

e) Edifici del c. de Joan Maragall, 3

En data 12 de gener de 2011, la Junta de Govern de l'Ajuntament de Palma va aprovar definitivament el Projecte de reparcel·lació de la UA-FM 1, "Façana Marítima", a l'àmbit del qual està inclòs l'edifici del carrer de Joan Maragall, 3. A l'apartat segon de l'esmentat acord s'especifica que s'estimen parcialment les al·legacions formulades per EMAYA, reconeixent la pèrdua patrimonial que suposa la citada reparcel·lació per a aquesta empresa. Aquesta pèrdua va ser avaluada per l'Ajuntament de Palma en un import de 5.435.033,70 euros.

Tenim constància d'un altre acord de la Junta de Govern, adoptat a la mateixa data, en el qual s'apravà un pla de trasllat dels mitjans humans i materials d'EMAYA. En aquest acord s'especifica que l'Ajuntament assumirà totes les despeses, de qualsevol tipus, que generi el procés de trasllat dels mitjans humans i materials d'aquesta empresa.

Al mes de gener de 2021 es va signar un acord d'intencions, a instàncies de la Gerència d'Urbanisme, entre l'Ajuntament de Palma i Edistribución Redes Digitales, S.L.U. a on es contempla dins l'estipulació tercera l'adjudicació en propietat a ENDESA del solar de Joan Maragall, 3, així consta a la modificació inicial del Pla urbanístic aprovada per el Ple de l'Ajuntament de Palma amb data 25 de febrer de 2021, la qual va entrar en vigor a finals del 2022.

L'aprovació definitiva no inclou l'edifici del carrer Joan Maragall, 3 dins l'àmbit de l'actuació.

Aquest acord d'intencions va quedar sense cap efecte a l'any 2022 per no autoritzar-se per els òrgans de govern dins el termini establert.

f) Embassament de Cúber

L'Ajuntament de Palma és propietari de l'embassament de Cúber, situat el terme municipal d'Escorca des del 6 de novembre de 1974. Aquest embassament va ser construït per el Ministeri d'Obres Públiques que finalitzà les obres el 28 de novembre de 1973, sobre uns terrenys expropiats mitjançant resolució de la Direcció General d'Obres Hidràuliques del Ministeri d'Obres Públiques. Posteriorment el Ministeri entregà dites obres a l'Ajuntament de Palma qui va passar a ser propietari al 1974. Aquesta titularitat no va ser inscrita al Registre de la Propietat.

L'espai que ocupa l'embassament és la parcel·la cadastral 54 i un romanent de la parcel·la rústica 53 del polígon 5 del municipi d'Escorca.

L'any 1989, la CAIB expropià totes les finques circumdants a l'embassament i varen ser inscrites al Registre de la Propietat a l'any 1990. Dites expropiacions no afectaren les parcel·les a on es troba l'embassament de Cúber.

L'any 2012, la CAIB sol·licità, mitjançant instància presentada al Registre de la Propietat la inscripció al seu favor de les parcel·les a on s'ubica l'embassament. El Registre va inscriure mitjançant nota marginal les parcel·les en favor de la CAIB.

L'any 2020 la CAIB va iniciar expedient administratiu per la delimitació de la finca, la resolució d'aquest expedient es va impugnar i actualment es tramita al Jutjat Contenciós-administratiu

Per una altra banda l'Ajuntament juntament amb EMAYA valorarà interposar una demanda civil per tal de revertir aquesta situació.

Els administradors de la Societat i els seus assessors entenen que no existeix un risc probable en relació amb el procediment i, per tant, no s'ha registrat cap provisió per riscos i despeses relacionats amb ell.

18. INFORMACIÓ SEGMENTADA

La distribució de l'import net de la xifra de negocis de la Societat corresponent a les activitats ordinàries de l'empresa, per categories d'activitats, és la següent:

	2023	2022
Servei d'aigua	49.612.224,86	48.428.698,90
Servei de clavegueram	12.935.655,70	12.511.600,53
Servei de recollida d'RSU	30.361.779,45	30.792.411,25
Serveis diversos de neteja	816.921,89	1.017.337,97
Energia i Mobilitat	3.538.962,86	927.039,35
	<u>97.265.544,76</u>	<u>93.677.088,00</u>

A conseqüència del tipus d'activitat i del marc legal aplicable, pràcticament la totalitat de la xifra de negocis s'obté del terme municipal de Palma i dels municipis que hi confronten.

