1.720.039,30	729.724,31	915.089,23	859.119,86	844.988,18	4.625.213,08	9.694.173,96
- Deutes amb emittats de Crèdit	1.615.081,71	729.724,31	886.911,22	840.745,98	841.882,95	4.571.594,49	9.485.940,66
- Altres passius financers	104.957,59	-	28.178,01	18.373,88	3.105,23	53.618,59	208.233,30
Creditors comercials i altres comptes a pagar	4.155.095,36	-	-	-	-	-	4.155.095,36
- Proveïdors	213.373,60	-	-	-	-	-	213.373,60
- Acomptes rebuts per comandes	206.756,29	-	-	-	-	-	206.756,29
- Creditors varits	2.684.343,64	-	-	-	-	-	2.684.343,64
- Personal	487.520,36	-	-	-	-	-	487.520,36
- Altres deutes amb Administracions Públiques	563.101,47	-	-	-	-	-	563.101,47
Total	5.875.134,66	729.724,31	915.089,23	859.119,86	844.988,18	4.625.213,08	13.849.269,32



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'On, 6, 0r-0n
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-85-23 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

8.2. Informació relacionada amb el compte de pèrdues i guanys i el patrimoni net

El compte de pèrdues i guanys ha registrat una despesa financera de 246.002,48€ per el 2015 i de 361.883,29€ per el 2016 corresponent al meritament dels interessos dels préstecs detallats anteriorment.

Els ingressos financers calculats pel mètode del tipus d'interès efectiu han estat per un import de 2.277,21€ per el 2016 i de 4.624,30€ per el 2015.

8.3. Naturalesa i nivell de risc

Els préstecs estan referenciats amb actualitzacions anuals sense que existeixi cap tipus de cobertura sobre els mateixos.

La Societat considera que les provisions registrades cobreixen adequadament els riscos, arbitratges i demes operacions de les societats i no s'espera que dels mateixos es desprenguin passius addicionals als que hi ha registrats.

9. - FONS PROPIS

La composició i moviment és la següent:

Concepte	Saldo a 31/12/15	Altes	Traspassos	Saldo a 31/12/15
Capital subscrit (a)	2.404.000,00	-	-	2.404.000,00
Reserva d'actualització (b)	1.399.551,60	-	-	1.399.551,60
Reserva legal (c)	575.995,79	-	-	575.995,79
Diferències per ajust del capital a euros	48,42	-	-	48,42
Altres reserves (d)	9.309.864,76	142.155,36	1.141.059,81	10.593.079,93
Pèrdues i Guanys de l'exercici	1.141.059,81	1.202.179,52	(1.141.059,81)	1.202.179,52
FONS PROPIS	14.830.520,38	1.344.334,88	-	16.174.855,26



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Concepte	Saldo a 31/12/14	Altes	Traspassos	Saldo a 31/12/15
Capital subscrit (a)	2.404.000,00			2.404.000,00
Reserva d'actualització (b)	1.399.551,60			1.399.551,60
Reserva legal (c)	575.995,79			575.995,79
Diferències per ajust del capital a euros	48,42			48,42
Altres reserves (r)	8.326.047,71		983.817,05	9.309.864,76
Pèrdues i Guanyos de l'exercici	983.817,05	1.141.059,81	(983.817,05)	1.141.059,81
FONS PROPIS	13.689.460,57	1.141.059,81	0,00	14.830.520,38

a) Capital subscrit

El capital subscrit està constituït per 40.000 accions nominatives i intransferibles de 60,10 Euros de valor nominal cadascuna d'elles, subscrietes en la seva totalitat per l'Excm. Ajuntament de Manresa i desemborsades mitjançant aportacions no dineràries, segons s'esmenta en la Nota 1 de la present memòria, no sent admeses a cotització oficial en Borsa.

b) Reserva d'actualització

Aquesta reserva és conseqüència de les operacions d'actualització del valor de l'immobilitzat material, practicades en 1996 de conformitat amb la Llei 7/1996. Aquesta reserva podrà destinar-se a eliminar resultats comptables negatius, a augmentar el capital social de la Societat i, a partir del 31 de desembre de 2006 (deu anys a partir de la data del balanç de situació en el qual es van incorporar les operacions d'actualització), a reserves de lliure disposició. El saldo de la reserva no podrà ser distribuït, directament o indirecta, a menys que la plusvàlua s'hagi realitzat mitjançant la venda o amortització total dels elements actualitzats.

c) Reserva legal

La legislació vigent obliga a realitzar dotacions dels beneficis a la reserva legal fins que aquesta totalitzi el 20% del capital desemborsat. Aquesta reserva només serà aplicable per absorbir pèrdues en cas que no hi hagi d'altres reserves disponibles i únicament distribuïble als accionistes en cas de liquidació de la Societat i per augmentar capital fins el límit del 10% del capital ja augmentat.

d) Altres reserves

Correspon a reserves voluntàries de lliure disposició.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça de l'Om, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-85-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

10. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

El moviment experimentat per la partida de Subvencions, donacions i llegats correspon al següent detall:

Concepte	Saldo a 31/12/15	Impost diferit	Sanejament	Saldo a 31/12/16
(a) Subvencions en capital	622.970,08		(36.624,84)	586.345,24
(b) Altres ingressos	2.710.621,44		(104.576,80)	2.606.044,64
(c) Altres subvencions, donacions i llegats	21.256.772,19	(12.482,16)	(920.706,50)	20.323.583,53
Total	24.590.363,71	(12.482,16)	(1.061.908,14)	23.515.973,41

Concepte	Saldo a 31/12/14	Addicions	Sanejament	Saldo a 31/12/15
(a) Subvencions en capital	660.685,32	781,78	(38.497,02)	622.970,08
(b) Altres ingressos	2.814.636,21		(104.014,77)	2.710.621,44
(c) Altres subvencions, donacions i llegats	22.182.421,55		(925.649,36)	21.256.772,19
Total	25.657.743,08	781,78	(1.068.161,15)	24.590.363,71

(a) Les “Subvencions en capital” corresponen a les obres finançades per l’Ajuntament de Manresa relacionades amb la rehabilitació de la Masia de Can Font de la Serra, segons ha estat explicat en la Nota 5 d’aquesta memòria.

(b) El concepte comptabilitzat com “altres ingressos” correspon als ingressos rebuts de tercers, en concepte de la realització d’obres sobre propi immobilitzat de la societat. Aquests imports facturats són traspassats a resultats de l’exercici, en la mateixa proporció de l’amortització de les esmentades obres. Els imports cobrats i no facturats a data 31 de desembre es troben formant part de “Acomptes de clients”.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-85-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

(c) Les Altres subvencions donacions i llegats, corresponen al registre a patrimoni dels acords detallats a la **nota 4.A** per la integració del clavegueram de la xarxa del municipi de Manresa (21.123.501€) i per la concessió administrativa del Complex Esportiu de les Piscines municipals (3.722.401€).

11. SITUACIÓ FISCAL

La Societat té oberts a inspecció tributària la totalitat dels impostos relatius als quatre últims exercicis.

