



Estat d'execució del pressupost

**Estat d'execució del
pressupost a 31 de
març i 30 de juny de
2016**

20 de juliol de 2016

Índex de continguts

1	Objectiu.....	3
2	Estat d'execució del pressupost.....	4
2.1	Estat d'execució del Pressupost	5
2.2	Execució del pressupost de despeses i modificacions de crèdit 2016.....	8
2.3	Execució de pressupost d'ingressos.....	11
2.4	Compte de pèrdues i guanys, balanç de situació i deute net de l'ACA.....	11
2.5	Nou llindar de despesa plurianual.....	13
2.6	Sentències judicials a les que ha hagut de fer front l'ACA	14
3	Modificacions del pressupost aprovat 2016.....	17
3.1	Programa d'inversions en infraestructures en el cicle de l'aigua 2016	18
3.2	Relació de modificacions pressupostàries dutes a terme entre gener i juny 2016.....	25

1 Objectiu

L'objectiu d'aquest document és informar al Consell d'Administració de l'ACA de:

- L'estat d'execució del pressupost referit al primer i segon trimestre de 2016, d'acord amb allò que disposen les bases 23 i 24 de les Bases d'execució del pressupost 2016, aprovades pel Consell d'Administració de l'ACA en data 12/11/2015.
- La relació de les modificacions pressupostàries efectuades a la programació inversions, d'acord amb la base 26.3 de les Bases d'execució del pressupost 2016, així com les modificacions pressupostàries entre els diferents àmbits d'actuació de l'ACA, d'acord amb la base 3a de les Bases d'execució del pressupost 2016.
- La modificació del llindar d'ingressos mínim esperat, d'acord amb la base 19.d de les Bases d'execució del pressupost 2016, per tal d'establir l'import màxim dels compromisos futurs que es poden adquirir.
- La modificació de la retenció de crèdit temporal, d'acord amb la base 32 de les Bases d'execució del pressupost 2016.
- La relació de les sentències a les que ha hagut de fer front l'ACA, d'acord amb la base 26 de les Bases d'execució del pressupost 2016.

2 Estat d'execució del pressupost

El pressupost per a l'any 2016 va ser aprovat pel Consell d'Administració el 12 de novembre de 2015.

La Base 23a de les Bases d'execució del pressupost de l'ACA estableix que el director de l'ACA donarà compte per trimestre vençut de l'estat d'execució del pressupost, la situació de l'endeutament bancari, els drets a cobrar i el deute amb tercers, així com l'evolució del deute net.

Així mateix, la Base 24a de les Bases d'execució del pressupost, estableix:

1. La informació que s'eleva al Consell de l'ACA, a través del director, es detalla tot seguit:
 - a. Execució del pressupost de despeses corrents, que inclourà, per aplicació pressupostària:
 - i. Els crèdits inicials, les modificacions i els crèdits totals.
 - ii. Les despeses compromeses.
 - iii. El percentatge de despesa compromesa.
 - iv. Les obligacions reconegudes netes.
 - v. El percentatge d'obligacions reconegudes.
 - b. Execució del pressupost d'ingressos corrents, que posarà de manifest, per cada concepte d'ingrés, l'import corresponent a:
 - i. Les previsions inicials, les modificacions i les previsions definitives.
 - ii. Els drets reconeguts nets.
 - iii. El percentatge de drets reconeguts nets.
 - c. El balanç de situació i el compte de pèrdues i guanys.
 - d. La informació sobre el deute net de l'ACA, on quedin reflectits els saldos dels diferents epígrafs que componen els drets reconeguts i les obligacions a pagar, així com el deute amb les entitats financeres.
 - e. Modificacions de crèdit i modificacions de les bases derivades de canvis de normatives.
 - f. El nou llindar de despesa plurianual una vegada s'hagin aprovat els comptes anuals referits a 2015.

En els apartats següents es mostra la informació que contempen les bases 23a i 24a amb la informació actualitzada a 31 de març de 2016 i 30 de juny de 2016.

Les dades que es presenten a continuació corresponen a les dades enregistrades en el sistema SAP de l'ACA. Aquestes inclouen les despeses efectivament comptabilitzades i validades, de les quals s'han dictat els corresponents actes administratius.

No obstant això, d'acord amb el principi de l'acreditament, les despeses meritades, de les quals no s'han dictat els corresponents actes administratius, han de quedar reflectides en la comptabilitat financera i, per tant, el compte de Pèrdues i Guanys inclou les estimacions efectuades al respecte. Per aquest motiu, les despeses d'explotació dels sistemes de sanejament que es recullen en l'estat d'execució del pressupost i les que es mostren en el compte de pèrdues i guanys presenten diferències significatives. Aquesta diferència és deguda a la tramitació de les atribucions de fons i la seva corresponent certificació i validació.

2.1 Estat d'execució del Pressupost

El pressupost de l'ACA per a l'any 2016 contemplava inicialment uns ingressos totals de 521,30 M€ (xifra que incloïa 72,61 M€ d'aportacions del DTES) i unes despeses no financeres de 278,64 M €, resultant un superàvit econòmic previst de 242,66 M €.

El retorn d'endeutament previst per a l'any 2016 era de 242,66 M €, xifra que es preveia finançar totalment amb el superàvit econòmic previst inicialment.

En la memòria del pressupost i les seves bases d'execució es preveia que les aportacions de capital s'instrumentarien a través del DTES i, en el seu defecte, a través del refinançament de l'endeutament. Atès que aquesta circumstància no es podia determinar en el moment d'aprovació del pressupost, mitjançant la base 32a de les Bases d'execució del pressupost de 2016 es va establir una retenció de crèdit temporal de 12.539.343 €. Així, mitjançant resolució del Director de l'ACA de 27 de novembre de 2015 es va portar a terme l'assignació de crèdit total esmentada per a cadascun dels àmbits de gestió.

El 15 de desembre 2015 es va publicar el Decret 252/2015, de 15 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2015, mentre no entrin en vigor els del 2016. Aquest decret només afecta de forma limitada a les entitats de dret públic com és el cas de l'ACA. Així, el seu article 1 disposa:

“Les disposicions que conté aquest Decret són d'aplicació a les seccions pressupostàries de la Generalitat de Catalunya, al Servei Català de la Salut i a les entitats autònomes administratives. Pel que fa als pressupostos prorrogats de les entitats autònomes comercials i financeres i de les entitats de dret públic, així com els de les societats mercantils, dels consorcis i de les fundacions en els quals la Generalitat disposa del control efectiu en els seus òrgans de govern, han d'ajustar l'execució dels seus pressupostos de despesa a la previsió de disponibilitat dels crèdits prorrogats de la secció o entitat que constitueixin part dels seus ingressos, en els termes establerts en aquest Decret. En el cas que resulti indispensable una major dotació per a alguna despesa inajornable, l'entitat ha d'instar el departament d'adscripció perquè gestioni la transferència de crèdit que es consideri oportuna.

En el supòsit que l'entitat ja hagi aprovat el seu pressupost per al 2016, cal que els seus òrgans de govern realitzin els ajustos necessaris per donar compliment al que s'estableix en aquest Decret.

Aquesta norma és d'aplicació també a les entitats no majoritàries de la Generalitat que estan classificades com a administració pública de la Generalitat, d'acord amb les normes del Sistema europeu de comptes nacionals i regionals (SEC)”

En el Consell d'Administració celebrat el passat 18 de març de 2016 es va informar sobre la incorporació al pressupost 2016, a finançar amb càrrec al romanent de tresoreria de 2015, de les inversions en curs a 31 de desembre que no s'havien pogut finalitzar en el 2015, per un

import de 4.493.983,28 €, d'acord amb el pressupost aprovat en el Consell d'Administració de 29 de setembre de 2014. També es va informar de la incorporació al pressupost de 2016 i següents, de la quantitat d'1.169.511,46 €, que té com a finalitat que l'ACA porti a terme les reposicions de la ITAM del Baix Llobregat, com entitat responsable del contracte de gestió de servei públic del subministrament d'aigua en alta en l'àmbit Ter Llobregat. L'ACA va ingressar aquesta quantitat en el 2015 si bé no la va poder aplicar en aquest any.

El passat 21 de març de 2016 el Director de l'ACA va informar a la Intervenció de la proposta d'incorporació de les actuacions a finançar amb càrrec al romanent de tresoreria de 2015. La resposta de la Intervenció, de 19 d'abril de 2016, condicionava aquesta incorporació a l'aprovació definitiva dels comptes.

El 25 de maig de 2016, el Consell d'Administració de l'ACA va aprovar els comptes anuals de l'ACA de l'any 2015, essent les dades més rellevants, les següents:

Resultat pressupostari:	216.550.629
Romanent de tresoreria:	39.489.830
Romanent de tresoreria afectat:	
• inversions compromeses en curs incloses en el pressupost de 2015 i no executades	4.493.983,28
• ingressos obtinguts en el 2015, no pressupostats inicialment, amb destí finalista per a les reparacions de la ITAM del Baix Llobregat que no s'han executat en l'any 2015	1.169.511,46
Romanent de tresoreria no afectat:	33.826.335,26
Resultat segons compte de pèrdues i guanys:	94.885.640
EBITDA	254.118.208
Deute total:	766.573.2238
Deute net:	573.966.005
Deute bancari disposat:	638.822.930

Una vegada formulats i aprovats els comptes anuals, el Director de l'ACA, mitjançant resolució de 25 de maig de 2016, va resoldre incorporar transitòriament al pressupost de 2016 les inversions incloses en el pressupost de 2015 que no havien estat executades/liquidades a 31 de desembre de 2015, quines actuacions i imports ja havien estat detallats en el Consell d'Administració de 18 de març de 2016, per import de 4.493.983,28€, i els ingressos obtinguts en el 2015, no pressupostats inicialment, amb destí finalista per a les reparacions de la ITAM del Baix Llobregat que no s'havien executat en l'any 2015 i que totalitzen 1.169.511,46€.

Pel que fa referència a la tramitació dels pressupostos de 2016, el 8 de juny de 2016, el Govern de la Generalitat va presentar al Parlament el projecte de llei de pressupost per al 2016, si bé finalment no va poder dur-se a terme la seva tramitació parlamentària per les esmenes de rebuig a la seva totalitat formulades per diversos grups parlamentaris. Així doncs, l'escenari de pròrroga continuarà sent vigent fins els propers mesos. En la mesura que el Govern no ha dictat cap nou decret de pròrroga, el Decret 252/2015, de 15 de desembre continua essent vigent i, per tant, l'ACA continua en la mateixa situació.

El 10 de juny de 2016, el director de l'ACA va comunicar l'esmentada incorporació a la Intervenció, una vegada formulats i aprovats els comptes anuals de l'any 2015.