19. FETS POSTERIORS

En el temps transcorregut de l'any 2024 no s'ha produït cap fet addicional, que afecti significativament l'exercici de 2023.

20. PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES DE LA SOCIETAT

La comparativa entre les previsions de l'Estat de previsió d'ingressos i despeses 2023 i la realitat de l'exercici 2023 és la següent:

	Previsió	Real	Diferència
A) OPERACIONS CONTINUADES			
a) Vendes d'aigua	54.666.510,66	48.450.012,74	6.216.497,92
b) Prestació de serveis	50.474.494,38	48.815.532,02	1.658.962,36
1. Import net xifra de negoci	105.141.005,04	97.265.544,76	7.875.460,28
3. Treballs de l'empresa pel seu actiu	1.310.784,44	3.382.305,31	-2.071.520,87
a) Compres d'aigua	-3.205.000,00	-6.203.905,24	2.998.905,24
b) Consum altres materials	-22.192.879,06	-22.300.245,19	107.366,13
c) Treballs relitz. per altr. empres.	-5.477.812,48	-6.170.989,60	693.177,12
4. Aprovisionaments	-30.875.691,54	-34.675.140,03	3.799.448,49
a) Ingressos accessoris	289.958,55	295.305,92	-5.347,37
b) Subvencions d'explotació	36.054.512,64	34.449.859,34	1.604.653,30
5. Altres ingressos explotació	36.344.471,19	34.745.165,26	1.599.305,93
a) Sous, salaris i assimilats	-64.701.385,28	-65.570.575,06	869.189,78
b) Càrregues socials	-19.505.205,46	-19.388.758,26	-116.447,20
6. Despeses de personal	-84.206.590,74	-84.959.333,32	752.742,58
a) Servei exteriors	-16.016.413,59	-12.213.871,56	-3.802.542,03
b) Tributs	-1.356.692,43	-1.699.041,98	342.349,55
c) Variació provis. operacions cials.	-540.000,00	-289.173,06	-250.826,94
d) Altres despeses de gestió corrent	-58.775,79	-79.545,29	20.769,50
7. Altres despeses d'explotació	-17.971.881,81	-14.281.631,89	-3.690.249,92
8. Amortització de l'immobilitzat	-11.285.187,31	-12.456.592,07	1.171.404,76
9. Imputació de subv.d'immobilitzat	2.359.969,40	3.243.298,64	-883.329,24
10. Excès de provisions	0,00	168.031,55	-168.031,55
b) Resultat per alienacions immobilit	0,00	-68.183,57	68.183,57
11. Deterioram.i resultat alienac.immob.	0,00	-68.183,57	68.183,57
A-1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1 al 12)	816.878,67	-7.636.535,36	8.453.414,03
b) Instruments financers de tercers	399,70	15.208,06	-14.808,36
13. Ingressos financers	399,70	15.208,06	-14.808,36
b) Per deutes amb tercers	-774.901,83	-1.295.916,06	521.014,23
14. Despeses financeres	-774.901,83	-1.295.916,06	521.014,23
A-2) RESULTATS FINANCERS (12 al 16)	-774.502,13	-1.280.708,00	506.205,87
A-3) RESULTATS ABANS D'IMPOSTS	42.376,54	-8.917.243,36	8.959.619,90
17. Imposts sobre beneficis	0,00	0,00	0,00
A-5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A-4+18)	42.376,54	-8.917.243,36	8.959.619,90

46

Nuria Gallego Cañellas
Secretaria no consellera

La comparativa entre les previsions de l'Estat de previsió d'ingressos i despeses 2022 i la realitat de l'exercici 2022 fou la següent:

	Previsió	Real	Diferència
A) OPERACIONS CONTINUADES			
a) Vendes d'aigua	45.813.580,84	44.561.176,81	1.252.404,03
b) Prestació de serveis	53.327.474,51	49.115.911,19	4.211.563,32
1. Import net xifra de negocis	99.141.055,35	93.677.088,00	5.463.967,35
3. Treballs de l'empresa pel seu actiu	75.649,49	898.201,37	-822.551,88
a) Compres d'aigua	-3.754.706,94	-5.473.331,60	1.718.624,66
b) Consum altres materials	-17.199.226,46	-22.616.134,41	5.416.907,95
c) Treballs relitz. per altr. empres.	-5.795.572,20	-5.932.656,28	137.084,08
4. Aprovisionaments	-26.749.505,60	-34.022.122,29	7.272.616,69
a) Ingressos accessoris	176.602,03	601.138,69	-424.536,66
b) Subvencions d'explotació	34.574.794,37	42.121.870,45	-7.547.076,08
5. Altres ingressos explotació	34.751.396,40	42.723.009,14	-7.971.612,74
a) Sous, salaris i assimilats	-62.805.025,07	-61.957.550,82	-847.474,25
b) Càrregues socials	-21.448.881,61	-18.595.146,47	-2.853.735,14
6. Despeses de personal	-84.253.906,68	-80.552.697,29	-3.701.209,39
a) Servei exteriors	-12.368.425,51	-11.069.519,92	-1.298.905,59
b) Tributs	-1.270.891,40	-1.406.808,96	135.917,56
c) Variació provis. operacions cials.	-540.000,00	-526.405,29	-13.594,71
d) Altres despeses de gestió corrent	-80.933,99	-75.798,83	-5.135,16
7. Altres despeses d'explotació	-14.260.250,90	-13.078.533,00	-1.181.717,90
8. Amortització de l'immobilitzat	-10.442.228,10	-11.028.452,00	586.223,90
9. Imputació de subv.d'immobilitzat	2.072.856,39	2.081.906,39	-9.050,00
10. Excès de provisions	0,00	0,00	0,00
b) Resultat per alienacions immobilit	0,00	-76.016,81	76.016,81
11. Deterioram.i resultat alienac.immob.	0,00	-76.016,81	76.016,81
12. Altres resultats	0,00	64.428,34	-64.428,34
A-1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1 al 12)	335.066,35	686.811,85	-351.745,50
b) Instruments financers de tercers	120.922,75	121.964,98	-1.042,23
13. Ingressos financers	120.922,75	121.964,98	-1.042,23
b) Per deutes amb tercers	-337.844,03	-403.849,19	66.005,16
14. Despeses financeres	-337.844,03	-403.849,19	66.005,16
15. Variació valor raonable instruments financeres	0,00	-198.287,80	198.287,80
A-2) RESULTATS FINANCERS (12 al 16)	-216.921,28	-480.172,01	263.250,73
A-3) RESULTATS ABANS D'IMPOSTS	118.145,07	206.639,84	-88.494,77
17. Imposts sobre beneficis	0,00	0,00	0,00
A-5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A-4+18)	118.145,07	206.639,84	-88.494,77

47

Núria Gallego Cañellas
Secretaria no consellera

INFORME DE GESTIÓ

48

Núria Gallego Cañellas
Secretaria no consellera

L'import de la xifra de negocis de l'empresa durant l'any 2023 ha estat de 97,27 milions d'euros, la qual cosa representa un increment del 3,83% sobre l'exercici anterior. Els ingressos totals d'explotació han estat de 135,56 milions d'euros, amb una reducció del 1,27% respecte al 2022.

La facturació tarifària d'aigua s'ha vist incrementada en un 2,97% i, en la mateixa línia, els ingressos totals per aigua s'han incrementat respecte de l'any passat un 1,63%. L'increment d'ingressos tarifaris provenen d'un increment de m3 facturats a hotels i tarifa industrial que s'han incrementat entre un 8-10%. Aquest exercici 2023 també ha recollit un increment de m3 facturats a tarifa domèstica d'un 2%.