La conciliació del resultat comptable amb la base imposable de l'Impost sobre Societats i el càlcul de la provisió per l'esmentat impost, són les següents:

CONCEPTE	
Resultat comptable abans d'impostos	1.202.179,52
Diferències permanents	462.550,07
Diferències temporàries	(136.758,25)
Reserva de capitalització	(114.105,98)
Base imposable	1.413.865,36
Quota íntegra 25%	353.466,34
<i>Quota íntegra bonificada 99%</i>	<i>(349.931,68)</i>
<i>Quota íntegra no bonificada</i>	<i>3.534,66</i>
Quota íntegra ajustada	3.534,66
Deduccions	(3.534,66)
Quota líquida	-
Retencions i pagaments a compte	3.211,26
Quota a retornar	3.211,26



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Bell, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-85-02 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Conciliació despesa per impost sobre societats

CONCEPTE	
BAI x Tipus impositiu	300.544,88
Diferències permanents x tipus impositiu	115.637,52
Diferències temporàries x tipus impositiu	-34.189,56
Diferències permanents x tipus impositiu (Reserva capitalització)	-28.526,50
Quota integra	353.466,34
<i>Altres bonificacions</i>	<i>-349.931,68</i>
<i>Altres deduccions</i>	<i>-3.534,66</i>
Despesa per impost sobre societats	0,00

Les rendes derivades dels serveis de competència municipal realitzats per una societat íntegrament municipal, estan bonificats a l'impost sobre societats en un 99% sobre la quota integra

Les diferències permanents corresponen, principalment al donatiu atorgat a la Fundació Aigües de Manresa – Junta de la Sèquia per la contribució a la seva activitat.

Les diferències temporàries corresponen, a la deducció de l'amortització i deteriorament de participades.

Reserva de capitalització: La societat té dret a una reducció en la seva base imposable equivalent al 10% de l'augment dels seus Fons Propis amb el compromís de mantenir aquest augment durant 5 anys i de dotar una reserva per l'import de la reducció.

D'acord al que disposa la normativa fiscal vigent, les declaracions tributàries no poden considerar-se definitivament liquidades, fins que hagi transcorregut un període de quatre anys o hagin estat objecte d'inspecció per part de l'Administració d'Hisenda. Si bé els criteris que han estat utilitzats en la preparació de les liquidacions fiscals poden no ser coincidents amb els de la Inspecció de Tributs, s'estima que els possibles recàrrecs o sancions que podrien produir-se, no serien significatius.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

12. - INGRESSOS I DESPESES

12.1. Aprovisionaments

El desglossament del *Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles* és el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/16	Saldo a 31/12/15
Consum de mercaderies	3.372.868,22	3.926.231,26
Variació de les existències	(33.453,69)	(4.141,00)
	<u>3.339.414,53</u>	<u>3.922.090,26</u>
Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	540.244,22	438.340,76
Variació de les existències	5.348,00	(4.469,00)
	<u>545.592,22</u>	<u>433.871,76</u>
Total consums de mercaderies	3.885.006,75	4.355.962,02
Augment de productes acabats i productes en curs	(280.089,83)	972.738,79
Total Consums	4.165.096,58	3.383.223,23



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-85-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

12.2. Despeses de personal

La composició de l'apartat de *Càrregues Socials* és la següent:

Concepte	Saldo a 31/12/16	Saldo a 31/12/15
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	1.611.928,94	1.532.477,29
Altres despeses socials	34.356,52	28.444,85
ALTRES CÀRREGUES SOCIALS	1.646.285,46	1.560.922,14

12.3. Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials

El saldo de les provisions per insolvències i el seu efecte de les insolvències sobre el compte d'exploració es el següent:

	Exercici 2016	Exercici 2015
Saldo Provisions per deteriorament crèdits comercials	718.037,35	676.074,35
Total Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(136.782,92)	(202.674,07)



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 5, 2r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Tel·lèfon: 93-872-88-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguemanresa.cat web: www.aiguemanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

13. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES.

13.1. Obligacions per prestacions a llarg termini a personal

Segons estableix el Conveni Col·lectiu d'Aigües de Manresa, al qual es troba acollit el personal de l'entitat, els treballadors que prestin serveis a l'empresa durant 25 anys tindran dret per una sola vegada al consolidar aquesta antiguitat a un premi de fidelització equivalent a l'import d'una mensualitat de la retribució anual fixa.

D'acord a l'establert en l'esmentat Conveni, ha estat comptabilitzada una provisió per remuneracions a llarg termini al personal, per l'import acreditat a 31 de desembre de 2016 pel personal de la Societat. En conseqüència ha estat imputat com despesa en aquest exercici l'import de 4.198,86 € (4.198,86 € al 2015) i s'han pagat 0 € (0€ al 2015), que juntament amb les provisions de l'exercici anterior ascendeix a 109.541,64 euros (99.922,44€ a l'exercici anterior).

13.2. Altres provisions a llarg termini

La Societat ha comptabilitat els compromisos futurs fruit dels acords establerts en els Contractes Programes signats amb els Ajuntaments per fer obres d'inversió, reposició i millores, entre d'altres. El saldo a 31 de desembre de 2016 és de 4.224.624,42 euros (2.772.442,90 euros al 2015).

D'acord amb els acords establerts, aquestes inversions s'hauran de realitzar durant el període de la concessió, fet pel qual la seva contrapartida ha estat a l'immobilitzat intangible (concessions administratives), amortitzant-se de forma lineal en el període de concessió. Aquesta provisió s'anirà cancel·lant a mida que es vagi executant els compromisos d'inversió.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Sol, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-873-85-23 Fax: 93-873-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

13.3. Garanties i avals

- La societat l'any 2007 es va constituir com a fiadora d'una pòlissa de crèdit concedida a l'entitat Foment del Bàsquet, Fundació Privada per un capital de 1,6 milions d'euros que finalitzava l'octubre de 2011. El Consell d'Administració, en sessió de 3 de novembre de 2011, va aprovar la renovació de l'aval en l'operació de refinançament a formalitzar per l'Entitat Foment del Bàsquet amb el compromís per part de l'Ajuntament de Manresa que dit aval no suposaria per l'empresa municipal cap cost econòmic.

El préstec es va formalitzar en data 5 de desembre de 2011 per un import de 1,6 milions d'euros i un termini de 7 anys.

- La Societat va constituir com a fiadora a l'any 2008, d'un préstec atorgat la Fundació privada per a la Promoció del Museu de la Tècnica per un capital de 275.000 euros. Al 2011 dita fundació es va transformar en la Fundació Aigües Manresa Junta de la Sèquia.
- La Societat presta garantia del 49% de les obres, instal·lacions i edificis del llac i Parc de l'Agulla al préstec Sindicat CatalunyaCaixa – ICF, amb venciment 1 d'octubre de 2032.(Nota 8.b.1.1, lletra j)
- La Societat presta garantia de segona càrrega del 49% de les obres, instal·lacions i edificis del llac i Parc de l'Agulla al préstec de CatalunyaCaixa, amb venciment 1 d'octubre de 2035. (Nota 8.b.1.1, lletra k)

No es considera que les garanties atorgades comportin cap a la societat alguna contingència que pugés afectar als seus estats financers.

14. INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT

Les despeses i els ingressos d'activitats relacionades amb el medi ambient són únicament les derivades de l'explotació de l'estació depuradora d'aigües residuals la titularitat de la qual és de l'Agència Catalana de l'Aigua.

15. FETS POSTERIORIS

Amb posterioritat al 31 de desembre de 2016, no s'ha produït cap altre fet que, per la seva importància, requereixi la modificació dels presents Comptes Anuals.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

16. TRANSACCIONS ENTRE PARTS VINCULADES

A 31.12.16 existeix un saldo deutor amb l'únic accionista de la Societat, l'Excm. Ajuntament de Manresa, per un import de 41.054,59 € (78.302,98€ per el 2015) fruit de les operacions realitzades en aquets exercici i anteriors per operacions d'inversió, i consums d'aigua inclòs el corresponent cànon d'aigua(*). A data de tancament del present exercici el saldo creditor és de 0 € (0,00 € per el 2015). El volum d'ingressos ha estat de 192.958.02 € per el 2016 i de 182.311,28€ per el 2015 i les despeses de 142.715,54 € per al 2016 i de de 118.920,83 € al 2015.

