

1. INTRODUCCIÓN

A falta de su aprobación por parte del Consejo de Administración de la Mercantil Empresa General Valenciana del Agua, S.A. (EGEVASA) se ha elaborado el presente Programa de actuación, inversiones y financiación para el ejercicio 2021, en cumplimiento del artículo 166 del vigente Real Decreto Legislativo 2/2005, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales.

Las actividades principales de la Sociedad son las siguientes:

a) **Abastecimiento de Agua Potable.**

La Sociedad gestiona explotaciones de agua potable, tanto por cuenta de entidades públicas como por cuenta propia. La naturaleza, tiempo y número de concesiones de explotaciones es la siguiente:

- Las concesiones de explotaciones de abastecimiento de agua potable en alta (suministro de agua a Ayuntamientos) gestionadas con un total de 8 de esta naturaleza.
- Las concesiones de explotaciones de abastecimiento de agua potable en baja (suministro de agua a usuarios consumidores finalistas) con un plazo de duración original comprendido entre 7 y 40 años, con un total de 53 concesiones de esta naturaleza.
- Asimismo, los contratos gestionados en UTE (UTE EGEVASA-AVSA Aguas de Chiva) son un total de dos explotaciones de abastecimiento de agua potable en baja.

b) **Explotación de Estaciones de Depuración de Aguas Residuales (EDAR).**

Los servicios de esta naturaleza gestionados en la actualidad por la Sociedad resultan principalmente de encomiendas de la Excm. Diputación Provincial de Valencia (en adelante la DPV) en virtud de 2 convenios CV008 y CV123 (115 estaciones depuradoras, 2 Colectores, 1 Planta de Compostaje y 15 Fosas Sépticas) firmados con otras entidades públicas.

Asimismo, la Sociedad gestiona quince explotaciones por cuenta propia en municipios, bien mediante contratos de duración diversa, bien mediante participaciones en Unión Temporal de Empresas que han sido adjudicatarias de concursos, habitualmente promovidos por la Entidad Pública de Saneamientos de Aguas Residuales de la Generalitat Valenciana (EPSAR).

- A 30 de junio de 2020 las estaciones depuradoras gestionadas a través de UTEs se encuentran en los municipios de Betera, UTE SEASA-EGEVASA EDAR BETERA).

- EGEVASA también gestiona 9 Depuradoras con financiación ordinaria mediante trienios promovidos por la Entidad Pública de Saneamientos de Aguas Residuales de la Generalitat Valenciana (EPSAR). La Foia de Quartell II, Casinos (el Pinar) 19-FO-0010, Beniatjar 16-FO-0001, Camping Bugarra 18-FO-0003, Altury 18-FO-0008, Balneario Cofrentes 18-FO-0006, Simat de la Valldigna (Pla de Corral) 17-FO-0028, Camp de Turia 18-FO-0010, El Pla II (Villanueva de Castellón). Algunos de estos Ayuntamientos han solicitado que estas EDARs entren a formar parte del convenio de financiación.
- EGEVASA, también gestiona 5 estaciones depuradoras con otros clientes. Edar P.I. El Tabach, IVIA, Alzira –Ciudad del Transporte, Cofrentes Basta y Chiva La Loma.

c) Construcción de infraestructuras.

En esta actividad se engloba la ejecución de obras de construcción de canalizaciones y redes, captación de agua, estaciones depuradoras de aguas residuales y, en general, cualquier infraestructura hidráulica llevada a cabo en virtud de convenios vigentes o por petición expresa de la DPV o de Ayuntamientos.

d) Consultoría y ejecución de convenios Excm. Diputación Provincial de Valencia (DPV) – Ayuntamientos.

2. OBJETIVOS DEL PROGRAMA 2021

El programa de actuación de EGEVASA para el ejercicio 2021 se centra en dos aspectos básicos: actividades llevadas a cabo por encargo de la DPV y actividades propias.

2.1.-Actividades llevadas a cabo por encargo de la DPV.

a) **Consultoría y ejecución de Convenios DPV-Ayuntamientos encomendados a esta mercantil.**

Para el Ejercicio 2021, las actividades de Consultoría a desarrollar por EGEVASA, con sus correspondientes dotaciones presupuestarias, se prevé que sean:

Convenio/Proyecto	Miles€
Convenio de Analítica de Agua Potable	125,0
Convenio de Mantenimiento de Cloradores	46,0
Convenio de Revisión de Redes en Municipios <5000Hab.	0,0
Convenio de Inspección de Cámara de Vídeo	0,0
Redacción de Proyectos	0,00
Convenio de Estudio de Tarifas de Agua Potable	0,00
Convenio de Ósmosis Inversa	0,00
Total Convenios	171,00

Todas estas actividades se ejecutan por encomienda en virtud de convenios entre la DPV y Ayuntamientos u otros Entes Públicos. En algunas de ellas no se ha considerado importe alguno, en línea con el hecho de que a lo largo de los ejercicios de 2010 a 2020 la DPV no ha encomendado a la Sociedad trabajos relacionados con los mismos.