Dins les despeses del servei d'aigua hi ha 6.203.905,24 euros (5.473.331,60 euros al 2022) que corresponen a la compra d'aigua a l'Agència Balear de l'Aigua i de la Qualitat Ambiental (ABAQUA). Hi ha divergències respecte als preus aplicats per l'ABAQUA per la qual cosa s'estan exercint les accions legals contra l'ABAQUA per tal de dirimir aquestes divergències.

Respecte del tractament d'aigua a les depuradores s'ha de tenir en compte que des de l'any 1992, i com a conseqüència de l'entrada en vigor de la Llei reguladora del cànon de sanejament, únicament se segueix cobrant la tarifa corresponent per la utilització de la xarxa de clavegueram, mentre que els costos de depuració són pagats per la Direcció General de Recursos Hídrics. Durant l'exercici els ingressos totals del servei de clavegueram i depuració s'han incrementat en un 2,48%, tenint en compte que la subvenció per cobrir cots de depuració no s'ha modificat a l'exercici actual, aquest increment prové bàsicament de l'increment de m3 facturats indicats anteriorment.

Pel que fa al servei de recollida de residus sòlids urbans els ingressos tarifaris del servei han experimentat un increment del 1,09%. Els ingressos totals d'aquesta activitat presenten una reducció del 19,88% degut a que a l'exercici 2022 l'Ajuntament de Palma va fer una aportació extraordinària de 7 milions d'euros per cobrir el dèficit del servei donat per la no actualització de la tarifa, que no s'ha produït al 2023.

Els ingressos totals del servei de neteja es mantenen amb un 0,81% de variació respecte de l'any passat, l'aportació municipal per cobrir dèficit no s'ha vist modificada per la part que afecta al servei de neteja.

Al llarg de l'any 2023 s'ha anat implementat l'activitat de comercialitzadora d'energia arribant a final d'exercici al 100% de clients públics que tenia previst. Això ha implicat una facturació de 3,6 milions d'euros davant el 1,05 de milions de l'exercici 2022.

Durant l'any 2023 el volum d'inversions efectuades en immobilitzat material i intangible ha estat de 25,17 milions d'euros, 34,64 milions d'euros a l'any 2022. Els imports més significatius corresponen a altes de vehicles a recollida i neteja per import de 3,1 milions d'euros i 19,09 milions d'obres en curs dels quals hi ha 2,48 milions d'euros a separació de xarxes, 4,94 milions d'euros a renovació de xarxes i 7,27 milions d'euros d'inversions en depuració.

49

Núria Gallego Cañellas
Secretaria no consellera

Tot i que el resultat de l'exercici ha estat negatiu en 8,8 milions d'euros, i que l'Ajuntament de Palma no ha incrementat la seva aportació per cobrir el dèficit de l'empresa, pel que fa a l'evolució previsible de la societat durant 2024, tal com es feu reflectit a l'estat de previsió d'ingressos i despeses elaborat per a aquest any, presenta una previsió equilibrada de 11.017,14 euros originada per una contenció de la despesa i una millora esperada a l'aportació municipal per cobrir el dèficit.

La informació relativa al període mitjà de pagament a proveïdors l'any 2023 és la següent:

	2023
(dies)	
Període mitjà de pagament a proveïdors	44,17
Ràtio d'operacions pagades	44,97
Ràtio d'operacions pendents de pagament	35,76
(Euros)	
Total de pagaments realitzats	46.952.962,52
Total de pagaments pendents	4.418.434,03
Total de pagaments en període inferior al màxim establert	21.076.834,05
(quantitat)	
Nombre de factures pagades en període inferior al màxim establert	4.336,00
(percentatge)	
Percentatge sobre el total de factures pagades	42,00
Percentatge sobre el total monetari dels pagaments	44,89

La informació relativa al període mitjà de pagament a proveïdors l'any 2022 va ser la següent:

	2022
(dies)	
Període mitjà de pagament a proveïdors	72,39
Ràtio d'operacions pagades	72,27
Ràtio d'operacions pendents de pagament	238,42
(Euros)	
Total de pagaments realitzats	54.366.582,11
Total de pagaments pendents	36.631,23
Total de pagaments en període inferior al màxim establert	39.090.490,46
(quantitat)	
Nombre de factures pagades en període inferior al màxim establert	10.319,00
(percentatge)	
Percentatge sobre el total de factures pagades	81,83
Percentatge sobre el total monetari dels pagaments	71,90