Finalment, mitjançant la resolució del director de 20 de juny de 2016:

- Ha quedat establerta la incorporació definitiva de les inversions a finançar amb el romanent afectat de 2015, pels imports indicats anteriorment.
- Ha quedat eliminada de la retenció de crèdit establerta en la Resolució del Director de data 27 de novembre de 2015.
- S'ha fixat en 188,04M€ el límit total dels compromisos plurianuals que es podran adquirir en el 2016 pels exercicis 2017 i següents pel conjunt d'àmbits, sempre que per àmbit de gestió, sanejament, abastament, medi i despeses generals, no es superi l'establert al pressupost de 2016 i que per a les inversions en infraestructures del cycle de l'aigua no es superi l'import de 49.658.223€ previst en la programació que acompanya el PEF 2016-2021 aprovat pel Consell d'Administració el 12 de novembre de 2016.

Així mateix, d'acord amb les Bases d'execució del pressupost 2016, en el primer semestre de 2016 s'han efectuat les modificacions de pressupost que es relacionen a l'apartat 3.2, les quals no afecten al volum total de les dotacions.

Sens perjudici de les modificacions pressupostàries que es detallen en els apartats següents i la incorporació del romanent de tresoreria del 2015, a continuació es mostra l'estat d'execució del pressupost a 31 de març i 30 de juny de 2016, tenint en consideració el pressupost inicialment aprovat, i els imports efectivament reconeguts pressupostàriament.

Març i juny 2016 (xifres en M d'€)

	Pr2016 (b)	Execució 31.03.16 (a)	Execució 30.06.16 (a')	(a/b)	(a'/b)
Ingressos corrents (CIII V)	448,70	106,11	211,66	23,65%	47,17%
Aportacions de capital (CVII i CVIII)	72,61	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Recursos No financers (a)	521,30	106,11	211,66	20,35%	40,60%
Variació de passius financers (C IX) (b)	0,00	0,00	0,00	N/A	N/A
Total recursos (a+b=c)	521,30	106,11	211,66	20,35%	40,60%
Despeses corrents (CI a CIV)	253,52	23,40	71,56	9,23%	28,23%
Inversions (CVI i CVII)	25,12	1,70	5,17	6,77%	20,58%
Dotacions No financeres (d)	278,64	25,10	76,73	9,01%	27,54%
Variació de passius financers (C IX) (e)	242,66	81,78	116,34	33,70%	47,94%
Total dotacions (d+e=f)	521,30	106,88	193,07	20,50%	37,04%
Superàvit (dèficit) econòmic (a-d)	242,66	81,01	134,93	33,38%	55,60%
Superàvit (dèficit) financer (b-e)	-242,66	-81,78	-116,34	33,70%	47,94%
Superàvit (dèficit) econòmic i financer (c-f) M€	0,00	-0,77	18,59	N/A	N/A

Els ingressos corrents mostren una execució en concordança amb el pressupost aprovat inicialment (23,65% a març i 47,17% a juny). L'execució del pressupost d'ingressos varia mensualment, atès que és en els mesos d'estiu on es concentra el major consum d'aigua i, per tant, també del cànon de l'aigua que es liquida. Tal com s'exposa en els apartats següents es preveu que els ingressos corrents que finalment es liquidaran en el pressupost de 2016 es situaran per sobre els imports pressupostats inicialment.

Les aportacions de capital previstes inicialment, quina materialització ja era incerta, han quedat finalment descartades en la mesura que el Parlament ha rebutjat els projecte de Llei de pressupostos pel 2016. No obstant això, aquesta aportació no serà necessària per a poder fer front al retorn de l'endeutament que venç en el 2016.

Pel que fa referència a les despeses no financeres (cap I a VII), el seu grau d'execució és notablement baix tant a març (9,01%), com a mes de juny (27,54%). No obstant això, cal posar de manifest que en el segon trimestre de 2016 el volum certificat s'ha duplicat en relació al primer trimestre. És d'esperar que en els propers mesos es produeixi un increment significatiu del volum certificat, una vegada que s'hagin dictat totes les resolucions d'atribució de recursos definitives. Tot i així, es preveu que a tancament de l'exercici, el grau d'execució de les despeses es situï, un any més, per sota del pressupost inicialment aprovat.

Finalment, indicar que fins a març i fins a juny s'han efectuat les amortitzacions de préstecs per imports de 81,78 M€ i 116,34 M€ respectivament. L'evolució del grau d'execució pressupost de 2016, juntament amb els romanents d'exercicis anteriors, així com les previsions de tresoreria que deriven de l'execució del pressupost permeten assegurar que en l'any 2016, l'ACA podrà efectuar el retorn de tot l'endeutament que venç en l'any 2016 sense cap tipus de dificultat. Per aquest motiu, i un cop aprovats els comptes anuals de 2015, s'ha dictat la corresponent resolució mitjançant la qual queden sense efectes les retencions establertes sobre el pressupost inicialment aprovat pel Consell d'Administració el passat 12 de novembre de 2015.

2.2 Execució del pressupost de despeses i modificacions de crèdit 2016

En aquest apartat es mostra l'estat d'execució de les despeses corrents i de les inversions. El quadre següent recull els crèdits inicials i les modificacions, així com el pressupost compromès i executat a 31 de març i 30 de juny de 2016.

S'entén per pressupost compromès dels capítols II i VI l'import de la despesa estimada d'expedients de contractació i de convenis que es troben tant en fase de tramitació com en fase d'execució. Pel que fa al capítol I - despeses de personal - i al capítol III - despeses financeres – no es mostra com a compromès cap dada al respecte en la mesura que la tipologia de despesa no té caràcter administratiu.

El pressupost executat correspon a les quantitats efectivament certificades, sense que s'inclouin les despeses meritedes respecte de les quals no s'han dictat els corresponents actes administratius.

La vinculació jurídica dels crèdits pressupostaris està regulada per la base número 3 de les Bases del pressupost aprovades pel consell d'administració de l'ACA. Aquesta base estableix que els crèdits per a despeses es destinaran exclusivament a la finalitat específica per a la qual hagin estat autoritzats en el pressupost aprovat inicialment o en les seves modificacions degudament aprovades, i tindran caràcter limitatiu i vinculant. En conseqüència, no es podran adquirir compromisos de despesa en una quantia superior a l'import dels crèdits esmentats.

En el primer trimestre de 2016 es va dur a terme la modificació pressupostària 2/2016 [P2016] des de l'epígraf d'Abastament d'Aigua per una quantia de 20.398,52 €, als epígrafs de despeses financeres i despeses generals, per uns imports de 3.672,79 € i 16.725,73 €, respectivament.

Realitzades aquestes consideracions, l'estat d'execució del pressupost a 31 de març de 2016 i a 30 de juny de 2016 és mostra a les taules següents:

Març 2016 (xifres en M d'€)

Pressupost 2016 . Despeses.	Pr inicial 2016	Retenció temporal 27.11.2015	Pr. Retingut 2016	Modificacions pr. 2016	⁽⁴⁾ Pr. Modificat 2016 (a)	Compromès (b)	% compromès (b/a)	Estat d'execució/certificat 2016 (c)	% Executat (c/a)
Despeses de personal (Capítol I)	30,8	-1,23	29,58	N/A	29,58	30,8	104,14%	7,13	24,10%
Despeses financeres (Capítol III)	30,42	-1,5	28,92	⁽¹⁾ 0,00	28,92	30,42	105,17%	5,23	18,08%
Despeses Àmbit Abastament d'Aigua (cap. II, VI)	3,75	-0,8	2,95	⁽²⁾ -0,2	2,93	2,14	72,92%	0,17	5,80%
Despeses Àmbit Sanejament (cap. II)	173,75	-5	168,75	N/A	168,75	165,74	98,22%	9,55	5,66%
Despeses Àmbit Gestió de Medi (cap. II i VI)	5,19	-1,16	4,03	N/A	4,03	3,39	84,24%	0,12	2,98%
Despeses generals (Divisions, ATI i D&G; cap. II i VI)	10,45	-0,95	9,5	⁽³⁾ 0,20	9,51	5,42	57,01%	1,21	12,72%
Inversions en infraestructures CVI i CVII	24,29	-1,9	22,39	0	22,39	N/A	N/A	1,70	7,58%
Total despeses capítols I a VI (€)	278,65	-12,54	266,12	0	266,11	N/A	N/A	25,11	9,60%

⁽¹⁾ Increment de 3.672,79 €, resultat de la modificació pressupostària 2/2016 [P2016]

⁽²⁾ Decrement de 20.398,52 €, resultat de la modificació pressupostària 2/2016 [P2016]

⁽³⁾ Increment de 16.725,73 €, resultat de la modificació pressupostària 2/2016 [P2016]

⁽⁴⁾ No inclou la incorporació del romanent de tresoreria de 2015 atès que la seva incorporació definitiva no s'ha produït fins a juny de 2016.

En el mes de juny de 2016 s'ha deixat sense efecte la retenció temporal efectuada el passat 27.11.2015 i s'ha incorporat definitivament el romanent de tresoreria de 2015 en el pressupost de 2016.

Juny 2016 (xifres en €)

Pressupost 2016 . Despeses. Juny 2016	Pr inicial 2016	Retenció	Pr. Retingut 2016	Modificacions pr. 2016	(5) Pr. Modificat 2016 (a)	Compromès (b)	% compromès (b/a)	Estat d'execució/certificat 2016 (c)	% Executat (c/a)
Despeses de personal (Capítol I)	30.804.422	-1,23	29,58	0	30.804.422	N/A	N/A	14.234.766	46,21%
Despeses financeres (Capítol III)	30.419.059	-1,5	28,92	129.622	30.548.682	N/A	N/A	9.490.304	31,07%
Despeses Àmbit Abastament d'Aigua (cap. II, VI)	3.748.475	-0,8	2,95	16.601	3.765.076	2.992.807	79,49%	842.448	22,38%
Despeses Àmbit Sanejament (cap. II)	173.745.106	-5	168,75	0	173.745.106	161.550.511	92,98%	44.282.559	25,49%
Despeses Àmbit Gestió de Medi (cap. II i VI)	5.192.591	-1,16	4,03	0	5.192.591	4.204.381	80,97%	303.339	5,84%
Despeses generals (Divisions, ATI i D&G; cap. II i VI)	10.447.454	-0,95	9,5	-20.274	10.427.180	5.773.164	55,37%	2.536.673	24,33%
Inversions en infraestructures CVI i CVII	24.285.002			-125.950	24.159.052	N/A	N/A	5.040.018	20,86%
Total despeses capítols I a VI (€)	278.642.110	-11	244	0	278.642.110	N/A	N/A	76.730.106	27,54%

⁽¹⁾ Increment de 3.672,79 €, resultat de la modificació pressupostària 2/2016 [P2016] i increment 125.949,69 € resultat de la modificació pressupostària 17/2016 [P2016]

⁽²⁾ Decrement de 20.398,52 €, resultat de la modificació pressupostària 2/2016 [P2016] i increment de 37.000 € resultat de la modificació pressupostària 15/2016 [P2016].