() Deute reparació coberta del museu no inclòs.*

A 31.12.16 existeix un saldo deutor amb la Societat, GIAC, S.A. , per import de 537.634,93 € (724.219,10 € per el 2015). El saldo creditor és de 164.724,92 € i (264.131,69 € per el 2015). El volum d'ingressos ha estat de 1.287.750,78 € (1.622.106,60 per el 2015) i les despeses 688.058,81 € (701.727,79 per el 2015 €).

A 31.12.16 existeix un saldo deutor amb la Fundació Aigües de Manresa- Junta La Sèquia per import de 699.396,05 € (688.102,40 € per el 2015). El saldo creditor és de 26.520 € i (174,00 € per el 2015), i el volum de despeses 381.748,12 € (338.924 € al 2015).

L'any 2008 Aigües Manresa, S.A. va portar a terme el projecte de la Reparació de la coberta del Museu de la Tècnica de Manresa. En el Ple municipal de l'Ajuntament de Manresa del 20 de juliol de 2009 es va acordar aportar a la societat municipal Aigües de Manresa, S.A. la quantitat de 936.446,33 € en concepte de finançament de dites obres amb càrrec a la partida d'inversions en espais urbans. Els pagaments es preveien en diferents anualitats entre el 2009 i el 2013 essent els quatre primers anys a raó de 200.000€/any i l'últim per import de 136.446,33€.

L'any 2010 es va fer efectiu un pagament d'una anualitat de 200.000€ per la qual cosa resta en l'actualitat un saldo pendent de cobrament de 736.446,33 €.

En els balanços de l'empresa figura l'import net de 624.107,06 € un cop descomptat els efectes derivats de l'impost sobre el valor afegit



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 0r-3a
08241, Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241, Manresa

Telèfon: 93-872-85-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

• Remuneracions als membres del Consell d'Administració

La condició de membre del Consell d'Administració de la Societat no atorga dret explícit a cap classe de remuneració, ja que els esmentats càrrecs es caracteritzen per ser a títol gratuït i per la pertinença dels consellers a determinades entitats públiques, cíviques o econòmiques de la comarca o a la plantilla de la Societat, en el cas del representant dels treballadors, el qual només acredita el sou que prové de la relació laboral que manté amb la mateixa.

Als efectes d'allò establert a l'article 229 i següents del TRLSC de 2 de juliol de 2010, els Administradors de la Societat manifesten que no s'han produït situacions de conflicte d'interès.

• Retribució dels Directius.

La remuneració dels tres membres de l'alta direcció ha estat 297.986,47 € pel present exercici (298.047,10 € pel 2015).

17. ALTRA INFORMACIÓ

• Plantilla mitjana

El nombre mitjà de persones empleades durant l'exercici, classificades per llocs de treball, és el següent:

Concepte	Exercici 2016		Exercici 2015	
	Dones	Homes	Dones	Homes
Directius	0	3	0	3
Tècnics	17	26	16	25
Administratius	18	19	18	19
Professionals ofici	23	76	22	72
Coman. Intermig prof. ofici	5	8	5	7
TOTAL PLANTILLA MITJANA	63	132	61	126



**AIGÜES DE
MANRESA
S.A.**

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-88-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

- **Retribució dels auditors**

Els honoraris corresponents a l'auditoria de comptes anuals de l'exercici 2016 són de 15.021,00 euros per el 2016 (mateix import al 2015) , i per altres serveis 1.500 euros al 2016 i 2015.

- **Ajornaments de pagament efectuats als proveïdors durant l'exercici segons llei 5/2010 de 5 de juliol 2010**

D'acord amb la normativa vigent, s'adjunta la informació tramesa a l'ajuntament sobre els pagaments als proveïdors

A) PAGAMENTS REALITZATS EN EL PERÍODE:		Període Legal		Fora Període Legal	
		Import		Import	
	PMP	Nº PAGAM.	Total	Nº PAGAM.	Total
Aprovisionament i altres despeses explotació.	33,53	1334	3.631.595,74	1543	1.584.571,90
Adquisició immobilitzat	28,36	52	406.043,38	128	311.368,29
Sense discernir	0	0	0	0	0
TOTAL	32,9	1386	4.037.639,12	1671	1.895.940,19
B) INTERESSOS DE DEMORA PAGADES EN EL PERÍODE					
Interessos de Demora Pagats en el Període		0			
C) FACTURES PENDENTS DE PAGAMENT FINAL PERÍODE		Període Legal		Fora Període Legal	
		Import		Import	
	PMPP	Nº PAGAM.	Total	Nº PAGAM.	Total
Aprovisionament i altres despeses explotació.	10,76	1248	1.708.131,86	255	254.562,71
Adquisició immobilitzat	10	106	610.001,26	11	28.805,26
Sense discernir	0	0	0	0	0
TOTAL	10,58	1354	2.318.133,12	266	283.367,97



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Sede social:
Plaça de l'Om, 6, 1r pis
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Client
Plaça del Sol, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-00 Fax: 93-872-79-71
e-mail: info@agudesmanresa.cat web: www.agudesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

19.- INFORMACIÓ SEGMENTADA

• Import net de la xifra de negocis

En l'apartat de *Vendes* per un import de 11.846.410,41 (11.608.960,57 € el 2015) s'inclouen els ingressos relacionats amb el subministrament d'aigua i manteniment 9.966.767,48€ (9.769.373,51€ el 2015) i el clavegueram 1.879.642,93€ (1.839.587,06€ el 2015)

En l'apartat de Prestacions de serveis s'inclouen bàsicament, els següents conceptes:

- La facturació per explotació d'EDARS i la planta de compostatges, per import de 3.012.783,47€ euros al 2016 i 2.658.064,98 € el 2015, en concepte de repercussió dels costos derivats de la concessió del servei d'evacuació i tractament d'aigües residuals en les plantes depuradores.
- Els ingressos derivats de la realització per a tercers d'obres i instal·lacions per un import de 992.748,51 euros al 2016 i 992.174,94 € euros al 2015.
- La facturació realitzada als Ajuntaments dels municipis amb els que la Societat realitza la gestió indirecta de l'explotació o a través de Giacsa del servei d'abastament d'aigua, per un import de 1.371.422,93 euros al 2016 i de 1.679.024,42 euros al 2015.
- Els ingressos derivats per quotes d'abonats de la piscina municipal per un import de 1.254.633,42€ euros el 2016 i 1.133.295,45 euros al 2015.
- Altres ingressos inclouen oficina tècnica i laboratori juntament amb les factures pendent d'emetre al tancament pel serveis prestats per un import total de 641.893,50 euros al 2016 i 404.039,03 euros al 2015.

Comptes Anuals formulats a Manresa el 21 de Març de 2017.

Signatura dels consellers/res, d'acord amb l'article 253 del TRLSC RDL1/2010:

VALENTÍ JUNYENT TORRAS 	JOSEP M ^a SALA I ROVIRA 
MARC ALOY GUÀRDIA 	JORDI SERRACANTA ESPINALT 



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Reg. 40247
Plaça de l'Imperi, 6, 3r pis
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Client
Plaça del Sud, 3
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-85-02 Fax: 93-872-79-71
mail: info@agdesmanresa.net web: www.agdesmanresa.net

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

JOAQUIM GARCIA COMAS 	JAUME TORRAS OLIVERAS 
MIGUEL CEREZO BALLESTEROS 	DÍDAC ESCOLÀ GARCIA 
JORDI MASDEU VALVERDE 	JAUME ESPINAL FARRÉ 
ADOLF BONIQUET BADRENA 	PERE CASALS PERRAMON 
CRISTINA MAURI SANTURÉ 	ANTONI VALENTÍ I RIERA 



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-85-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

AIGÜES DE MANRESA, S.A.