Se han presupuestado los servicios de analíticas y mantenimiento de cloradores a ejecutar por EGEVASA en la forma que se determine por la Excma. Diputación.

No se incluye presupuesto relativo al convenio GIS dado que estos convenios han finalizado y EGEVASA ya no desarrolla servicios relacionados con los mismos.

En relación a estos convenios que ya han finalizado, a 31 de diciembre de 2020 existen servicios pendientes de facturar a la Excma. Diputación Provincial de Valencia, y que están siendo reclamados por EGEVASA, por importe de **430.046 €** (IVA no incluido) en concepto de trabajos realizados en los ejercicios 2015 y 2016 que se encuentran pendientes de certificar por parte de DPV. También incluido en el Convenio GIS se encuentra pendiente de certificar, por discrepancias con el contratista, trabajos por importe de **301.725 €** correspondientes al ejercicio 2019.

b) Inversiones en infraestructuras.

Otra actividad en la que durante el ejercicio 2021 podría operar EGEVASA por encargo de la DPV sería la ejecución de infraestructuras, que suponen una inversión real para la Corporación Provincial y cuyo detalle se desarrolla a continuación:

b1.-Programa de abastecimientos

Con respecto al “Programa de Abastecimientos” están pendientes de pago por parte de la DPV los intereses devengados en ejercicios anteriores por importe de **1.338.656 €** por financiación incurrida en el cobro de saldos vinculados a inversiones en infraestructuras incluidas en dicho Programa.

b2.-Convenio de Infraestructuras de Saneamiento OH-V/224-S/92.

Con fecha 14 de mayo de 1992, se suscribió un convenio entre la Consellería de Medio Ambiente, Agua, Urbanismo y Vivienda de la Generalitat Valenciana y la DPV para la ejecución de infraestructuras de saneamiento y depuración de aguas residuales en la Comunidad Valenciana.

En dicho convenio, y sus posteriores adendas, se establece que la financiación corresponde en un 60% a la Generalitat Valenciana y en un 40% a la DPV.

Desde julio 2017 no se han ejecutado infraestructuras con arreglo a este convenio, siendo la depuradora de Marines Viejo la última en finalizar.

b3.-Plan de Depuradoras.

Este apartado hace referencia al Convenio entre la DPV, EGEVASA y la EPSAR, para la ejecución de **infraestructuras de mejora en las estaciones depuradoras** de aguas residuales en servicio de la provincia de Valencia, de fecha 25 de marzo de 1999. El compromiso económico anual es de **1.100.000 €** cuya financiación corresponde a la Entidad Pública de Saneamiento en un 90 % y a la DPV el 10% restante, es decir **110.000 €**, quedando la posibilidad de la aprobación de actuaciones que se consideren de urgencia a lo largo de la anualidad.

La previsión de actuaciones de la DPV para el plan de Depuradoras durante el ejercicio 2021 se desglosa en:

- a) Propuesta de mejoras 2020 - 2023 (**8.980.000 € IVA Incluido**), corresponde a DPV **890.800 € IVA Incluido**
- b) Propuesta de mejoras del Consejo de participación EPSAR (**2.490.000 €**), corresponde a DPV **249.000 €**.
- c) Propuesta de mejoras de anualidades pasadas y expedientes de emergencia, pendientes de pagar, (acta 30), asciende a € (IVA Incluido), **1.087.374,52 €** correspondiendo a la DPV **108.737,45 €** (IVA Incluido)

2.2.- Actividad Propia

EGEVASA, a lo largo del próximo ejercicio 2021, llevará a cabo otras actividades de explotación, no encomendadas por la DPV, en los campos de Abastecimiento de Agua Potable a Municipios y la Depuración de Aguas Residuales Urbanas.

a) Explotación de Abastecimientos de Agua Potable

Para la elaboración del presente programa de actividades correspondiente a la actividad de Agua Potable se ha considerado la continuidad de todos los abastecimientos de agua potable para los que durante el ejercicio 2020 se ha prestado el servicio, a excepción de Caudete de las Fuentes que en febrero de 2020 se revirtió el servicio de abastecimiento de agua potable y alcantarillado. Se han incluido los contratos que se encuentran vencidos o de próximo vencimiento, dados los plazos de continuidad legal en los que se debe de continuar la prestación del servicio hasta que los Ayuntamientos decidan o contraten otra gestión.