⁽³⁾ Increment de 16.725,73 €, resultat de la modificació pressupostària 2/2016 [P2016] i decrement de 37.000 € resultat de la modificació pressupostària 15/2016 [P2016]

⁽⁴⁾ Decrement de 125.949,69 € resultat de la modificació pressupostària 17/2016 [P2016]

⁽⁵⁾ A efectes de mantenir la màxima homogeneïtat de l'evolució del pressupost de l'any, no s'ha inclòs la incorporació dels crèdits corresponents al romanent de tresoreria afectat.

Com es pot observar en els quadres anteriors, excepte en l'àmbit de despesa de personal, el grau d'execució de despesa és encara notablement baix respecte el pressupost vigent, 9,60% a 31 de març i 27,54% a 30 de juny de 2016. No obstant això, a nivell de pressupost compromès, els àmbits de sanejament, medi i abastament es situen per sobre del 80%. En aquest sentit, és d'esperar que a mesura que vagi avançant l'any, s'aniran incrementant significativament els imports certificats, si bé, probablement, el volum de despesa es situarà per sota dels imports pressupostats.

2.3 Execució de pressupost d'ingressos

L'estat d'execució dels ingressos a 31 de març i 30 de juny de 2016 és el següent:

Març i juny 2016 (xifres en M d'€)

	Pr2016 (b)	Execució 31.03.16 (a)	Execució 30.06.16 (a')
Ingressos corrents (CIII V)	448,70	106,11	211,66
Aportacions de capital (CVII i CVIII)	72,61	0,00	0,00

Ingressos corrents	Pr2016 (b)	Execució 31.03.16 (a)	Execució 30.06.16 (a')	(a/b)	(a'/b)
Cànon de l'aigua	436,95	104,32	203,41	23,87%	46,55%
C. regulació , c. derivació	7,60	0,49	5,88	6,49%	77,33%
Anàlisi laboratori	1,80	0,41	0,84	22,89%	46,55%
Taxes, multes, recàrrecs i altres ingressos públics	2,20	0,88	1,52	40,08%	69,22%
Altres ingressos diversos	0,15	0,00	0,01	0,00%	4,12%
Total ingressos corrents M€	448,70	106,11	211,66	23,65%	47,17%

El pressupost d'ingressos per a l'any 2016 es va realitzar d'acord amb l'evolució a la baixa dels consums que s'havien anat produint en els darrers anys. No obstant això, les dades de tancament de 2015 ja van permetre constatar un cert repunt del consum. Aquesta tendència s'ha anat mantenint en aquests primers mesos de l'any, fet que fa preveure que els ingressos totals de l'exercici puguin situar-se almenys un 2% per sobre de les previsions inicials.

2.4 Compte de pèrdues i guanys, balanç de situació i deute net de l'ACA

- **Compte de pèrdues i guanys**

En aquest apartat es mostren els principals epígrafs del compte de pèrdues i guanys a mes de març i juny de 2016, amb el seus comparatius a la mateixa data de l'any anterior i el compte de pèrdues i guanys a desembre de 2015. Tal com ja s'ha indicat anteriorment, les despeses que es mostren en el compte de pèrdues i guanys inclouen determinades estimacions de despeses produïdes que no s'han certificat, circumstància per la que no es recullen aquestes despeses en la liquidació del pressupost.

	30.06.2016	30.06. 2015	31.03.2016	30.03 2015	TD 31.12.2015
Ingressos de dret públic	211,01	199,52	105,7	96,88	455,11
Activitat ordinària d'explotació	-76,08	-79,71	-38,46	-39,82	-163,13
Altres ingressos d'explotació	0,65	0,61	0,4	0,34	1,13
Despeses de personal	-14,23	-14,15	-7,13	-7,10	-28,16
Altres despeses d'explotació	-3,61	-3,89	-1,37	0,76	-15,61
Amortització immobilitzat	-66,96	-74,12	-35,16	-37,08	-148,08
Imputació de subv. immobilitzat no financer	18,33	17,20	9,17	0,00	36,66
Deteriorament i resultat per alienació immobilitzat	0	-20,93	0	-0,35	-18,98
Altres resultats	0,62	0,43	0	0,23	1,53
Excés de provisions	0,00	0,06	0	0,06	3,25
Resultat d'explotació	69,72	24,97	33,15	13,87	123,71
Resultat financer	-9,49	-13,55	-5,23	-7,13	-28,59
Resultat abans impostos	60,23	11,41	27,92	6,74	95,12
Impost de societats	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,24
Resultat del període	60,23	11,41	27,92	6,74	94,89

Com a fets més rellevants, es pot destacar:

- Un increment dels ingressos corrents, tant març 2016 vs. març 2015, com juny 2016 vs. juny 2015.
- Despeses ordinàries d'explotació, altres despeses d'explotació i personal sense variacions rellevants.
- Descens de les amortitzacions a mesura que diferents elements queden totalment amortitzats.
- Disminució dels deterioraments d'immobilitzat pels deterioraments puntuals efectuats en el 2015 corresponents a les plantes de fangs.
- Descens de les despeses financeres pel descens de l'endeutament i el manteniment dels tipus a nivells molt baixos.

El diferent comportament d'aquestes partides ha permès una millora significativa en el resultat del compte de pèrdues i guanys.

- **Balanç de situació**

En aquest apartat es mostra de forma agregada els diferents epígrafs del balanç, tant a desembre de 2015 com a març i juny de 2016.

Balanç de situació

	30.06.2016	31.03.2016	TD 31.12.2015
Actiu no corrent	1.407,96	1.436,19	1.469,63
Actiu corrent	166,20	152,34	192,61
Total actiu	1.574,16	1.588,53	1.662,24

	30.06.2016	31.03.2016	TD 31.12.2015
Patrimoni net	937,57	914,42	895,67
Passiu no corrent	260,18	285,49	438,19
Passiu corrent	376,42	388,61	328,39
Total passiu i net	1.574,16	1.588,53	1.662,24

L'actiu no corrent disminueix de forma continuada per l'efecte de les amortitzacions de l'immobilitzat. El net patrimonial va creixent de forma sostinguda pel resultat del compte de pèrdues i guanys. El passiu a llarg termini disminueix de forma continuada a mesura que la vida de l'endeutament es va reduint i, en conseqüència, l'endeutament passa de llarg a curt termini. Pel que fa referència a l'actiu i passiu corrent tenen una evolució molt condicionada pels venciments dels préstecs. Entre gener i març s'ha produït un important descens de la tresoreria com a conseqüència dels venciments de préstecs del mes de març. Els cobraments corrents del segon trimestre i el menor volum d'amortitzacions de préstecs que es produeix en el segon trimestre en relació al primer han permès arribar a juny amb una certa recuperació de la tresoreria líquida i, per tant, de l'actiu corrent en relació al mes de març.

- **Evolució de l'endeutament**

	30.06.2016	31.03.2016	TD 31.12.2015
Deute net (passiu – actiu corrent)	470,39	521,77	573,97
Passiu corrent i no corrent	636,59	674,10	766,57
Deute bancari FORMALITZAT	547,49	582,05	672,08
Deute bancaris DISPOSAT	522,48	557,04	638,82

Els diferents indicadors de l'evolució del deute constaten una progressiva disminució del deute com a conseqüència dels fluxos de caixa positius (resultats més amortitzacions i deterioraments) que cada mes es van produint i que permeten la reducció de l'endeutament.

2.5 Nou llinar de despesa plurianual

La base d'execució del pressupost 19a estableix els tractaments de les despeses plurianuals de l'ACA. Cal recordar que actualment l'ACA no rep aportacions de la Generalitat i que les seves despeses, inversions, així com el retorn de l'endeutament es finança amb ingressos corrents.

Concretament la base 19a, en base als ingressos corrents del darrer exercici tancat, va establir el llindar màxim dels compromisos plurianuals per a l'any 2017 i següents, tal com es detalla a continuació:

		2017 i seg.
Llindar ingressos corrents mínim esperat	a	431,70
Despeses de personal S/PEF	b1	29,73
Despeses financeres S/PEF	b2	16,61
Retorn d'endeutament s/PEF (contractual)	b3	220,73
Total despeses inicials	b	267,07
Total disponibilitat pressupostària exercicis futurs (M€)	c=a+b	164,63

Així doncs, un cop aprovats els comptes anuals de 2015, un cop vist que els ingressos segons el compte de pèrdues i guanys van ser de 455.11 M€, el llindar d'ingressos mínim esperat ha quedat modificat per aquesta xifra, fet pel qual la disponibilitat pressupostària per a exercicis futurs ha de quedar fixada en 188,04 M€, tal com es mostra a continuació.

		2017 i SEG.
Llindar ingressos corrents mínim esperat	a	455,11
Despeses de personal S/PEF	b1	29,73
Despeses financeres S/PEF	b2	16,61
Retorn d'endeutament s/PEF (contractual)	b3	220,73
Total despeses inicials	b	267,07
Total disponibilitat pressupostària 2017 i exercicis futurs (M€)	c=a-b	188,04

Tal com s'ha indicat anteriorment, el passat 20 de juny, el director de l'ACA va dictar la corresponent resolució mitjançant la qual ha quedat establert aquest nou llindar.

2.6 Sentències judicials a les que ha hagut de fer front l'ACA

L'apartat 3 de la base d'execució del pressupost número 26a Fons de contingència estableix que

3. S'informarà periòdicament al Consell d'Administració de les sentències judicials a les que hagi hagut de fer front l'ACA, així com de l'estat dels imports reclamats a l'ACA i no comptabilitzats fins a la seva cancel·lació definitiva.