Informe de Gestió de l'exercici 2016

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, Navarcles, Navàs i Calaf, l'explotació dels Sistemes de Sanejament de Manresa-Sant Joan de Vilatorrada, de Sant Fruitós de Bages-Santpedor-Navarcles, 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, dels Plans de la Sala del municipi de Sallent i del polígon industrial de la Pobla Nord del municipi de Súria. També es gestionen els sistemes de clavegueram de Manresa, Navarcles, Sant Fruitós de Bages, Pont de Vilomara i Rocafort i Calaf. 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 i clavegueram, que s'han portat a terme amb unes característiques molt semblants als exercicis anteriors.

Aigües de Manresa és "servei tècnic i medi propi" de cada ajuntament. L'aplicació d'aquesta fórmula comporta la signatura d'un conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Manresa i cadascun dels ajuntaments i la posterior signatura d'un contracte programa entre Aigües Manresa i l'ajuntament on s'acorden els termes econòmics i terminis de la prestació del servei. En data 31 de desembre de 2013 van quedar formalitzats la totalitat dels municipis gestionats amb l'excepció de Navàs on presta el servei l'empresa municipal Serveis Municipals de Navàs.

Per tal de reforçar i adequar la figura del servei tècnic i medi propi al nou marc legislatiu s'està portant a terme diverses actuacions reglamentàries que finalitzaran al 2017. Destaca la participació en l'accionariat i en els òrgans de decisió de l'empresa de les diferents Administracions a qui Aigües de Manresa presta servei.

A través de GIAC, S.A., empresa que té el caràcter de servei tècnic i medi propi de CONGIAC, col·labora 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 a l'abastament de Campdevànol i a partir de 2010 es fa el mateix en els municipis de Sant Bartomeu del Grau i de Llanars. A partir de primer de juliol de 2013 en el municipi d'Olost i des de l'octubre de 2014 en el municipi de Montornès del Vallès. Actualment s'està treballant per assolir acords de prestació de servei en altres municipis, també s'han efectuat treballs d'assessorament a diversos municipis.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241, Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Bell, 1
08241, Manresa

Telèfon: 93-872-85-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTE ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

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'exploració 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. L'any 2016 s'han portat a terme les obres del "*Pla especial urbanístic per a l'abastament d'aigua en alta a Fonollosa i Camps (Fonollosa) i Castelltallat (Sant Mateu)*". L'obra ha estat licitada pel Consell Comarcal del Bages i Aigües de Manresa n'ha portat la direcció tècnica.

L'obra ha consistit en allargar les infraestructures comarcals fins el dipòsit de Comallonga i augmentar els cabals de portada des de Manresa a Fonollosa i a Castelltallat de Sant Mateu de Bages.

Amb aquestes actuacions els dos municipis de Fonollosa i Castelltallat podran sortir de la situació d'anomalia sanitària en el servei d'aigua potable a part de augmentar notablement la garantia d'aigua en cas de sequera.

En data 10 de juny de 2015 es va adjudicar a l'empresa Aigües de Manresa, S.A. el contracte de la posada en marxa i del servei de subministrament, manteniment i control per l'abastament d'aigua potable en alta al sector anomenat Bages-Llobregat. La signatura del contracte es va efectuar en data 18 de juny i el termini d'execució per una anualitat complerta. A la finalització del contracte es va seguir treballant mitjançant pròrrogues fins la nova licitació i adjudicació on Aigües de Manresa, S.A. va resultar guanyadora del mateix i, per tant, adjudicatària de l'exploració per una any i un addicional prorrogable amb inici el 13 de desembre de 2016. La prestació d'aquest servei té com a finalitat la potabilització de l'aigua captada i el seu subministrament als municipis connectats d'acord amb les seves necessitats. L'abastament en alta comprèn els termes municipals de Sallent, Avinyó, Artés i Calders i l'aigua a subministrar prové del riu Llobregat a través de la Sèquia de Manresa, on es situa la captació del sistema.

Aigües de Manresa, S.A., està compromesa amb les persones en situació de risc residencial i durant l'exercici 2016 ha aplicat diferents mesures d'atenció solidària a persones físiques i unitats familiars en situació de pobresa energètica relacionada amb el subministrament bàsic d'aigua, en les diferents poblacions on realitza el servei.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-85-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

L' Import anual i els beneficiaris dels ajuts a través del Fons o tarifa social han estat durant l'exercici 2016 els següents :

	Abonats Bonificats	Consum i Quota d'Aigua Bonificat	Clavegueram Bonificat
Manresa	707	47.547,20 €	15.196,63 €
Sant Salvador	27	1.729,10 €	
Fonollosa	1	57,00 €	
Sant Joan de Vilatorrada	34	567,73 €	
Sant Fruitós de Bages	40	1.282,15 €	
Total	809	51.183,18 €	15.196,63 €

A Manresa també s'han compensat totalment, amb càrrec al fons social habilitat a aquests efectes, els següents rebuts i imports :

Abonats	Nº de rebuts compensats	Import Rebutis Compensats
467	1.465	62.823,43 €

El total de subministraments en els que s'ha evitat la suspensió del subministrament per tractar-se de persones en situació de vulnerabilitat econòmica i/o risc d'exclusió residencial ha estat, en el total d'abastaments gestionats, de 1.630 abonats, dels quals 1.320 corresponen al municipi de Manresa.

El nombre d'ajornaments del pagament aplicats a les persones en aquesta situació de vulnerabilitat ha estat de 211 (124 a Manresa) i el de fraccionaments acordats del pagament, de 155 (118 a Manresa).

El deute acumulat de les persones amb possibilitat de ser considerades vulnerables pels serveis socials de l'ajuntament és, a finals d'aquest exercici, de 465.806,97 €.

Al llarg de l'any 2016 el total d'aigua potable facturada per Aigües de Manresa, S.A. ha estat de 8.015.116 m³ mentre que els cabals facturats per Gestió Integral d'Aigües de Catalunya ha estat de 1.474.934 m³.

A Manresa, el volum subministrat per comptador ha experimentat un increment del 2,32% mentre que el subministrament pel sistema d'aforament ha disminuït un 4,87%, conseqüència en aquest cas de la disminució del nombre d'usuaris que mantenen aquest tipus de subministrament, donant, per Manresa, una variació global positiva d'un 1,65% respecte a l'exercici anterior.

Pel que fa a la resta de municipis, s'han registrat increments en els municipis de Sant Fruitós de Bages amb un augment del 1,56%, Castelnou de Bages un 0,54%, Pont de Vilomara i Rocafort un 4,87%, Sant Salvador de Guardiola un 0,46%, Sant Martí de Torruella un 11,87%, Rajadell un 2,00%, Fonollosa un 6,48%, Castellfollit del Boix un 1,12%, Calaf un 2,43%, Navàs un 0,01%.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Seguint amb la política de canvi gradual del sistema d'aforament al de comptador, durant l'exercici s'han retirat 7 subministraments per clau d'aforament que han passat al sistema de comptador. També s'han eliminat 6 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 8,5 plomes. A data de 31 de desembre el nombre de subministraments per aforament és de 606 amb un total contractat de 415 plomes d'aigua.

A 31 de desembre de 2016, el nombre d'usuaris d'Aigües de Manresa, S.A. és de 66.317, repartits de la següent manera: 37.679 per comptador, 606 usuaris per clau d'aforament i 811 entrades per a la protecció privada contra incendis a Manresa, 4.776 a Sant Joan de Vilatorrada, 4.418 a Sant Fruitós de Bages, 3.457 a Santpedor, 698 a Castellnou de Bages, 1.587 a Sant Salvador de Guardiola, 111 a Sant Martí de Torruella, 1.949 al Pont de Vilomara i Rocafort, 323 a Rajadell, 585 a Calders, 502 a Monistrol de Calders, 788 a Fonollosa, 269 a Castellfollit del Boix, 2.891 a Navarces, 3.089 a Navàs, 1.728 a Calaf i 50 a Castelltallat, del municipi de Sant Mateu de Bages.