La informació de l'exercici 2022 estava distorsionada per la situació amb dos proveïdors amb els que hi havia discrepàncies i es va retenir el pagament de les factures fins solucionar les diferències. Si no es tenien en compte els dos proveïdors la informació sobre el període mitjà de pagament a proveïdors per el 2022 hagués estat:

	2022
(dies)	
Període mitjà de pagament a proveïdors	47,00
Ràtio d'operacions pagades	46,93
Ràtio d'operacions pendents de pagament	193,38
(Euros)	
Total de pagaments realitzats	46.304.116,35
Total de pagaments pendents	22.063,73
Total de pagaments en període inferior al màxim establert	37.002.473,26
(quantitat)	
Nombre de factures pagades en període inferior al màxim establert	10.315,00
(percentatge)	
Percentatge sobre el total de factures pagades	81,91
Percentatge sobre el total monetari dels pagaments	79,91

51

Núria Gallego Cañellas
Secretaria no consellera

Pel que fa a investigació, desenvolupament i innovació, s'ha d'assenyalar que l'empresa està duent a terme un procés de transformació digital el que suposa la posada en marxa d'un volum important de projectes tangibles, que veuran reflectit un estalvi de costos al comptes de resultats dels propers exercicis. L'import del cost incorregut dins el present exercici per el desenvolupament d'aquesta transformació digital ha estat de 326.775,36 euros (229.700 euros al 2022)


No existeix, com és lògic, cap adquisició d'accions pròpies.

D'acord amb la regulació establerta a la Llei 11/2018, la Societat ha preparat de forma separada una memòria relativa a l'Estat d'Informació No Financera.


Finalment, s'ha d'indicar que no s'ha produït cap fet important per a la Societat en el temps transcorregut des de la finalització de l'exercici, a 31 de desembre de 2023, i la data de formulació d'aquest informe de gestió, distint dels mencionats a la nota de fets posteriors.

Formulació de comptes

Els comptes anuals i l'informe de gestió continguts en el present document, integrat per 53 pàgines, numerades de l'1 al 53, han estat formulats pel Consell d'Administració de la Societat en sessió de 26 de març de 2024.



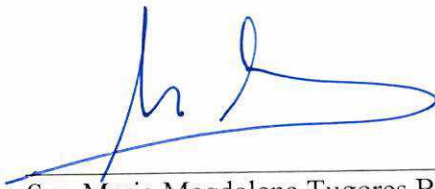
Sr. Llorenç Guillem Bauzá de Keizer
President



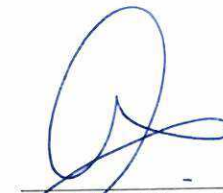
Sr. Oscar Fidalgo Bestard
Vicepresident

Sr. José Juan de la Peña Vidal
Vocal

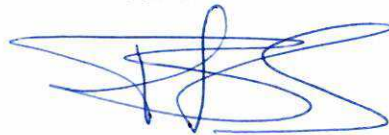
Sr. Luciano Vidal Vázquez
Vocal



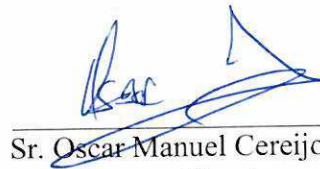
Sra. Maria Magdalena Tugores Bautista
Vocal



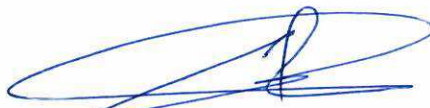
Sra. Neus Truyol Caimari
Vocal



Sr. Miguel Busquets Salom
Vocal



Sr. Oscar Manuel Cereijo Méndez
Vocal



Sr. David José Suñer Pérez
Vocal



Sra. Nuria Gallego Cañellas
Secretària no Consellera

53

Nuria Gallego Cañellas
Secretaria no consellera

Los Sres. de la Peña y Sr. Vidal no firman los cuentas verificando que no han sido participes de la gestión del periodo 2023.