Les sentències a les que l'ACA s'ha hagut de fer càrrec en el decurs de 2016 són les següents:

Clase coste	Doc.compr.	Long txt	Certificat total
678400	PAG1600037	Compliment de la sentència de 28/07/2015 dictada pel Jutjat de primera instància núm. 43 de Barcelona en el procediment ordinari 704/2014-D interposat per IN-2 INGENIERIA DE LA INFORMACIÓN,SL, Condemna a l'ACA al pagament de 16.725,73€ més interessos legals.	16.726
669502	PAG1600037	Compliment de la sentència de 28/07/2015 dictada pel Jutjat de primera instància núm. 43 de Barcelona en el procediment ordinari 704/2014-D interposat per IN-2 INGENIERIA DE LA INFORMACIÓN,SL. Correspon al pagament dels interessos legals sobre la quantitat principal fixada en la sentència	2.588
678400	PAG1600052	Pagament de la reclamació de responsabilitat patrimonial per vessament del col·lector de salmorres produït el 28 d'abril de 2014 al seu pas pels "horts municipals les Aubes" al municipi de Callús (hort num. 3)	452
678400	PAG1600053	Pagament de la reclamació de responsabilitat patrimonial per vessament del col·lector de salmorres produït el 28 d'abril de 2014 al Seu pas pels "horts municipals les Aubes" dl municipi de Callús (hort num. 2)	482
631200	PAG1600084	Autorització al pagament corresponent a l'execució subsidiària pel manteniment de la franja perimetral de la urbanització on es localitza l'edar de Sant Quirze de Safaja	2.099
678400	PAG1600108	Pagament de les costes processals d'acord amb la sentència del TSJC de 23/11/2015 dictada en el recurs d'apel·lació núm. 96/2013 interposat per l'ACA contra sentència de 06/02/2013 del Jutjat Contenciós Administratiu de Lleida dictada en el recurs contenciós administratiu núm. 707/2011 interposat per Confederación Hidrográfica del Ebro	1.160
623400	PAG1600115	Pagament del premi de recaptació de l'exercici 2012 segons resolució del jutjat contenciós administratiu núm. 4 de Barcelona de 16 de juliol de 2015	11.207
623400	PAG1600116	Pagament del premi de recaptació de l'exercici 2011 segons resolució del jutjat contenciós administratiu núm. 7 de Barcelona de 7 d'abril de 2015	9.167
623400	PAG1600117	Pagament del premi de recaptació de l'exercici 2011 segons resolució del jutjat contenciós administratiu núm. 9 de Barcelona de 27 d'abril de 2015	17.964
623400	PAG1600118	Pagament del premi de recaptació de l'exercici 2011 segons resolució del jutjat contenciós administratiu núm. 6 de Barcelona de 16 de juny de 2015	20.079
623400	PAG1600119	Pagament del premi de recaptació de l'exercici 2011 segons resolució del jutjat contenciós administratiu núm. 11 de Barcelona de 27 de maig de 2015	19.511
669502	PAG1600157	Compliment resolució, de 16/02/2016, de la Sala Contenciosa Administrativa del TSJC per la qual es requereix a l'ACA el pagament de 418,14 euros en concepte d'interessos pendents d'abonament corresponents a l'execució de la sentència, de 19/12/2013, dictada en el procediment 97/2011, interposat per TERRA VERDA,SL	418
623400	PAG1600178	Pagament del premi de recaptació de l'exercici 2012 segons resolució del jutjat contenciós administratiu núm. 11 de Barcelona de 27 de maig de 2015	5.022
678400	PAG1600191	Acord 08/02/2016 entre SGAB,SA, i ACA per donar compliment a la sentència de 28/04/2015 del Jutjat Contenciós Administratiu núm. 15 de Barcelona, dictada en el recurs contenciós administratiu abreujat núm. 420/2014-D, interposat SGAB,SA, contra resolució , de 14/05/2014, dictada a l'expedient de responsabilitat patrimonial REP12000026	6.532
678400	PAG1600207	Pagament de les costes processals d'acord amb la sentència del TSJC de 12/11/2015 dictada en el recurs d'apel·lació núm. 143/2013 interposat per l'ACA contra sentència de 22/03/2013 del Jutjat Contenciós Administratiu de Lleida dictada en el recurs contenciós administratiu ordinari núm. 335/2012 interposat per Confederación	500

Clase coste	Doc.compr.	Long txt	Certificat total
678400	PAG1600222	Hidrogràfica del Ebro Pagament de les costes processals d'acord amb la sentència del TSJC de 12/01/2016 dictada en el recurs d'apel·lació núm. 177/2013 interposat per l'ACA contra sentència de 18/04/2013 del Jutjat Contenciós Administratiu de Lleida dictada en el recurs contenciós administratiu ordinari núm. 426/2012 interposat per Confederació Hidrogràfica del Ebro	1.160
678400	PAG1600223	Pagament de les costes processals d'acord amb la sentència del TSJC de 30/11/2015 dictada en el recurs d'apel·lació núm. 116/2013 interposat per l'ACA contra sentència de 25/03/2013 del Jutjat Contenciós Administratiu de Lleida dictada en el recurs contenciós administratiu ordinari núm. 413/2012 interposat per Conferederación Hidrogràfica del Ebro	1.160
678400	PAG1600241	Pagament de les costes processals d'acord amb la sentència del TSJC de 12/11/2015 dictada en el recurs d'apel·lació núm. 151/2013 interposat per l'ACA contra sentència de 18/04/2013 del Jutjat Contenciós Administratiu de Lleida dictada en el recurs contenciós administratiu ordinari núm. 513/2012 interposat per Confederació Hidrogràfica del Ebro	500
650000	E-AA-00052	Acord Jurat d'Expropiacions de Catalunya	806
650000	S-AA-01276 (LSA.00060/01)	Acord Jurat d'Expropiacions de Catalunya	2.680
650000	S-AA-01276 (LSA.00060/01)	Acord Jurat d'Expropiacions de Catalunya	7.651
650000	S-AA-00156	Acord Jurat d'Expropiacions de Catalunya	1.471
650000	S-AA-00244	Acord Jurat d'Expropiacions de Catalunya	118
650000	A-AA-01667	Acord Jurat d'Expropiacions de Catalunya	952
650000	E-AA-00090 (LME.00002/01)	Interessos de demora vinculats a sentència	(*) 125.950
650000	LME.00011/01	Sentència 657/2016 Tribunal Suprem	(*) 816.756
			1.073.110

(*) En data 12 de juliol s'ha tramitat el pagament de la Sentència 657/2016 de 17 de març de 2016, dictada pel Tribunal Suprem en el Recurs de Cassació núm. 2208/2014 del béns i drets afectats per les obres compreses en el "Projecte constructiu d'endegament de la riera de Calonge. Tram 2 PK0+600 a PK2-030, al TM de Calonge (Baix Empordà)", i el pagament en concepte d'interessos de demora corresponents a la Sentència del contenciós de 15 de setembre de 2015 contra recurs de cassació 1715/2013 corresponents als béns i drets afectats per les obres compreses en el "Projecte constructiu de l'endegament de la riera de Calonge. Tram 1".

3 Modificacions del pressupost aprovat 2016

El pressupost aprovat pel Consell Administració de 12 de novembre de 2015 incloïa la programació de les inversions per al període 2016-2017.

Les Bases d'execució del pressupost aprovat per a l'any 2016 estableixen que les inversions en infraestructures del cycle de l'aigua per al 2016 queden integrades en la programació plurianual d'inversions per al període 2016-2021, que es detallava en l'apartat 4 PEF de la memòria del pressupost per a l'any 2016. D'acord amb les bases aprovades no es podrà dur a terme cap actuació fins que no estigui contemplada en la programació aprovada. Així mateix, les bases faculten al Director de l'ACA per a portar a terme l'aprovació de la transferència de crèdit entre actuacions programades o per a la incorporació d'actuacions no programades per a fer front a liquidacions d'obra, revisions de preus, tancament d'obres, reconeixement de just-i-preus i costos sobrevinguts de naturalesa similar, noves actuacions de caràcter urgent, etc. No obstant això, les bases estableixen que el Director donarà compte al Consell d'Administració de les modificacions pressupostàries efectuades en la programació d'inversions.

Fins al mes de juny de 2016 s'han produït diverses necessitats de revisió de la programació que, d'acord amb les Bases d'execució del pressupost, cal donar-ne compte al Consell d'Administració.

A més, en el Consell d'Administració del passat 18 de març de 2016 es va informar sobre la incorporació al pressupost 2016, a finançar amb càrrec al romanent de tresoreria de 2015, de les inversions en curs a 31 de desembre que no s'havien pogut finalitzar en el 2015, d'acord amb el pressupost aprovat en el Consell d'Administració de 12 de novembre de 2015, per un import de 4,49 M€. També es va informar de la incorporació al pressupost de 2016 i següents de la quantitat de 1,17 M€ que té com a finalitat que l'ACA porti a terme les reposicions de la ITAM del Baix Llobregat, com entitat responsable del contracte de gestió de servei públic del subministrament d'aigua en alta en l'àmbit Ter Llobregat, quantitat que fou ingressada en el 2015 i que no ha estat aplicada en aquest any.

A l'apartat 3.1 es mostra l'estat d'execució del pressupost pel que fa les inversions en infraestructures del cycle de l'aigua, que inclou les modificacions que s'han dut a terme en la seva programació i que es detallen a l'apartat 3.2

A l'apartat 3.2 es detallen les modificacions del pressupost de l'ACA dels diferents àmbits, així com les modificacions de la programació de les inversions en infraestructures del cycle de l'aigua que s'han dut a terme entre 1 de gener i el 30 de juny de 2016.

3.1 Programa d'inversions en infraestructures en el cicle de l'aigua 2016

Municipi	Línia de programa	Actuació	Pressupost aprovat (1)	Incorporacions amb càrrec a romanent 2015 (2)	Modificacions i transferències aprovades (3)	Pressupost vigent	Certificat a 30/06/2016	% execució s/pres. Vigent	Comentaris
Diversos	-	Redaccions de projectes, AT i terrenys associats a obres Planificades	1.900.000	1.716.552	-2.868.228	748.324			Agrupador d'actuacions. A mesura que es porten a terme s'inclouen específicament
Diversos	-	Terrenys ambít PRTF	1.320.443	476.288	-1.443.298	353.433			Agrupador d'actuacions. A mesura que es porten a terme s'inclouen específicament
Diversos	-	Actuacions AEA - Resolucions de contractes	80.000			80.000			Agrupador d'actuacions. A mesura que es porten a terme s'inclouen específicament
Diversos	-	Pla d'embassaments	1.667.255		-1.396.177	271.078			Agrupador d'actuacions. A mesura que es porten a terme s'inclouen específicament
Diversos	-	Lluita contra musclo zebra	21.000			21.000			
Diversos	-	Línia d'ajut per a la millora de l'abastament municipal (2016-2018)	1.500.000			1.500.000			Convocatòria de subvencions - Resolució TES/1186/2016, de 3 de maig. En fase de presentació de sol·licituds
Diversos	-	Millora zones humides. Actuacions en la gestió d'aportacions d'aigua i gestió de la qualitat	10.000			10.000			
Diversos	LAB.00027/01	Abastament a les comarques de la Segarra, l'Urgell, la Conca de Barberà i l'Anoia		500	68.500	69.000	69.000	100,00%	Proj. Rebut i supervisat tècnicament
Diversos	LSA.01278/00	Redacció avantprojectes connexió de La Canonja (Tarragonès) i connexió de Bellvei (Baix Penedès)		7.000		7.000			Reconeixement de deute - pendent tramitar aprovació per Consell
Diversos	S-AA-00985	Direcció integrada del projecte i de les obres i coordinació en matèria de seguretat i salut de les instal·lacions de sanejament d'aigües residuals urbanes a la conca de l'Ebre	16.995		14.684	31.679	24.369	76,92%	Contractada
Diversos	-	Concessions PSARU Ter Daró, Llobregat Nord i Tordera (2)	2.427.536			2.427.536	655.614	27,01%	Contractada
Diversos	A-AA-01605	Honoraris projectes reutilització Vall d'Aro - IVA pendents		19.176		19.176	19.176	100,00%	Pendent iniciar tràmit resolució contracte
Diversos (Anoia)	E-AA-00052	Desglossat d'endegament, recuperació i integració mediambiental del riu Anoia en un tram d'Igualada i Santa Margarida de Montbui (Anoia) PK 1+100 - 3+193. 1a fase endegament.			806	806	806	100,00%	Terrenys