Dins els totals d'usuaris d'Aigües de Manresa esmentat s'inclouen 1.167 entrades per a la protecció privada contra incendis que es reparteixen de la següent forma : 811 a Manresa, 50 a Sant Joan de Vilatorrada, 174 a Sant Fruitós de Bages, 55 a Santpedor, 2 a Castellnou de Bages, 19 a Sant Salvador de Guardiola, 1 a Sant Martí de Torruella, 12 al Pont de Vilomara i Rocafort, 10 a Navarces, 17 a Navàs i 16 a Calaf.

L'actuació a la xarxa de distribució de Manresa ha suposat la col·locació de canonades en els següents carrers : Pere Vilella, Joc de la Pilota, Sant Miquel, Pare Ignasi Puig, Sèquia, Jaume I, Pau Picasso, Nou de Valldaura, Llibertat, Bernat de Cabrera, Salvador Espriu, Santa Soletat, Circumval·lació, Passatge Sant Joan, Bertrand i Serra, Miralpeix, Prudenci Comellas, Passeig Pere III, Avinguda les Bases, Font dels Capellans.

En total s'han col·locat a Manresa un total 2.410,63 metres de noves conduccions de les quals 2.078,66 metres han estat de polietilè repartits en els següents diàmetres: 351,86 mts de 2", 21,48 mts de 75 mm., 644,15 mts de 90 mm., 144,95 mts de 110 mm., 98,42 mts de 125 mm., 560,03 mts de 160 mm. i 257,77 mts de diàmetres inferiors a 2". També s'han instal·lat 331,97 metres de tub de fosa dels següents diàmetres: 3,93 mts de 150 mm., 193,53 mts de 200 mm., 5,24 mts de 300 mm i 129,27 mts de 600 mm.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-65-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Durant l'any 2.016, s'han produït i reparat, a la xarxa de distribució de Manresa, 256 avaries. També s'han reparat 74 avaries a Sant Joan de Vilatorrada, 93 a Sant Fruitós de Bages i urbanització de Pineda de Bages, 35 a Santpedor, 40 a Castellnou de Bages, 94 a Sant Salvador de Guardiola, 14 a Sant Martí de Torruella, 92 al Pont de Vilomara i Rocafort, 52 a Rajadell, 45 a Calders, 44 a Monistrol de Calders, 93 a Fonollosa, 41 a Castellfollit del Boix, 35 en el nucli de Castelltallat del municipi de Sant Mateu de Bages, 94 a Navarces, 67 a Navàs, 45 a Calaf.

La plantilla d'Aigües de Manresa al final de l'exercici, incloent els treballadors de les Piscines Municipals, és de **195 treballadors** (145 + 50) dels quals 23 (16 + 7) 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. L'exploració dels diferents Sistemes de Sanejament ha generat els següents resultats :



**AIGÜES DE
MANRESA
S.A.**

empresa
municipal

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-5a
08241 Manresa
Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

Oficina d'Atenció al Públic

Plaça del Salt, 1

08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71

mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

PARAMETRE	Edar Manresa i Sant Joan (51)	Edar Santpedor, Sant Fruitós i Navarcles (53)	Edar Sant Salvador (54)	Edar Navàs (55)	Edar Pont Vilomara (56)	Edar Castellnou (58)	Edar Rovirola (59)	Edar Figuerola (71)	Edar Plans de la Sala (72)
DBO Entrada (mg/l)	237	218	262	229	324,2	360	332	201	240
DQO Entrada (mg/l)	582	550	610	535	865,3	925	801	488	449
MS Entrada (mg/l)	277	297	252	192	446,7	580	399	130	224
DBO Sortida (mg/l)	3,3	4,1	5,8	4,6	4,6	5,3	9,7	8,6	8,8
DQO Sortida (mg/l)	33,8	36,8	41,6	38,3	43,2	44,5	62,4	58,2	43,7
MS Sortida (mg/l)	7,8	9,7	6,8	12,4	10,0	6,8	28,5	15,4	2,9
Rendiment mig DBO (%)	98,6	97,9	97,7	97,8	98,5	98,3	94,6	94,7	96,2
Rendiment mig DQO (%)	94,2	92,8	92,9	92,4	94,8	93,9	87,1	87,2	89,8
Rendiment mig MS (%)	97,2	96,5	97,1	93,6	97,6	98,4	85,2	85,4	98,3
Milers m3 tractats any	8.246,5	2.094,1	148,3	299,5	161,4	42,9	3,3	5,1	4,9
Energia (Milers kWh/any)	2.840,9	1.149,1	119,1	318,4	194,1	42,5	16,8	18,6	43,6
Polielectròlit (Kgs)	9.600,0	3.625,0	272,4	645,0	825,0	360,0			
Residus separats (tn)	338,4	57,1	290,0	14,4	2,4				
Gas digestió (milers Nm3)	775,0	---	---	---	---	---	---	---	---



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, Br-III
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Bellí, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-85-23 Fax: 93-872-79-71
mail: info@siguesmanresa.cat web: www.siguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

En el desembre de 2016 l'Agència Catalana de l'Aigua ha aprovat, per la prestació del servei de sanejament a l'àmbit de la Mancomunitat de Municipis del Bages pel Sanejament, la resolució definitiva d'assignació de recursos per l'exercici 2016 per un import en l'atribució de les despeses directes de 2.540.392,46 €. També va aprovar, en data 26 d'octubre de 2016, l'atribució de recursos per la prestació del servei de tractament de fangs al compostatge de Manresa per un import de 41.650 €. En el mes de juny de 2016 l'aprovació de l'atribució de recursos, en concepte de reposicions i millores per l'exercici, va ser de 296.655,00 € i una posterior atribució, en el mes de juliol, per la rehabilitació del digestor anaeròbic del sistema de sanejament de Navarcles, Sant Fruitós i Santpedor, de 175.339,40 €. El valor total de l'atribució de recursos per la reposició i millores es de 471.994,4 € per l'exercici 2016.

Referent a l'activitat a planta de compostatge s'han tractat un total de 828,35 t de fangs provinents de les diferents EDAR mentre que el 2015 es van tractar un total de 1.042,46 t. Així, s'han tractat 187,4 t de fangs procedents de la depuradora de Sant Salvador de Guardiola amb un assecament mig del 12,58%, 320,90 t procedents de l'EDAR de Navàs, amb un assecament mig del 15,52%, 260,05 t generades a l'EDAR del Pont de Vilomara, amb un assecament mig del 11,67% i 60 t de l'EDAR de Castellnou de Bages amb un assecament mig del 13,58%. La quantitat de sortida de compost ha estat de 398,14 tn mentre que el 2015 van ser 188,72 tn.

Pel que fa a la planta de tractament de fangs de depuració, durant l'any 2016, preveient-ne el tancament futur, s'ha iniciat la gestió de part dels fangs mitjançant compostador extern, amb la finalitat d'esgotar els materials disponibles i l'estat de les instal·lacions. Aquesta situació es preveu mantenir-la durant la primera meitat de l'exercici, de manera que es preveu finalitzar l'exercici amb la gestió externa del total de fangs produïts.

