

## **Consell d'Administració Barcelona Cicle de l'Aigua, S.A.**

### **Pressupost corresponent a l'exercici 2022**

Barcelona, a 13 de setembre de 2021



**Ajuntament  
de Barcelona**

**Barcelona  
Cicle de  
l'Aigua SA**

---

## **MEMÒRIA DEL PRESSUPOST 2022 BARCELONA CICLE DE L'AIGUA S.A.**

Barcelona Cicle de l'Aigua, S.A. (BCASA) participa en la construcció d'una Barcelona millor, més humana, justa, activa i oberta, compromesa amb la lluita contra l'emergència climàtica, centrada en les persones. Una ciutat més habitable i resilient, que preserva els recursos naturals, fent un ús més eficient i responsable de l'aigua, integrada en la Tinència d'Ecologia, Urbanisme, Infraestructures i Mobilitat, el que possibilita projectes transversals i sinergies positives tant a escala de barris com en la visió dels Grans Projectes i Infraestructures de ciutat.

BCASA té com a missió gestionar, coordinar, supervisar i optimitzar amb criteris de qualitat, sostenibilitat i participació el cicle integral de l'aigua on s'inclou el sanejament, la xarxa d'aigües freàtiques, les fonts, les platges i els consums.

La visió de BCASA és esdevenir l'ens públic de referència a nivell internacional en la gestió del cicle de l'aigua, responsable, eficient i compromesa amb els valors de l'Ajuntament de Barcelona, així com els que pugui subscriure voluntàriament.

Amb vocació de servei públic, per garantir la màxima qualitat, seguretat i transparència en la prestació dels serveis, i amb el convenciment que el destinatari final és la ciutadania, la cultura de l'empresa s'expressa en els compromisos compartits per tots els treballadors i treballadores, col·laboradors i proveïdors, amb l'objectiu final de millorar la societat i la ciutat en què vivim:

- ✓ Interès per les persones.
- ✓ Sostenibilitat emmarcada en els eixos socials, econòmics i ambientals.
- ✓ Innovació aplicada a la millora dels serveis pel ciutadà.
- ✓ Compromís amb els resultats.
- ✓ Integritat, ètica i transparència.

El nou **Pla Estratègic del Cicle de l'Aigua 2020 – 2023**, resultant de la revisió de les línies estratègiques mitjançant l'anàlisi de les Debilitats Amenaces Fortaleses i Oportunitats (DAFO) de l'organització, dels Objectius de Desenvolupament Sostenible de Nacions Unides (ODS 2030), de la política, missió, valors i visió del Cicle de l'Aigua conjuntament amb l'anàlisi del PAM de l'Ajuntament de Barcelona, suposa un pas més en la maduresa del Sistema de Gestió de l'Organització en el marc de les UNE-EN-ISO 9001:2015, UNE-EN-ISO 14001:2015 així com la ISO 45001:2018 i la UNE-EN-ISO 50001:2011.

Aquest Pla Estratègic dona identitat a l'organització esdevenint un full de ruta per concretar els reptes de futur i identificar els principals factors i tendències que poden marcar l'evolució de la gestió pública de l'aigua.

#### Compromís amb l'ètica i la transparència

BCASA està compromesa amb una gestió transparent basada en garantir la integritat institucional, l'accés a la informació pública, transmetre confiança i promoure la corresponsabilitat, que vol anar més enllà del simple compliment del marc normatiu, vol esdevenir una autèntica **cultura d'empresa**.

BCASA té implantat el Programa de Prevenció de Delictes, conegut com a *compliance*. Així amb l'objectiu de garantir la seva implementació, es van elaborar i s'actualitzen periòdicament les eines següents:

- **Codi ètic o de conducta** recull els valors i principis ètics i de bon govern que han de ser presents a tota actuació de BCASA i regula les normes de conducta que necessàriament han d'observar les persones a les que li és d'aplicació.
- **Portal del canal ètic** és una eina que defineix els canals d'informació per a què tots els treballadors i treballadores i els grups d'interès puguin consultar qualsevol dubte sobre la interpretació del Codi ètic de BCASA, així com de la legislació i normativa interna aplicable i comunicar incompliments d'aquest Codi ètic i de conducta, així com de la legislació i normativa interna aplicable.