Municipi	Línia de programa	Actuació	Pressupost aprovat (1)	Incorporacions amb càrrec a romanent 2015 (2)	Modificacions i transferències aprovades (3)	Pressupost vigent	Certificat a 30/06/2016	% execució s/pres. Vigent	Comentaris
Diversos (Bages)	A-AA-00019	Desglossat 3 de l'abastament a Sallent, Avinyó, Artés i Calders i abastament als nuclis rurals de la Serra de Morisco. Fase 1.		126.800	750.365	877.165	750.361	85,54%	Obra rebuda. Pendent sentència contenciós
Diversos (Baix Llobregat)	LME.00036/01	Acabament de l'ampliació del canal lateral de l'A-2 des de la riera de Sant Just fins al riu Llobregat, obra de regulació i desguàs del pas sota l'autopista i derivació al col·lector del Governador. TM de Sant Joan Despí i Sant Feliu de Llobregat	170.000			170.000			Programada
Diversos (Baix Llobregat)	G-AA-00008	Ampliació del canal lateral de l'A-2 des de la riera de Sant Just fins al riu Llobregat, obra de regulació i desguàs del pas sota l'autopista i derivació al col·lector del Governador. TM de Sant Joan Despí i Sant Feliu de Llobregat		120.000		120.000			Iniciada resolució contracte
Diversos (Baix Llobregat)	LSA.00075/01	Segregació d'aigües salobres per a la reducció de la salinitat de l'Edar de Sant Feliu de Llobregat i de l'Edar del Baix Llobregat		78.215		78.215	62.625	80,07%	Iniciada resolució contracte expedient direcció d'obra
Diversos (Costa Brava)	S-AA-00759 S-AA-01375 S-AA-00597	IVA CCBrava - AF09000189 i CVCL07000018		316.750		316.750			Iniciat procediment resoldre i reconèixer
Diversos (Ebre)	LME.00034/01	Optimització de l'ús de l'aigua a les Sèquies de Vaqué i Rabosa de la Comunitat de regants del Canal de la Dreta de l'Ebre	411.770			411.770			Conveni ACA - regants Ebre. L'obra l'executa infraestructures.cat
Diversos (Ebre)	LME.00035/01	Optimització de l'ús de l'aigua a la sèquia Llebrer , tram inicial	435.230			435.230			Conveni ACA - regants Ebre. L'obra l'executa infraestructures.cat
Diversos (Tarragona)	A-AA-01627	Nova captació mancomunada a la zona de la Carrova i conduccions per al proveïment d'Amposta i Sant Jaume d'Enveja			20.000	20.000			Terrenys PRTF
Diversos (Tarragona)	S-AA-01527	Col·lectors de distribució del tractament terciari de l'EDAR de Vila-seca a les indústries del Camp de Tarragona. Tram 2: Bonavista a Polígon Nord			1.184	1.184	270	22,84%	Terrenys
Alcover	LSA.00027/01	EDAR d'Alcover		36.250		36.250			Contracte redacció projecte suspès
Aleixar, L'Alfara de Carles	S-AA-01234	Edar i col·lectors en alta d'Aleixar		92.316		92.316	12.590	13,64%	Obra contractada
	S-AA-00990	Edar i col·lectors en alta d'Alfara de Carles.	17.386		4.050	21.436	21.436	100,00%	Obra executada
Alguaire	S-AA-00012	Edar d'Alguaire		2.555	147.938	150.493	147.938	98,30%	Obra rebuda
Alguaire	S-AA-01431	Complem. dosificació de diòxid de clor a l'EDAR d'Alguaire		8.801		8.801			Obra contractada
Altafulla	LSA.00285/01	Nou col·lector de la riera de Gaià del sistema de sanejament d'Altafulla i sanejament del			79.320	79.320			Redacció projecte en licitació

Municipi	Línia de programa	Actuació	Pressupost aprovat (1)	Incorporacions amb càrrec a romanent 2015 (2)	Modificacions i transferències aprovades (3)	Pressupost vigent	Certificat a 30/06/2016	% execució s/pres. Vigent	Comentaris
Ametlla de Mar, L'	LSA.00017/01	sector est del Catllar Millora dels col·lectors en alta de l'Ametlla de Mar	510.543	5.260	169	515.972	169	0,03%	Obra suspesa
AMPOSTA	S-AA-01028	Estació depuradora d'aigües residuals i col·lectors en alta de l'Eucaliptus, al TM d'Amposta. Bloc 2			10.381	10.381			Obra contractada
Anglès	LSA.00162/02	Ampliació i remodelació de l'Edar d'Anglès i la Celler de Ter. 1a Fase	390.136		0	390.136	182.656	46,82%	Obra rebuda
Arbeca	S-AA-00015	Estació depuradora d'aigües residuals d'Arbeca. Alternativa del camí de la Font de la Juliana		2.265		2.265			Expedient direcció obra rebut
Arenys de Mar	LME.00008/01	Actuacions de millora de la canalització de la Riera d'Arenys de Mar	1.012			1.012			Redacció de projecte contractada pendent tancament
Avinyó	LSA.00129/01	Reducció de nutrients a l'estació depuradora d'aigües residuals d'Avinyó	13.388		1	13.388			Redacció de projecte suspesa pendent tancament
Balsareny	LSA.00126/01	Nova EDAR Balsareny amb reducció de nutrients i tractament de fangs	25.457		0	25.457			Redacció de projecte suspesa pendent tancament
Banyoles	LSA.00147/01	Ampliació capacitat d'eliminació de Nitrogen de l'EDAR de Banyoles	50.000	30.813	6.000	86.813	30.813	35,49%	Projecte aprovat Iniciada precontractació obra
Benifallet	A-AA-01629	Dipòsit de 1.000 m3 a Benifallet		6.183		6.183			Terrenys PRTF
Benifallet	S-AA-00993	Edar i col·lectors en alta Benifallet, TM Benifallet.	29.944		3	29.947	29.947	100,00%	Obra executada
Benissanet	LAB.00018/01	Captació mancomunada per l'abastament de Benissanet i Miravet. abastament Benissanet			88.654	88.654			Terrenys PRTF
Berga / Cercs	LAB.00029/01	Rehabilitació de la instal·lació elèctrica de la presa de La Baells			299.190	299.190			Pla embassaments Programada
Beuda	S-AA-01777	EDAR i col·lectors de Beuda		154.041		154.041			Conveni ACA - ajuntament
Borges del Camp, Les	LSA.00001/01	Edar i col·lectors en alta de les Borges del Camp	382.661	288.018	0	670.678			Iniciada resolució contracte obra
Borges del Camp, Les	LSA.00001/03	OBRES COMPLEMENTÀRIES DE REPOSICIÓ D'EQUIPS I OBRA CIVIL A L'EDAR DE BORGES DEL CAMP (BAIX CAMP)			1.000	1.000			Desprogramat
Calonge	LME.00002/01	Endegament de la riera de Calonge. Tram 1 PK 0+000 a PK 0+600		6.842	528.288	535.130	528.288	98,72%	Expedient obra tancat
Calonge	LME.00011/01	ENDEGAMENT DE LA RIERA DE CALONGE. TRAM 2 PK 0+600 A PK 1+550			816.756	816.756			Sentència terrenys
Canonja	LSA.01278/02	Sanejament del nucli de la Canonja	57.283		0	57.283			Conveni signat
CAPÇANES	S-AA-00997	Estació depuradora d'aigües residuals i col·lectors en alta de Capçanes. Bloc 2			9.521	9.521	7.490	78,67%	AiC obra signada
Cassà de la Selva	LSA.00062/01	Reducció de nutrients (NiP) a l'Edar de Cassà de la Selva-Llagostera	200.000			200.000			Programada

Municipi	Línia de programa	Actuació	Pressupost aprovat (1)	Incorporacions amb càrrec a romanent 2015 (2)	Modificacions i transferències aprovades (3)	Pressupost vigent	Certificat a 30/06/2016	% execució s/pres. Vigent	Comentaris
Castellbisbal	LSA.01433/01	Sanejament i depuració de les urbanitzacions de Sant Eugeni, Costablanca, Ca n'Olivero i Can Nicolau. TM Castellbisbal			30.000	30.000			Conveni signat
Castellet i la Gornal	B-AA-00048	Obra d'urbanització de l'entorn dels edificis, de l'estrep esquerre i mirador del Pantà de Foix		13.650		13.650			Contracte obra resolt
Castellet i la Gornal	LAB.00028/01	Adequació presa superior regs embassament Foix	294.862	32.650	51.825	379.337	245.009	64,59%	Obra contractada
Castellet i la Gornal	LAB.00033/01	Actuacions d'urbanització del mirador i els edificis de serveis del Pantà de Foix			15.000	15.000			Pla embassaments Redacció projecte adjudicat
Castell-Platja d'Aro	LME.00004/01	Endegament del tram final del riu Ridaura al terme municipal de Castell-Platja d'Aro. Tram IV (PK 0+000 a PK 1+100)			28.893	28.893			Servei afectat
Catllar, El	LSA.00064/02	ESTACIÓ DEPURADORA D'AIGÜES RESIDUALS DEL MUNICIPI DEL CATLLAR. SISTEMA 1	1.299.389		200.000	1.499.389	14.005	0,93%	Expedient obra suspès. Pendent signatura modificat
Catllar, El	LSA.00064/03	Estació depuradora d'aigües residuals sector oest del municipi de El Catllar. Sistema 2	3.151.816		0	3.151.816	352.748	11,19%	Obra contractada
Catllar, El	LSA.01423/01	Col·lectors en alta del Sector Oest del municipi del Catllar. Sistema 1	545.214		250.000	795.214	251.633	31,64%	Obra contractada
Catllar, El	LSA.01423/02	Col·lectors en alta del Sector Oest del municipi del Catllar. Sistema 2	1.666.666		0	1.666.666	862.862	51,77%	Obra contractada
Cervelló	LSA.01434/01	Sanejament en alta dels nuclis de Can Paulet, Can Rafael, Can Vidal i les Rovires. TM Cervelló			12.500	12.500			Conveni signat
Clariana de Cardener	LAB.00030/01	Renovació dels desguassos de mig fons de la presa de Sant Ponç			947.762	947.762			Pla embassaments Programada
Clariana de Cardener	LAB.00032/01	Actuacions per rehabilitar la xarxa de drenatge de la presa de Sant Ponç			17.975	17.975			Pla embassaments Redacció projecte adjudicat
Colera	A-AA-01607	Honoraris projectes reutilització Colera - IVA pendents (*)		2.783		2.783	2.783	100,00%	Pendent iniciar tràmit resolució conveni
Corbera de Llobregat	S-AA-01483	Col·lectors i connexions per a l'adequació del bombament de Can Palet al col·lector de la riera de Corbera. Increment de potència	78.855		0	78.855			Programada
Corbera d'Ebre	S-AA-00998	EDAR i col·lectors en alta de Corbera, al TM de Corbera d'Ebre.	24.723		363	25.086	19.468	77,60%	Obra contractada
Cornudella de Montsant	LAB.00031/01	RENOVACIÓ DELS DESGUASSOS DE MIG FONS DE LA PRESA DE SIURANA			49.500	49.500			Pla embassaments Iniciada contractació projecte
Cornudella de Montsant	LAB.00035/01	Disseny d'una nova captació a l'embassament de Siurana per enllaçar-la amb l'inici de la canonada del Topograpo			16.750	16.750			Pla embassaments Redacció projecte programada
Diversos (Ebre)	A-AA-01643	Captació mancomunada per al proveïment de Bellmunt del Priorat, Falset i Marçà			749.135	749.135			Terrenys PRTF
Es Bordes	LSA.00054/01	EDAR i col·lectors des Bordes.		18.000		18.000			Reconeixement de deute