El laboratori disposa des de 30 de juliol de 1998 de sistema de qualitat segons la norma UNE-EN-ISO-9002:1994, certificat per LGAI i en data 12 de juliol del 2002 es va obtenir certificació segons UNE-EN-ISO-9001:2000. L'activitat de l'anàlisi de les aigües, tant potables com residuals tractades i no tractades, ha comportat l'anàlisi d'un total de 12.925 mostres que han representat la determinació de un total de 79.341 paràmetres amb el següent repartiment :

ANÀLISIS	MOSTRES	PARÀMETRES	PARÀM./MOSTRA
Aigües de consum	6.025	45.767	7,6
Agència Catalana de l'Aigua	0	0	0,0
Congiac (Diputació de Barcelona)	0	0	0,0
AMSA Sanejament	5.533	26.445	4,8
AMSA Diversos	145	905	6,2
AMSA Control d'abocaments	163	1.233	7,6
Clients externs	857	4.175	4,9
Piscines Municipals	202	816	4,0
Total	12.925	79.341	



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 0r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-85-21 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

En quan a actuacions en el clavegueram del municipi de Manresa, com s'ha esmentat, durant l'exercici s'han dedicat a inversió 429.935,33 €. Les actuacions s'ha dirigit a la renovació i millores en el clavegueram dels carrers Pere Vilella, Joc de la Pilota, Montalegre, Pujada Roja, Forn, Guimerà, Carretera del Pont de Vilomara, Barri la Guia, Barri de Viladordis, Barri del Guix i Barri Miralpeix.

S'ha realitzat, a Manresa, la connexió de 15 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 actuat a Navarcles en la construcció de diversos pous de registre en diferents carrers del municipi i en la renovació i ampliació de la xarxa en els carrers Sort, Valentí Vintrotó, Bruc i Sebastià Toscas. A Sant Fruitós de Bages s'ha treballat en la millora del clavegueram i drenatges dels carrers Valencia, Balmes, Bertrand i Serra, del Bosc, la Plana, Lleida, Tarragona, Doctor Fleming i Avinguda Girona. A Calaf s'ha treballat en la millora del clavegueram del carrer de les Eres i al municipi del Pont de Vilomara s'ha realitzat el pou de clavegueram al carrer 4 a la urbanització del Marquet Paradís.

Pel que fa a les Piscines Municipals, les dades d'evolució del nombre d'abonats mostra un increment net de 291 abonats respecte a l'exercici 2015 i unes dades generals que es detallen en el següent quadre :

	2013	2014	2015	2016
Hores d'obertura del servei per any	4.990	4.990	4.990	4.990
Dies d'obertura del servei per any	362	362	362	362
Mitjana de persones abonades	2.943	3.449	3.844	4.135
Mitjana d'accessos dia de persones a les instal·lacions (únics: abonats i no abonats)	desembre 2013: 529	desembre 2014: 697 674	desembre 2015: 771 733	desembre 2016: 815 786
Entrades puntuals	7.555	7.145	6.135	6.381



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Sau Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

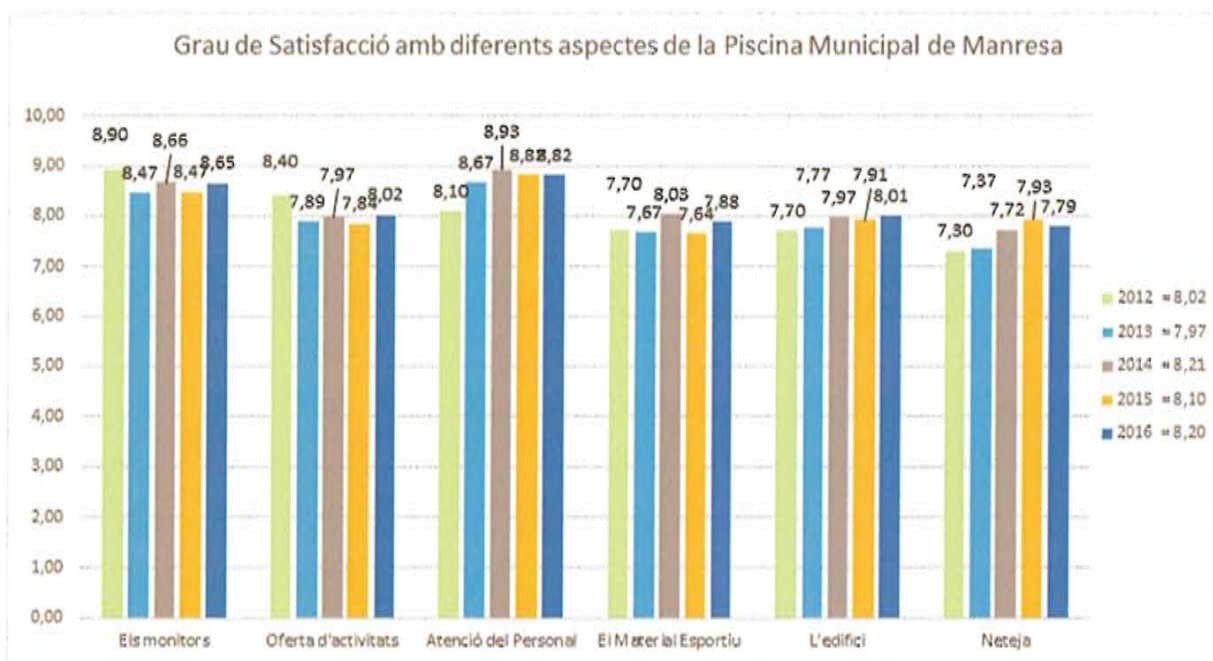
Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-85-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

L'evolució del nombre d'abonats, la venda d'entrades puntuals així com el grau d'utilització de la instal·lació ha estat positiva.

El grau de satisfacció dels abonats és manté molt alt amb un lleuger increment. Per analitzar aquest paràmetre es realitza anualment una enquesta amb una mostra de 100 abonats que han donat els següents resultats :



Els treballs de millora realitzats durant el 2016 han estat els següents :

- Reposició del paviment de tota la zona de platja de la piscina olímpica.
- S'ha millorat l'accessibilitat a l'ascensor de la instal·lació.
- S'ha instal·lat un aparell de fred pel Bar i Oficines.
- S'ha fet un nou accés a la piscina d'estiu des de les passarel·les de sortida d'emergència de les piscines cobertes.
- Accions dirigides a l'estalvi energètic:
 - Canvi progressiu del sistema d'enllumenat per il·luminació amb leds.
 - Millores en el sistema d'Aigua Calenta Sanitària i afegir proteccions als compressors de les deshumectadores.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-5n
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Sol, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-85-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Respecte a les activitats, durant l'exercici s'ha continuat mantenint l'oferta dels serveis de cursets de natació per totes les edats, de natació terapèutica i per discapacitats, de programes de natació a l'escola i per adults, de cursos de natació d'Ampans, d'activitats de formació a l'IES Quercus i a l'Escola Joviat, d'activitats esportives i de competició del Club Natació Minorisa i en el lloguer de carrers al C.N Castellet i Santpedor.

També s'han continuat oferint els serveis de monitoratge en les activitats dirigides, tant en les aquàtiques com són aigua-gim, aqua-power, aqua-pilates, aqua-running i aqua-dance, com en les coreogràfiques (Step, Latini Senior i Estils Dance, en les anomenades de cos i ment (body sense, ioga, mat pilates i estirament), en les de condicionament físic (interval training, ciclisme indoor i virtual indoor, running, càrdio circuit....) i en les de tonificació (tono pump, easy circuit, core i gimnàstica hipopressiva.

S'han efectuat activitats de promoció, col·laboració i màrqueting en diversos esdeveniments: Col·laboració amb la organització de la Transèquia, principalment el la organització de la modalitat de córrer, l'Expobages, Mulla't per l'esclerosi múltiple o la Festa Major de Manresa i s'han contractat falques publicitàries tant a la TV, radio com anuncis en premsa-revistes.