Para el ejercicio 2021 se tienen previsto los ingresos en estas actividades que se detallan a continuación:

	Miles de Euros Prev.Ejer. 2021
Venta de agua	15.792
Saneamiento	2.399
Obras y trabajos por cuenta ajena	6.937
Contadores y venta de materiales	2.010
Prestación de servicios	768
Total importe neto de la cifra de negocios de agua potable	27.906

b) Explotación de Estaciones Depuradoras de Aguas Residuales

El programa de actuaciones e inversiones para la actividad propia de Estaciones Depuradoras de Aguas Residuales (EDARs) se ha elaborado considerando la continuidad de las mismas instalaciones en las que se ha prestado el servicio durante el año 2020, exceptuando los contratos resueltos a lo largo de este año.

Los ingresos previstos para el ejercicio 2021 de esta actividad, ascienden a **14.817 miles de euros** (frente a los **15.061 miles de euros** previstos para 2020).

3. EVALUACIÓN DE LAS INVERSIONES PROPIAS.

La selección de las inversiones previstas como consecuencia de las actividades propias de EGEVASA se ha realizado siempre atendiendo a criterios de eficacia, eficiencia y economía.

Las inversiones propias para cumplir con los compromisos alcanzados con los Entes Locales titulares de los abastecimientos son las que se refieren en el apartado 2.2.a) por un total de **6.817 miles de euros** y cuyo detalle es el siguiente:

Inversiones	Prev. Ejercicio 2021	Descripción actuación
El Genovés	34,9	Renovación Red C/ Jaume I - C/ Calvari - C/ Ausiàs March
Sistema Alta La Costera	200,0	Renovación red agua potable Sistema Alta La Costera. Tramos: Torrella-La Granja de La
Sistema Alta La Safor	692,6	Electrificación y Depósito de Cabecera Pozo Villalonga
Cheste	982,0	Renovación Red AP
Pedralba	150,0	Equipamiento Pozo Serratilla III
Casinos	75,0	Renovación Red Avda Valencia
Villar del Arzobispo	310,0	Sustitución red fija telelectura por superar vida útil
Canet d'En Berenguer	14,5	Actuaciones en la Red de Agua Potable
Estivella	110,0	Sustitución red fija telelectura por superar vida útil
Alginet (Urb. Los Lagos)	52,0	Renovación Tramos de Red Critica
Benifaió	250,0	Renovación de Redes de Agua Potable en varias Calles del Municipio
Castelló de Rugat	23,8	Rehabilitación Colector Escoleta
Ontinyent	3.522,8	Renovación Red AP y otras actuaciones
Bocairent	47,6	Rehabilitación depósito La Rambla
Otros	252,9	Renovación parque de contadores
Agullent	39,9	Renovación pozo Lazaret
Albaida	13,7	Actuaciones en la Red de Alcantarillado
Alfarrasí	18,6	Actuaciones en la Red de Agua Potable
Benisuera	3,6	Adecuación instalaciones en Prevención de Riesgos L.
Otos	23,0	Actuaciones en la Red de Agua Potable
Inversión en concesiones	6.816,7	

Además de estas inversiones, EGEVASA tiene previsto acometer un total de 50 miles de euros en inversiones para bienes de equipo e instalaciones no concesionales.

Con todo ello, el importe de total de las inversiones que tiene previsto acometer la Sociedad para el ejercicio 2021 asciende a **6.867 miles de euros**.

4. NECESIDADES DE FINANCIACIÓN.

Los recursos generados por las actividades propias previstos por EGEVASA para el ejercicio 2021 se prevé que garantizarán:

- Financiar las inversiones previstas para 2021.
- Cancelar los compromisos de pago con entidades financieras.

Esto supone que para el ejercicio 2021 no se tiene previsto solicitar ninguna nueva línea de financiación a corto o largo plazo como consecuencia del equilibrio económico-financiero conseguido en la cuenta de resultados previsional.

Además, como ya viene siendo habitual en ejercicios anteriores, se tiene previsto ir reduciendo el endeudamiento financiero con entidades de crédito, como consecuencia de la amortización de los préstamos vigentes.

En este caso, para el cierre del ejercicio 2021 el endeudamiento con entidades bancarias previsto ascenderá a **7.375 miles** de euros según el siguiente detalle:

Miles de Euros	2022	2023	2024 y Siguintes	Total
Prestamos	1.135	1.135	4.548	6.818
Pólizas de Crédito			557	557
Total	1.135	1.135	5.105	7.375

5. PLANTILLA

En cuanto a la plantilla necesaria para llevar a cabo este programa de actuaciones, no se prevén variaciones significativas respecto al ejercicio 2020, más allá de la posible disminución de la plantilla consecuencia de la hipotética no renovación de los contratos con vencimiento en 2021 o finalización definitiva de los ya vencidos.