Municipi	Línia de programa	Actuació	Pressupost aprovat (1)	Incorporacions amb càrrec a romanent 2015 (2)	Modificacions i transferències aprovades (3)	Pressupost vigent	Certificat a 30/06/2016	% execució s/pres. Vigent	Comentaris
Esparreguera	LSA.00031/01	Col·lectors sectors Can Rial i Mas d'en Gall a Esparreguera		24.500		24.500			aprovat al CA de 14/06/2016 Iniciada resolució contracte expedients obra i direcció d'obra
Falset	A-AA-01636	Millora de les conduccions a Falset		5.743		5.743	3.874	67,46%	Terrenys PRTF
Falset	S-AA-00724	Tractament de fangs de l'Edar de Falset		10.150		10.150			Iniciada resolució contracte obra
Far d'Empordà	S-AA-01097	Col·lectors en alta del Far d'Empordà		115		115			Rebuda - CFPG expedient direcció d'obra Expedient obra tancat
Figueres	LSA.01428/01	Nova EDAR amb eliminació de nutrients i col·lectors sistema Figueres	139.911	5.754		145.665	12.500	8,58%	Projecte en redacció Obra programada
Flix	A-AA-01640	Captació i planta de tractament d'aigües potables a Flix		1.538		1.538			Terrenys PRTF
Garcia	A-AA-01641	Captació per al proveïment a Garcia			33.862	33.862			Terrenys PRTF
Garcia	S-AA-01001	EDAR i col·lectors en alta de Garcia.	13.654		15.800	29.454	6.135	20,83%	Contracte obra suspès
Gratallops	S-AA-01004	Edar i col·lectors en alta de Gratallops, al TM de Gratallops.	6.332		99.000	105.332	3.687	3,50%	Contracte obra suspès
GUIAMETS, ELS	S-AA-01005	Estació depuradora d'aigües residuals i col·lectors en alta dels Guiamets, al TM dels Guiamets. Bloc 2			2.663	2.663	2.663	100,00%	Obra executada
Igualada	LAB.00005/01	Ampliació i millora de la reducció de nitrogen i eliminació de fòsfor de l'EDAR d'Igualada		33.880		33.880			Redacció projecte suspesa
Maçanet de la selva	LSA.00101/01	Ampliació Edar Maçanet de la Selva	901.160			901.160			Obra programada
Maçanet de la selva	S-AA-00568	Modificat de l'Estació depuradora d'aigües residuals del nucli de Maçanet Residencial. TM Maçanet de la Selva		2.185		2.185			Rebuda - CFPG expedient CSS i AT Expedient obra tancat
Malgrat i Blanes	LAB.00025/01	Desmantellament a les zones de la captació tancada d'aigua de mar a la platja de s'Abanell i a la platja de la Punta de la Tordera de la dessalinitzadora de la Tordera		300		300			Expedient tancat
Marçà	S-AA-01007	Edar i col·lectors en alta de Marçà, TM de Marçà.	62.654		500	63.154	23.905	37,85%	Obra contractada
Martorell	LSA.00024/04	Remodelació i millores del sistema de sanejament de Martorell i explotació	1.751.777		0	1.751.777	69.703	3,98%	Projecte aprovat Obra contractada
Masquefa	LSA.00073/01	Remodelació del sistema de sanejament de Masquefa		10.000		10.000			Redacció projecte contractada pendent tancament
Masquefa	S-AA-02119	Col·lector en alta de Can Valls (Masquefa)		133.458		133.458			Conveni ACA - ajuntament
Mas-Roig	LSA.01431/01	Reparació de les canonades de pluvials i residuals al marge esquerre del Barranc de la Vila. TM Mas-Roig			22.600	22.600	22.145	97,99%	Obra executada

Municipi	Línia de programa	Actuació	Pressupost aprovat (1)	Incorporacions amb càrrec a romanent 2015 (2)	Modificacions i transferències aprovades (3)	Pressupost vigent	Certificat a 30/06/2016	% execució s/pres. Vigent	Comentaris
Masroig, el	LSA.00083/01	Adequacions finals per a les Edar barranc de la Vila i barranc de Pou		22.731		22.731			Expedient tancat
Mont-roig del Camp	LSA.00150/01	Nova Edar de Mont-Roig del Camp (Poble)		7.900		7.900	4.350	55,07%	Contracte resolt
Mora la Nova	A-AA-01652	Captació per al proveïment a Móra la Nova			52.425	52.425			Terrenys PRTF
Osor	S-AA-01148	Estació depuradora d'aigües residuals d'Osor		3.879	7.145	11.024	7.144	64,81%	Terrenys
Pineda de Mar	S-AA-00969	Instal·lació de grups electrògens als bombaments d'aigües residuals situats al Maresme		28.317		28.317			Expedient DO suspès Expedient obra contractada
Pobla de Massaluca, la	S-AA-01366	Sanej. Pobla de Massaluca		101.150		101.150			Pendent conveni
Porrera	S-AA-01015	Edar i col·lectors en alta de Porrera, al TM de Porrera.	13.457		0	13.457	2.319	17,23%	Obra contractada - suspesa
Prades	LSA.01430/01	Arranjament camí d'accés a l'EDAR de Prades			365	365	292	80,00%	Memòria valorada redactada
Prat de Comte	LSA.00039/02	Estació depuradora d'aigües residuals i col·lectors en alta de Prat de Comte, al TM de Prat de Comte. Bloc 2			5.000	5.000			Redacció projecte contractada pendent de tancament
Prat de Llobregat, El	S-AA-00132	EDAR Baix Llobregat (ACUAEBRO) - expropiacions		499.481		499.481	499.489	100,00%	Expedient tancat
Rasquera	S-AA-01018	Edar i col·lectors en alta de Rasquera, al TM de Rasquera.	17.765		29.210	46.975	1.428	3,04%	Obra contractada - suspesa
Riba-roja d'Ebre	A-AA-01655	Millores en la captació de Riba-roja d'Ebre		523		523			Terrenys PRTF
Roquetes	A-AA-01656	Nova captació a la zona del raval de Crist a Roquetes		211		211			Terrenys PRTF
Roquetes	A-AA-01657	Dipòsit de 1,100 m3 i conduccions en alta per a l'abastament de la zona del raval de Crist a Roquetes		480		480			Terrenys PRTF
Rubí	LAB.00007/01	Millores de tractament de l'EDAR de Rubí	100.000			100.000			Programada
Sant Adrià de Besòs	LSA.01436/01	Actuacions a l'Assecatge del Besòs	400.000		-42.500	357.500			Programada
Sant Feliu de Llobregat	LME.00037/01	Acabament de Intercepció i desguàs del canal lateral de l'autopista A-2 i la riera Comerç fins al riu Llobregat per sota de l'autopista A-2. TM Sant Feliu de Llobregat	30.000			30.000			Programada
Sant Pere de Riudebitlles	LSA.00032/01	Ampliació i millores de l'Edar de Sant Pere de Riudebitlles	1.000.000			1.000.000			Programada
Sant Quirze del Vallès	LSA.01306/02	Millores al sífon del sistema de sanejament de Terrassa. Nova canonada sota la riera de Rubí			20.500	20.500	18.877	92,09%	Obra rebuda
Santa Margarida de Montbuí	LME.00031/01	Estudi estabilitat de talús al riu Anoia a Santa Margarida de Montbuí. Honoraris de redacció		5.600		5.600			Reconeixement de deute aprovat al CA de 14/06/2016

Municipi	Línia de programa	Actuació	Pressupost aprovat (1)	Incorporacions amb càrrec a romanent 2015 (2)	Modificacions i transferències aprovades (3)	Pressupost vigent	Certificat a 30/06/2016	% execució s/pres. Vigent	Comentaris
Teià	S-AA-01179	Ampliació i millores de la planta de compostatge de fangs de Teià	431.389		0	431.389			- Executada obra principal - Contractada - suspesa obra complementària
Teià	LSA.01435/01	Treballs complementaris de l'obra d'Ampliació i millora de la planta de compostatge de fangs de Teià	151.186		0	151.186			Programada
Tivenys	S-AA-01019	Edar i col·lectors en alta de Tivenys, al TM de Tivenys.	18.851		13.900	32.751	26.425	80,68%	Obra contractada - suspesa
Tivissa	A-AA-01660	Captació i conduccions en alta per a l'abastament de Tivissa			22.020	22.020	18.576	84,36%	Terrenys PRTF
Tivissa	A-AA-01661	Captació i conduccions en alta per a l'abastament de la zona de Sant Josep de la Muntanya (Tortosa)		25.242		25.242			Terrenys PRTF
TORRE DE FONTAUBEL LA, LA	S-AA-01020	Estació depuradora d'aigües residuals i col·lectors en alta de la Torre de Fontaubella, al TM de la Torre de Fontaubella. Bloc 2			2.970	2.970	2.970	100,00%	Obra executada
Tortosa	A-AA-01664	Abastament en alta a Camp-redó		5.707		5.707			Terrenys PRTF
Tortosa	LSA.01112/01	Sanejament del nucli de Reguers. TM de Tortosa	87.646		0	87.646			Pendent signatura conveni obra
Tortosa	S-AA-01031	Edar i col·lectors en alta de Vinallop, al TM de Tortosa.	14.870		18.300	33.170	11.079	33,40%	Obra contractada - suspesa
ULLDECONA	S-AA-01032	Estació depuradora d'aigües residuals i col·lectors en alta dels Valentins, al TM d'Uldecona. Bloc 2			11.480	11.480	8.586	74,79%	Obra rebuda
Vilanova de Sau	LAB.00034/01	REHABILITACIÓ DELS DESGUASSOS DE FONTS I DE LA XARXA DE DRENATGE DE LA PRESA DE SAU			50.000	50.000			Pla embassaments Iniciat precontractació redacció projecte
Vila-seca	LSA.00026/02	Ampliació amb nova línia de tractament a l'EDAR de Vila-seca i Salou	125.000			125.000			Projecte en redacció
Vila-seca	LSA.00063/01	Estació de bombeig i sobreeixidor de la Pineda a Vila-Seca	3.056		0	3.056			Terrenys
Vila-seca	LSA.00063/02	Estació de bombeig i sobreeixidor de la Pineda a Vila-Seca. Desgl. 2. Mod. 3	226.731		0	226.731	1.814	0,80%	Projecte aprovat Obra programada
Vinebre	A-AA-01669	NOVA CAPTACIÓ ABASTAMENT DE VINEBRE	90.000	3.433		93.433			Programada
			24.285.002	4.493.983	-125.949	28.653.037	5.040.018	18%	

(1) Pressupost aprovat en el Consell d'Administració de 12 de novembre de 2015

(2) D'acord amb el que es va informar en el Consell d'Administració de 18 de març de 2016 i l'aprovació dels Comptes Anuals 2015 en el Consell d'Administració de 20 de juny de 2016. Així mateix, el Director de l'ACA, mitjançant resolució de 20 de juny de 2016 estableix incorporar definitivament les inversions a finançar amb el romanent afectat de 2015; en data 10 de juny de 2016 s'informa a la Intervenció d'aquesta incorporació.