Amb l'increment del nombre d'abonats, així com dels usuaris dels diferents serveis, s'han millorat ostensiblement els resultats d'explotació de les piscines, amb la corresponent millora en el ingressos i contenció de la despesa.

En l'àmbit de l'abastament i del clavegueram, l'actiu ha incrementat un total 1.514.002,19 €, les inversions s'han repartit de la següent forma : 148.956,88 € en Construccions; 62.180,71 € en Maquinaria i Utillatge; 22.404,16 € en aparells de laboratori; 676,79 € en instal·lacions de telecomunicació; 12.920,71 € en instal·lacions complementaries mecàniques i elèctriques; 1.823,67€ en instal·lacions de seguretat, 14.001,82 € en instal·lacions per mesura i control; 27.150,93€ en Mobiliari i equips d'oficina; 98.800,80 € en Equips per processos de informació; 160.595,24 € en elements de transport; 421.054,08 € en Instal·lacions Tècniques que corresponen a 414.982,85 € en reposició i ampliació de la xarxa de distribució, 4.351,72 € en instal·lacions de cloració i 1.719,51 € en instal·lacions d'elevació. Pel que fa a l'immobilitzat immaterial, s'han incorporat 88.211,45 € provinents de l'adquisició d'aplicacions informàtiques i 25.289,62 € d'adquisicions de plomes de propietat. En el clavegueram s'han efectuat durant l'any treballs d'inversió per un import total de 429.935,33 € dels quals, 38.722,01 € corresponen a treballs en casetes i coberts, 5.630 € a la construcció de pous, 20.164,64 a instal·lacions elevadores, 335.735,95 a treballs a la xarxa de i 29.682,73€ en altres instal·lacions.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-85-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Com a immobilitzat en curs en l'àmbit de l'abastament i del clavegueram, han quedat treballs d'inversió per un import de 1.261.294,71 €. D'aquesta partida en curs cal destacar les actuacions en la substitució de la xarxa del tram Matubo als carrers Berga i Avinguda els Dolors amb 93.939,27 €, renovació xarxa d'abastament als Comtals amb 28.638,55€, Construcció Edifici dels reactius a l'ETAP de Manresa amb 340.028,69 €, urbanització accés parc de Can Font i tancament del recinte de dipòsits nous amb 500.797,20 €, la cal·libració dels models de xarxa per a l'ús en la supervisió i control amb 67.464,58 €, la millora i adaptació del programa de gestió d'abonats amb 41.615,98 € i l'actualització SCADA amb 12.329,53 €. En el clavegueram cal destacar, del total de 108.303,46 € dels treballs en curs totals, els 42.595,95 € corresponents als treballs de millora en el drenatge del carrer de la Font dels Capellans, Substitució de la xarxa de clavegueram del Carrer Divina Pastora amb 24.316,88 €, l'execució del sanejament del nucli de Viladordis amb 13.153,54 € i la reparació de la solera del clavegueram al passeig Pere III amb 13.332,45 €. La resta, fins el total esmentat a l'inici, correspon a diverses actuacions de menor quantia en procés d'execució a final de l'exercici.

Pel que fa a les Piscines Municipals, també s'han incrementat els actius en 291.713,83 €, repartits de la següent forma : 114.141,12 € en construccions que inclou la reposició del paviment de tota la zona de platja de la piscina Olímpica; 6.568,32 en instal·lacions de cloració; 15.605,17 € en utilatge; 41.694,44€ en instal·lacions mecàniques i elèctriques; 49.986,27 € en instal·lacions de refrigeració i calefacció; 19.695,95€ en instal·lacions de telecomunicació, 36.385,12 € en mobiliari equips d'oficina; 5.368,43 € en instal·lacions de seguretat, 369 € en equips de so i 1.900 € en equips pel tractament de la informació.

L'immobilitzat en curs de les Piscines Municipals a 31/12/2016 és de 51.004,18 € corresponents a treballs diversos entre els que destaquen les actuacions per la millora de l'entrada l'ascensor des de l'exterior de les Piscines Municipals, la substitució dels preffiltres de ferro per preffiltres de polièster, construcció solarium i la substitució d'elements d'il·luminació pel sistema de leds, entre altres.

Les dotacions per amortitzacions tècniques de l'exercici, incloent les accelerades, han estat de 4.493.117,12 € dels quals 3.337.466,94 € corresponen als actius de la gestió ordinària, 865.337,82 € corresponen als de la gestió del clavegueram i 290.312,36 € als de la gestió de les piscines municipals. **El resultat d'explotació de l'exercici ha estat de 1.396.871,78 €** mentre que el resultat financer és de -194.692,26 € que inclou 49.033,01 € corresponen al benefici resultant de l'apreciació de la participació de l'empresa en la Societat Anònima "Projectes Territorials del Bages". **S'ha obtingut un benefici, abans de impostos, de 1.202.179,52 €**. La capacitat de generació de fons que té l'empresa a través de la seva activitat, el flux de caixa econòmic, benefici net i amortitzacions (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 4.633.389,34 €**, xifra lleugerament superior a la registrada en l'anterior exercici. Dins aquest import s'inclouen els quantitats corresponents a les partides de reposició i millores de les instal·lacions d'abastament dels municipis de la rodalia, dels fons propis, i de les partides de inversions municipals a llarg termini incloses en els Plans Directors, que incrementen 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.

Durant el 2016 el reembossament de capital dels préstecs i d'altres proveïdors d'immobilitzat ha estat de 2.330.310,49 €.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Sol, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Cal seguir fent esment de l'impacte provocat per les disposicions de l'ACA en referència al Cànon de l'Aigua i que figuren en el Decret 5/2012 on les empreses subministradores han passat a ser subjecte passiu del Cànon de l'Aigua. Aquest fet suposa el pagament total facturat amb independència del cobrament per part de l'empresa i l'assumpció final del cost dels impagats definitius.

Segueixen en curs i en diferents fases de la instrucció els 4 recursos contenciosos administratius promoguts per la Mancomunitat del Bages pel Sanejament contra l'Agència Catalana de l'Aigua, entre altres, els corresponents a l'atribució de fons del sanejament i del tractament de fangs dels exercicis 2012 (recorregut), 2013 i 2014.

D'altra banda, la Mancomunitat de Municipis del Bages pel Sanejament va prendre l'acord de repercutir als diferents Ajuntaments mancomunats aquelles despeses d'explotació dels sistemes de sanejament que no es contemplen en les l'atribució de fons de l'Agència Catalana de l'Aigua. Aquesta mesura està pendent d'aplicació en espera de la sentència que recaigui en els recursos contenciosos esmentats.

Durant el passat mes d'octubre es va tancar el Pla Director de Sistemes d'Informació, que integra les actuacions que es preveuen executar, en el termini dels 4 anys propers, i que es van iniciar al gener del 2017. Per aquest 2017 hi destaquen, la implantació dels mòduls de gestió de calendari i de recursos humans, integrats en l'ERP, la renovació i actualització del GIS, la implantació de la primera fase del "business intelligence", i, principalment, l'eina de suport a l'operació "Navia", que ha de suposar un canvi fonamental en els processos operacionals.

També, entre finals d'any 2016 i el mes de gener de 2017, es van renovar totalment els servidors i les cabines de discos que suporten el sistema informàtic.

El dia 19 de desembre es dugué a terme una sessió de Lean Management amb l'assistència dels caps de procés i la direcció, amb l'objectiu de valorar la conveniència d'adoptar aquesta metodologia per a l'adaptació de l'empresa a les eines informàtiques que s'ha previst implementar.