6. ASUNTOS RELACIONADOS CON ACCIONISTAS

En relación con el accionista Vainmosa Cartera, S.L., existe obligación, según contrato de selección de socio privado firmado el 1 de marzo de 1999, de realizar determinadas aportaciones no dinerarias en forma de mejoras a favor de EGEVASA valoradas en **4.908.075,20 €**. El socio privado ha presentado un estado de situación de las mejoras aportadas y otras propuestas de aportaciones en el futuro, estando a la espera de respuesta por parte de DPV.

7. DIVIDENDOS SOCIEDADES PARTICIPADAS

En el ejercicio 2020 EGEVASA recibió un dividendo total de **359.371,59 €** por parte de su sociedad participada Servicios Hídricos Continentales, S.A. que en su Junta General de Accionistas celebrada en junio de 2020 decidió destinar el resultado del ejercicio 2019 a dividendos.

Se ha previsto para el ejercicio 2021 siguiendo el criterio de reparto de dividendos de la sociedad Servicios Hídricos Continentales, S.A., recibir un dividendo de **270.060 €**.

8. BALANCES DE SITUACIÓN Y CUENTAS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONALES

Se adjuntan al presente documento los Balances de Situación y las cuentas de Pérdidas y Ganancias previstas para los ejercicios 2020 y 2021

BALANCE DE SITUACIÓN:

EMPRESA GENERAL VALENCIANA DEL AGUA, S.A.					
<u>BALANCE PREVISIONAL PARA LOS EJERCICIOS 2021 Y 2020</u>					
(Miles de Euros)					
ACTIVO	Prev. Ejercicio 2021	Prev. Ejercicio 2020	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Prev. Ejercicio 2021	Prev. Ejercicio 2020
ACTIVO NO CORRIENTE:	32.559	31.847	PATRIMONIO NETO:	21.488	19.573
Inmovilizado intangible-	30.528	30.524	FONDOS PROPIOS-	21.418	19.464
Inmovilizado material-	675	801	Capital suscrito	3.738	3.738
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	42	42	Reservas-	15.228	13.663
Inversiones financieras a largo plazo-	1.078	218	Reserva legal	748	748
Activos por impuesto diferido	235	260	Reservas voluntarias	14.480	12.915
			Resultado del ejercicio	2.452	2.063
			Subvenciones, donaciones y legados recibidos	70	109
			PASIVO NO CORRIENTE:	13.762	14.805
			Provisiones a largo plazo	628	669
			Deudas a largo plazo-	6.736	7.854
			Deudas con entidades de crédito	5.683	6.817
			Otros pasivos financieros	1.036	1.026
			Derivados	17	11
			Deudas con empresas del grupo a largo plazo	0	0
			Periodificaciones a largo plazo	5.997	5.860
			Pasivos por impuesto diferido	402	422
ACTIVO CORRIENTE:	18.744	19.509	PASIVO CORRIENTE:	16.052	16.978
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar-	17.374	16.905	Deudas a corto plazo-	1.956	2.293
Clientes por ventas, prest. servicios y otros deudores	16.814	15.990	Deudas con entidades de crédito	1.693	2.036
Activos por impuesto corriente	-	348	Otros pasivos financieros	264	257
Otros créditos con las Administraciones Públicas	559	567	Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	183	246
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo-	0	0	Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar-	13.848	14.320
Inversiones financieras a corto plazo-	249	249	Proveedores y Acreeedores	12.535	12.778
			Pasivos por impuesto corriente	89	307
			Otras deudas con las Administraciones Públicas	708	737
Effectivo y otros activos líquidos equivalentes-	1.088	2.310	Otras cuentas a pagar	517	498
			Periodificaciones a corto plazo	65	119
TOTAL ACTIVO	51.302	51.356	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	51.302	51.356

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS:

EMPRESA GENERAL VALENCIANA DEL AGUA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONALES
PARA LOS EJERCICIOS 2021 Y 2020

(Miles de euros)

	Prev.Ejer. 2021	Prev.Ejer. 2020
OPERACIONES CONTINUADAS		
Importe neto de la cifra de negocios	45.276	38.334
Trabajos realizados por la empresa para su activo		-
Aprovisionamientos	(18.649)	(13.359)
Otros ingresos de explotación	540	849
Gastos de personal	(14.652)	(14.469)
Otros gastos de explotación	(6.455)	(6.047)
Amortización del inmovilizado	(3.113)	(2.818)
Excesos de provisiones		-
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	-	-
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	2.947	2.489
Ingresos financieros	270	360
Gastos financieros	(49)	(85)
Variación en el valor razonable de instrumentos financieros	6	6
	-	-
RESULTADO FINANCIERO	227	281
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	3.174	2.769
Impuestos sobre beneficios	(722)	(706)
RESULTADO DEL EJERCICIO	2.452	2.063