(3) Resultat de les assignacions i modificacions tramitades i aprovades en relació al pressupost 2016 i que s'adjunten de forma detallada a la nota 3.1 d'aquest document

3.2 Relació de modificacions pressupostàries dutes a terme entre gener i juny 2016

D'acord amb les Bases d'execució del pressupost aprovat per al 2016 pel Consell d'Administració, les modificacions pressupostàries que s'han dut a terme en el primer semestre de 2016 són les que es detallen a continuació.

Les modificacions 1 a l'11 corresponen al primer trimestre, mentre que la 12 a 23 corresponen al segon trimestre.

1/2016 [P2016]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2016	Increment/decrement	Total
LAB.00027/01	Diversos	Abastament a les comarques de la Segarra, l'Urgell, la Conca de Barberà i l'Anoia	- €	68.500,00 €	68.500,00 €
S-AA-00012	Alguaire	Depuradora d'Alguaire	- €	147.938,31 €	147.938,31 €
S-AA-01148	Osor	Sistema de sanejament d'Osor	- €	7.144,30 €	7.144,30 €
LSA.00017/01	Ametlla de Mar, L'	Millora dels col·lectors en alta de l'Ametlla de Mar	- €	169,00 €	169,00 €
A-AA-00019	Diversos (Bages)	Desglossat 3 de l'abastament a Sallent, Avinyó, Artés i Calders i abastament als nuclis rurals de la Serra de Morisco. Fase 1.	- €	750.360,84 €	750.360,84 €
Partida global		"Redaccions de projectes, AT i terrenys associats a obres planificades"	1.378.852,57 € ^(*)	-974.112,45 €	404.740,12 €
			1.378.852,57 €	- €	1.378.852,57 €

(*) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades anteriorment

2/2016 [P2016]

Àmbit de despesa	Pressupost 2016 disponible	Increment/decrement	Total
Àmbit d'Abastament d'Aigua (C.II)	2.948.475,00 €	-20.398,52 €	2.928.076,48 €
Despeses Financeres (Cap. III)	28.919.059,00 €	+3.672,79 €	28.922.731,79 €
Despeses Generals (Cap. II i VI)	9.497.454,00 €	+16.725,73 €	9.514.179,73 €

3/2016 [P2016]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2016	Increment/decrement	Total
LME.00002/01	Calonge	Endegament de la riera de Calonge. Tram 1 PK 0+000 a PK 0+600	- €	528.288,00 €	528.288,00 €
Partida global		"Terrenys àmbit PRTF"	1.300.443,00 € ^(*)	-476.288,00 €	824.155,00 €
Partida global		"Redaccions de projectes, AT i terrenys associats a obres planificades"	404.740,12 € ^(*)	-52.000,00 €	352.740,12 €
			1.705.183,12 €	- €	1.705.183,12 €

(*) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades anteriorment

4/2016 [P2016]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2016	Increment/decrement	Total
LSA.01431/01	Mas-Roig	Reparació de les canonades de pluvials i residuals al marge esquerre del Barranc de la Vila. TM Mas-Roig	- €	22.600,00 €	22.600,00 €
	Partida global	"Redaccions de projectes, AT i terrenys associats a obres planificades"	352.740,12 € (*)	-22.600,00 €	330.140,12 €
			352.740,12 €	- €	352.740,12 €

(*) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades anteriorment

5/2016 [P2016]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2016	Increment/decrement	Total
S-AA-00990	Alfara de Carles	EDAR i col·lectors en alta d'Alfara de Carles	17.386,00 €	4.050,00 €	21.436,00 €
S-AA-1028	Amposta	Estació depuradora d'aigües residuals i col·lectors en alta de l'Eucaliptus, al TM d'Amposta. Bloc 2	-	10.381,30 €	10.381,30 €
S-AA-00993	Benifallet	EDAR i col·lectors en alta de Benifallet. TM Benifallet	29.944,00 €	3,41 €	29.947,41 €
S-AA-00997	Capçanes	EDAR i col·lectors en alta de Capçanes. Bloc 2	-	9.521,25 €	9.521,25 €
S-AA-00998	Corbera d'Ebre	EDAR i col·lectors en alta de Corbera, al TM de Corbera de l'Ebre	24.723,00 €	363,04 €	25.086,04 €
S-AA-01001	Garcia	EDAR i col·lectors en alta de Garcia	13.654,00 €	15.800,34 €	29.454,34 €
S-AA-01004	Gratallops	EDAR i col·lectors en alta de Gratallops	6.332,00 €	99.000,26 €	105.332,26 €
S-AA-01005	Guiamets Els	EDAR i col·lectors en alta dels Guiamets, al TM dels Guiamets. Bloc 2	-	2.662,54 €	2.662,54 €
LSA.00039/02	Prat de Comte	EDAR i col·lectors el alta de Prat de Comte, al TM de Prat del Comte. Bloc 2	-	5.000,00 €	5.000,00 €
S-AA-01018	Rasquera	EDAR i col·lectors en alta de Rasquera, al TM de Rasquera	17.765,00 €	26.800,08 €	44.565,08 €
S-AA-01019	Tivenys	EDAR i col·lectors en alta de Tivenys, al TM de Tivenys	18.851,00 €	13.900,25 €	32.751,25 €
S-AA-01020	Torre de Fontaubella La	EDAR i col·lectors en alta de la Torre de Fontaubella, al TM de la Torre de Fontaubella. Bloc 2	-	2.970,48 €	2.970,48 €
S-AA-01031	Tortosa	EDAR i col·lectors en alta de Vinallop, al TM de Tortosa	14.870,00 €	18.300,08 €	33.170,08 €
S-AA-01032	Ulldecona	EDAR i col·lectors en alta dels Valentins, al TM d'Ulldecona, al TM d'Ulldecona. Bloc 2	-	8.585,97 €	8.585,97 €
S-AA-00985	Diversos	Direcció integrada del projecte i de les obres i coordinació en matèria de seguretat i salut de les instal·lacions de sanejament d'aigües residuals urbanes a la conca de l'Ebre	16.995,00 €	14.684,05 €	31.679,05 €
	Partida global	"Redaccions de projectes, AT i terrenys associats a obres planificades"	330.140,13 € (*)	-232.023,05 €	98.117,08 €
			490.660,13 €	- €	490.660,13 €

(*) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades anteriorment

6/2016 [P2016]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2016	Increment/decrement	Total
LSA.00001/03	Borges del Camp	Obres complementàries de reposició d'equips i obra civil a l'EDAR de Borges del Camp (Baix Camp)	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
LSA.00285/01	Altafulla	Nou col·lector de la riera de Gaià del sistema de sanejament d'Altafulla i sanejament del sector est del Catllar	- €	79.320,00 €	79.320,00 €
Partida global		Redaccions de projectes, AT i terrenys associats a obres planificades.	98.117,18 € (*)	-80.320,00 €	17.797,18 €
			98.117,18 €	- €	98.117,18 €

(*) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades.

7/2016 [P2016 i P2017]

Actuació	Descripció	Import programat 2016	Increment/decrement	Total	Import programat 2017	Increment/decrement	Total
LSA.01433/01	Sanejament i depuració de les urbanitzacions de Sant Eugeni, Costablanca, Ca n'Olivero i Can Ncolau. TM Castellbisbal	- €	+ 30.000,00 €	30.000,00 €	- €	+ 90.000,00 €	90.000,00 €
LSA.01434/01	Sanejament en alta dels nuclis de Can Paulet, Can Rafael, Can Vidal i les Rovires. TM Cervelló	- €	+12.500,00 €	12.500,00 €	- €	+37.500,00 €	37.500,00 €
	Actuacions a l'assecatge del Besòs	400.000,00 €	-42.500,00 €	357.500,00 €	400.000,00 €	- €	400.000,00 €
Partida global	"Redaccions de projectes, AT i terrenys associats a obres planificades"	17.797,18 € (*)	- €	17.797,18 €	2.725.000 €	-127.500,00 €	2.597.500,00 €
		417.797,18 €	- €	417.797,18 €	3.125.000,00 €	- €	3.125.000,00 €

(*) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades.

8/2016 [P2016]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2016	Increment/decrement	Total
LAB.00029/01	Cercs	Rehabilitació de la instal·lació elèctrica de la Presa de La Baells	- €	288.565,00 €	288.565,00 €
LAB.00030/01	Clariana de Cardener	Renovació dels desguassos del mig fons de la Presa de Sant Ponç	- €	927.463,00 €	927.463,00 €
Partida global		"Pla d'embassaments"	1.667.255,00 €	-1.216.028,00 €	451.227,00 €
			1.667.255,00 €	- €	1.667.255,00 €

9/2016 [P2016]

Despeses Àmbit d'Abastament (€)	Pressupost 2016	Retenció de crèdit temporal	Pressupost 2016 disponible	Modificació pressupostària	Nou Pressupost 2016 disponible
Manteniment ordinari Embassaments	270.000	0	270.000		270.000
Energia elèctrica Embassaments	85.260	0	85.260		85.260
Prevenió riscos laborals Embassaments	32.000	0	32.000		32.000
Tributs (IBI Embassaments)	717.000	0	717.000		717.000
GMAO	60.000	0	60.000		60.000
Vigilància Can Soler	25.000	0	25.000		25.000
Barrera salina Prat + ERA (manteniment ordinari)	585.000	0	585.000	- 300.000	285.000
Ordre subvenció transport aigua vehicles cisterna 2015	0	0	0	+ 120.000	120.000
Ordre subvenció transport aigua vehicles cisterna 2016	0	0	0	+180.000	180.000
Barrera salina Prat + ERA (Explotació)	750.000	750.000	0		0
Reutilització Gavà – Viladecans (Explotació)	97.515	0	97.515		97.515
Tub del Governador	25.000	0	25.000		25.000
Actuacions descontaminació Esparraguera	30.000	0	30.000		30.000
Actuacions descontaminació Torelló	30.000	0	30.000		30.000
Manteniment tecnològic SICAT	220.000	0	220.000		220.000
Manteniment OC SICAT	550.000	0	550.000		550.000
Reparació material aforaments SICAT	10.000	0	10.000		10.000
Consum elèctric SICAT	35.700	0	35.700		35.700
Informe anual de seguretat E. Baells	20.000	0	20.000		20.000
Informe anual de seguretat E. llosa Cavall	20.000	0	20.000		20.000
Control preses i basses	100.000	50.000	50.000		50.000
Sistema previsió avingudes	36.000	0	36.000		36.000
ISO 9001 abastament	2.000	0	2.000		2.000
A.T. Modernització registre d'aigües	48.000	0	48.000		48.000
Total Despeses Àmbit d'Abastament (€)	3.748.475	800.000 €	2.948.475 €	0 €	2.948.475 €

10/2016 [P2016]

Modificació anul·lada i substituïda per la modificació 17/2016 [P2016].