El resultat de la valoració ha conduit a la implantació de dos tallers, un primer Taller "Gestió visual (GV) (Informació ràpida i senzilla) + 5S's (Organització del lloc de treball)". Adreçat a personal que intervé en obres i manteniment, aquest s'ha dut a terme entre gener i febrer, i un segon taller, anomenat "Mapa del Flux de Valor", amb l'objectiu de l'anàlisi i disseny del Flux de Valor del procés (VSM), adreçat a personal relacionat amb la gestió de projectes. Aquest darrer és previst per finals d'aquest mes de març.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Sede Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22 Fax: 93-872-79-71
mail: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

Els dies 8 i 9 de juny va tenir lloc a Verona el “kick-off” del projecte SMART-plant, en el marc del programa Horizon 2020 de la Comissió Europea, en el que la participació consisteix en la construcció i operació, durant dos anys de la mateixa, amb l'objectiu d'establir els criteris operacionals per a la producció d'estruvita i polihidroxiacanoats (PHAs), a partir de l'aigua residual. Es preveu la posada en funcionament de la mateixa entre els mesos de maig i juny. El projecte té una durada de quatre anys durant els que Aigües de Manresa, S.A. haurà de realitzar, a més dels treballs relacionats amb la planta pilot, tasques de integració, avaluació i validació de resultats, així com de comunicació i difusió del projecte i resultats.

Al febrer de 2011 es va formalitzar l'escriptura de constitució de la Fundació Aigües de Manresa - Junta de la Sèquia, resultant de la transformació de la Fundació per la Promoció del Museu de la Tècnica.

El 2016 a grans trets, ha estat un any que des del Parc de la Sèquia, en general s'han fet esforços per augmentar el nombre de visitants en els diferents espais, i a més a més, s'ha assolit la gestió d'un nou equipament, com és la Casa de la Culla, en el funcionament de la Fundació Aigües de Manresa – Junta de la Sèquia.

Si fem una comparativa del públic que ens han passat pels diferents espais es pot observar que hi ha hagut un augment del total de visitants. Al Centre de Visitants del Parc de la Sèquia s'ha passat de 2817 a 3768 visitants, en aquest cas l'augment ha estat fruit de l'esforç que s'ha fet per programar més actes i activitats, i en aquest sentit els casals d'estiu que es van oferir conjuntament amb el Club Tennis van anar molt bé. A nivell de Centre de l'Aigua de Can Font, el fet d'afegir a l'oferta habitual uns casals a l'estiu va fer que durant el mes de juliol, que ja no hi ha alumnes del curs escolar, hi hagués nens fent tallers en aquest espai, i també cal sumar-hi que hi ha hagut un petit augment del lloguer d'aquest equipament, on s'ha passat de 4050 a 4945 visitants en total. El Museu, és l'equipament que ha augmentat més en programació d'activitats i on l'oferta de servei didàctic ha fet incrementar els visitants totals, que han passat de 2869 a 4678.

El fet que la Fundació Aigües de Manresa – Junta de la Sèquia hagi assolit durant aquest 2016 l'encàrrec de la gestió de la Casa de la Culla ha fet que hi hagi un augment de 6149 visitants més que han passat per aquesta masia, ja sigui a través dels serveis didàctics que des del Camp d'Aprenentatge s'hi ofereixen, via actes de la Denominació d'Origen Pla de Bages o activitats que des del Parc de la Sèquia s'hi ha programat com alguna visita o l'acte de presentació del espai.

Als actes propis del Parc de la Sèquia engloben totes aquelles activitats que nosaltres organitzem o coorganitzem i que no es duen a terme en els nostres equipaments, ja sigui la Transèquia, Marxa de les Cannes, el Cuidem la Terra, la festa del SAC, ... o representació del Parc de la Sèquia en fires amb estands propis o compartits com Expobages, Ecoviure, ...



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Seu Social
Plaça de l'Om, 6, 3r-3a
08241 Manresa

Telèfon: 93-872-55-22
mail: info@aiguesmanresa.cat

Oficina d'Atenció al Públic
Plaça del Salt, 1
08241 Manresa

Fax: 93-872-79-71
web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

En l'apartat de patrocinis hi comptabilitzem tots aquells actes on la Fundació hi és present col·laborant-hi, i en aquest sentit s'ha doblat la xifra de 8010 a 16200, ja que es fan molts esforços per, en la mesura del possible, col·laborar en la promoció del territori i donar suport a actes i festes que s'hi organitzen.

En general, destacar que aquest 2016, s'ha fet un esforç per millorar l'oferta d'activitats del Parc de la Sèquia:

- s'ha reforçat el servei didàctic del Museu buscant vincles amb entitats com la FUB, creant una oferta conjunta per nens de 3 a 6 anys;
- s'han creat activitats noves que algunes han funcionat molt bé i altres no han tingut l'acollida esperada, en aquest sentit: es van crear uns tallers de restauració al Museu, les activitats de Marxa Nòrdica al Centre de visitants, a Can Font es van oferir activitats obrint l'espai als veïns per les Festes del Barri ...
- s'ha assistit i participat a jornades de dinamització del territori, de professionals del B-Travel, de projectes educatius, de recursos i territori, de promoció, ... a formacions diverses i a reunions amb agents i entitats de la zona per crear xarxa i impulsar projectes col·lectius.
- com a Centre de Visitants hem estat acreditats dins del programa de Punts d'Informació Turística de la Diputació.
- s'ha col·laborat en l'edició d'un llibre "Calendari de les Festes de l'Aigua".
- s'han demanat diverses subvencions per finançar diversos projectes tot i que no han donat fruit.
- s'han signat diversos acords de col·laboració amb GEST, FUB i Fundació independència i progrés.



AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Emplaçament:
Plaça de l'Om, 8, 5^a planta
08241 Manresa




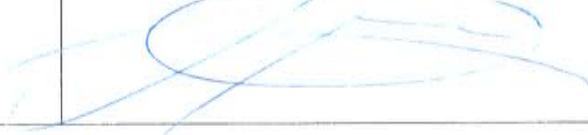




Oficina d'Atenció al Client:
Plaça del Sol, 1
08241 Manresa

Telèfon: 914724500 Fax: 914724797
web: info@aiguesmanresa.cat web: www.aiguesmanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

El nombre de visitants del Parc de la Sèquia durant aquest exercici 2016 ha estat de :

Parc de la Sèquia 2016-VISITANTS EQUIPAMENTS	TOTAL
Centre de Visitants	3.768
Centre de l'Aigua	4.945
Museu de la Tècnica	4.678
La culla	6.149
Lloguer espais/permisos	12.136
Patrocinis	16.200
Actes propis del Parc de la Sèquia	9.452
TOTAL	57.328

VALENTÍ JUNYENT TORRAS 	JOSEP M ^a SALA I ROVIRA 
MARC ALOY GUARDIA 	JORDI SERRACANTA ESPINALT 
JOAQUIM GARCIA COMAS 	JAUME TORRAS OLIVERAS 
MIGUEL CEREZO BALLESTEROS 	DÍDAC ESCOLÀ GARCIA 








AIGÜES DE
MANRESA
S.A.

Secció 17
Plaça de l'Eix, 6, 1r pis
08211 Manresa

Oficina d'Atenció al Client
Plaça de l'Eix, 1
08211 Manresa

Telèfon: 91-872-55623 Fax: 91-872-79771
pàgina info@ajgcomanresa.cat web: www.ajgcomanresa.cat

COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ 2016

JORDI MASDEU VALVERDE 	JAUME ESPINAL FARRÉ 
ADOLF BONIQUET BADRENA 	PERE CASALS PERRAMON 
CRISTINA MAURI SANTURÉ 	ANTONI VALENTÍ I RIERA 

Manresa, el 21 de Març de 2017