11/2016 [P2016]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2016	Increment/decrement	Total
LSA.01306/02	Sant Quirze del Vallès	Mil·lores al sífó del sistema de sanejament de Terrassa. Nova canonada sota la riera de Rubí	17.381,00 €	3.119,00 €	20.500,00 €
A-AA-01660	Tivissa	Captació i conduccions en alta per a l'abastament de Tivissa	- €	22.020,00 €	22.020,00 €
	Partida global	"Terrenys àmbit PRTF"	75.020,00 € (*)	-22.020,00 €	53.000,00 €
	Partida global	"Redaccions de projectes, AT i terrenys associats a obres planificades"	17.797,18 € (*)	-3.119,00 €	14.678,18 €
			110.198,18 €	- €	110.198,18 €

(*) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades anteriorment

12/2016 [P2016]

	Pressupost aprovat 2016	Variació	Total
Variació d'actius financers (C.VXII)	0 €	100.000 €	100.000 €

Aquesta modificació pressupostària correspon a la dotació d'un fons de 100.000 € en concepte de bestretes i préstecs de personal, com estableix l'article 46 del Conveni Col·lectiu de l'ACA.

13/2016 [P2016]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2016	Increment/decrement	Total
S-AA-01018	Rasquera	Edar i col·lectors en alta de Rasquera, al TM de Rasquera.	44.565,00 €	2.410,00 €	46.975,00 €
	Partida global	"Redaccions de projectes, AT i terrenys associats a obres planificades"	1.731.227,10 € (*)	-2.410,00 €	1.728.817,10 €
			1.775.792,10 €	- €	1.775.792,10 €

(*) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades anteriorment

14/2016 [P2017]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2017	Increment/decrement	Total
LSA.00147/01	Banyoles	Ampliació capacitat d'eliminació de nitrogen de l'EDAR de Banyoles	1.250.000,00 €	+476.165,00 €	1.726.165,00 €
	Partida global	"Redaccions de projectes, AT i terrenys associats a obres planificades"	2.597.500,00 € (*)	-476.165,00 €	2.121.335,00 €
			3.847.500,00 €	- €	3.847.500,00 €

(*) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades anteriorment

15/2016 [P2016]

Àmbit de despesa	Pressupost 2016 disponible	Increment/ decrement	Total
Àmbit d'Abastament d'Aigua (C.II)	3.428.076,48 € ⁽¹⁾⁽²⁾	+37.000,00 €	3.465.076,48 €
Despeses Generals (Cap. II i VI)	9.514.180,00 € ⁽¹⁾	-37.000,00 €	9.477.180,00 €
		-	

(1) Imports ajustats d'acord amb la retenció de crèdit temporal i amb la resolució de modificació pressupostària 2/2016 P[2016]

(2) S'informa al Consell d'Administració de 18 de març de 2016 la incorporació d'1.169.511,46 € per 2016 i següents, en concepte de reposicions de la ITAM del Baix Llobregat (al 2016 s'habiliten 500.000 €)

16/2016 [P2016]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2016	Increment/ decrement	Total
LAB.00031/01	Cornudella de Montsant	Redacció del projecte de renovació dels desguassos de mig fons de la presa de Siurana	-	49.500,00 €	49.500,00 €
LAB.00032/01	Clariana de Cardener	Actuacions per rehabilitar la xarxa de drenatge de la Presa de Sant Ponç	-	17.975,00 €	17.975,00 €
LAB.00033/01	Castellet i la Gornal	Projecte d'urbanització del mirador i els edificis de serveis del Pantà de Foix	-	15.000,00 €	15.000,00 €
LAB.00034/01	Vilanova de Sau	Redacció del projecte de rehabilitació dels desguassos de fons i de la xarxa de drenatge de la presa de Sau	-	50.000,00 €	50.000,00 €
LAB.00029/01	Berga/Cercs	Rehabilitació de la instal·lació elèctrica de la Presa de La Baells	288.565,00 € ^(*)	10.624,82 €	299.189,82 €
LAB.00030/01	Clariana de Cardener	Renovació dels desguassos del mig fons de la Presa de Sant Ponç	927.463,00 € ^(*)	20.299,04 €	947.762,04 €
Partida global	"Pla d'embassaments"		451.227,00 € ^(*)	-163.398,86 €	287.828,14 €
			1.667.255,00 €	- €	1.667.255,00 €

(*) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades anteriorment

17/2016 [P2016]

Àmbit de despesa	Import programat 2016	Increment/ decrement	Total
Despeses financeres (Cap. III)	28.919.059,00 € ⁽¹⁾	+125.949,69 €	29.045.008,69 €
Inversió Infraestructures cicle de l'Aigua (Cap. VI i VII)	26.877.826,25 € ⁽¹⁾⁽²⁾	-125.949,69 €	26.751.876,56 €
		-	

(1) Imports ajustats d'acord amb la retenció de crèdit temporal

(2) Import ajustat amb la incorporació de les inversions incloses en el pressupost 2015 que no han estat executades/liquidades a 31/12/2015.

18/2016 [P2016]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2016	Increment/decrement	Total
E-AA-00363 (LME.00011/01)	Calonge	Endegament de la riera de Calonge. Tram 2 PK0+600 a PK2-030	-	816.756,09 €	816.756,09 €
Partida global		<i>"Redaccions de projectes, AT i terrenys associats a obres planificades"</i>	1.603.322,41 € (*)	-816.756,09 €	786.566,32 €
			1.603.322,41 €	- €	1.603.322,41 €

(*) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades anteriorment i amb la incorporació de les inversions incloses en el pressupost 2015 que no han estat executades/liquidades a 31/12/2015.

19/2016 [P2016]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2016	Increment/decrement	Total
A-AA-01641	Garcia	Captació i conducció per l'abastament de Garcia	-	33.862,10 €	33.862,10 €
A-AA-01652	Móra la Nova	Captació, dipòsit regulador i conduccions per l'abastament de Móra la Nova	-	52.425,32 €	52.425,32 €
Partida global		<i>"Terrenys àmbit PRTF"</i>	529.288,00 € (*)	-86.287,42 €	443.000,58 €
			529.288,00 €	- €	529.288,00 €

(*) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades anteriorment i amb la incorporació de les inversions incloses en el pressupost 2015 que no han estat executades/liquidades a 31/12/2015.

20/2016 [P2016 i 2017]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2016 (*)	Increment/decrement	Total	Import programat 2017 (*)	Increment/decrement	Total
LSA.00147/01	Banyoles	Ampliació capacitat d'eliminació de nitrogen de l'EDAR de Banyoles	80.812,50 €	+6.000,00 €	86.812,50 €	1.726.165,00 €	+174.000,00 €	1.900.165,00 €
Partida global		<i>"Redaccions de projectes, AT i terrenys associats a obres planificades"</i>	786.566,32 €	-6.000,00 €	780.566,32 €	2.121.335,00 €	-174.000,00 €	1.947.335,00 €
			-	-	-	-	-	-

(*) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades anteriorment i amb la incorporació de les inversions incloses en el pressupost 2015 que no han estat executades/liquidades a 31/12/2015.

21/2016 [P2016]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2016	Increment/decrement	Total
E-AA-00277 (LME.00004/01)	Platja d'Aro	Endegament del tram final del riu Ridaura. TM Castell Platja d'Aro. Tram 4 (PK 0+000 a 1+100)	-	28.892,82 €	28.892,82 €
Partida global		<i>"Redaccions de projectes, AT i terrenys associats a obres planificades"</i>	780.566,32 € (*)	-28.892,82 €	751.673,50 €
			780.566,32 €	- €	780.566,32 €

(*) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades anteriorment i amb la incorporació de les inversions incloses en el pressupost 2015 que no han estat executades/liquidades a 31/12/2015.

22/2016 [P2016]

Reconèixer la generació del crèdit de despesa de 3.640 € en el pressupost de despeses de l'ACA de 2016, per fer front a les despeses que generi la contractació de les activitats relacionades amb el projecte europeu LIFE14 ENV/ES/000633 – LIFE SAVING-E, i que donin compliment amb el Grant Agreement signat entre la Comissió Europea i els socis participants.

23/2016 [P2016]

Actuació	Municipi	Descripció	Import programat 2016	Increment/decrement	Total
LAB.00035/01	Cornudella de Montsant	Projecte constructiu de nova captació a l'Embassament de Siurana per a la xarxa d'abastament. Topograpo (Priorat)	-	16.750,00 €	16.750,00 €
	Partida global	"Pla d'Embassaments"	287.828,14 € ⁽¹⁾	-16.750,00 €	271.078,14 €
S-AA-01032	Ulldecona	Endegament del tram final del riu Ridaura. TM Castell Platja d'Aro. Tram 4 (PK 0+000 a 1+100)	8.585,97 € ⁽¹⁾	2.894,43 €	11.480,40 €
	Partida global	"Redaccions de projectes, AT i terrenys associats a obres planificades"	751.218,50 € ⁽²⁾⁽³⁾	-2.894,43 €	748.324,07 €
S-AA-01527	Tarragona	Col·lectors de distribució del tractament terciari de l'EDAR de Vila-seca a les indústries del Camp de Tarragona. Tram 2: Bonavista a Polígon Nord	270,39 € ⁽¹⁾	913,68 €	1.184,07 €
LAB.00018/01	Benissanet	Conducció en alta entre la nova captació a la zona de Valldeïllins i els dipòsits reguladors per al proveïment de Benissanet	-	88.653,71 €	88.653,71 €
	Partida global	"Terrenys àmbit PRTF"	443.000,58 € ⁽²⁾	-89.567,39 €	353.433,19 €
				-	€

(1) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades anteriorment

(2) Ajustat amb transferències de crèdit tramitades anteriorment i amb la incorporació de les inversions incloses en el pressupost 2015 que no han estat executades/liquidades a 31/12/2015

(3) Import esmenat respecte de la modificació pressupostària 21/2016 [P2016]

Barcelona, 20 de juliol de 2016