**L'atenció a la ciutadania** i l'acció i **cooperació en xarxa** són pilars fonamentals de BCASA, en aquest sentit, BCASA facilita tota la informació, informes, plànols, estudis que afecten a la seva activitat, atent les queixes, incidències i suggeriments que rep, aportant les solucions més adequades en cada cas. Col·labora amb programes, entitats i organismes educatius amb tasques de sensibilització i conscienciació sobre la sostenibilitat i impactes ambientals.

BCASA participa en projectes de cooperació internacional sobre el cicle de l'aigua donant suport a la Direcció de Relacions Internacionals i a la Direcció de Justícia Global i Cooperació de l'Ajuntament de Barcelona, impulsa **la recerca, el desenvolupament i la innovació** com a eines per aconseguir la millora contínua del cicle de l'aigua i una gestió més eficient i sostenible, amb projectes com:

- LIFE iBATHWATER (Gestió integral per evitar l'abocament d'aigües residuals quan plou amb l'objectiu de reduir en un 30% els abocaments d'aigües residuals no tractades i disminuir l'impacte mediambiental d'aquestes aigües en períodes de pluges intenses). Estava prevista la finalització del projecte al desembre de 2021, però donades les excepcionalitats generades per la Covid-19, es preveu el seu perllongament durant la temporada de bany del 2022.
- H2020 SCOREWATER es centra a desenvolupar plataformes, eines i mètodes aplicables a tot el cicle de l'aigua. Es desenvolupa en tres ciutats diferents (Barcelona, Gothenburg i Amersfoort) ubicades en països amb unes condicions socioeconòmiques i climàtiques diferents.
- GBG\_AS2C UIA – Refugis climàtics a les escoles, que treballa en l'adaptació al canvi climàtic mitjançant refugis climàtics en escoles.
- Suport i col·laboració amb projectes d'investigació sobre aigües subterrànies duts a terme pel CSIC-IDAEA, concretament URBANWAT <http://www.wateripi.eu/joint-calls/joint-call-2018-waterworks-2017/booklet/urbanwat> i UNBIASED <https://rdcsic.dicat.csic.es/en/recursos-naturales-2/121-projects/537-unbiased-decrease-and-control-of-pollution-for-improving-water-management-systems-in-barcelona>.
- Projecte GIR-Besòs <https://www.besoswaterhub.org/resultats.html>. El GiR-Besòs és un projecte guardonat a la convocatòria dels Premis de Recerca Científica a Reptes Urbans a la Ciutat de Barcelona 2020 que pretén donar solucions per fer front als reptes de futur en la gestió de l'aigua a Barcelona i la seva àrea metropolitana.

Tanmateix cal destacar projectes ambientals d'investigació que si bé s'inicien al 2021 poden tenir recorregut al 2022 com és l'estudi d'avaluació ambiental de les sorres de les platges de Barcelona. L'objectiu i metodologia d'aquests treballs han estat consensuats amb l'Agència de Residus de Catalunya, a partir de les dades i la seva experiència obtingudes a les platges de Sant Adrià i de Badalona.

D'altra banda BCASA continua amb l'aposta per les solucions de drenatge sostenible i en aquest sentit treballa en l'assoliment de projectes amb finançament europeu com és la convocatòria

HORIZON-CL6-2021-ZEROPOLLUTION-01-03: Preventing and managing diffuse pollution in urban water runoff. El projecte vol treballar en la millora de la qualitat gestionada per les solucions de drenatge urbà sostenible SUDS. Participaran les ciutats de Barcelona i Berlin. El coordinador de la proposta és el CSIC-IDAEA.

En l'exercici de les seves funcions, BCASA disposa de convenis de col·laboració amb altres ens, destacant el conveni de col·laboració amb el Servei Meteorològic de Catalunya, amb l'Autoritat Portuària de Barcelona, amb la unitat de Subsòl del Cos de Mossos d'Esquadra i el Centro Superior de Investigaciones Científicas.

Respecte a la integració amb entitats amb els mateixos interessos, BCASA forma part de les xarxes d'operadors públics d'aigua i sanejament: Aqua Publica Europea (APE), Asociación Española de Operadores Públicos de Abastecimiento y Saneamiento (AEOPAS) i de l'Associació de Municipis i Entitats per l'Aigua Pública (AMAP). BCASA participa activament en els grups de treball d'aquestes entitats per tal de compartir experiències, coneixements i desafiaments en la millora continua per a la gestió del Cicle de l'Aigua. Es preveu realitzar, en el marc de col·laboració amb l'APE, la participació en els grups de treball específics sobre la innovació en el cicle de l'aigua. BCASA forma part de dos grups de treball d'AEOPAS, el grup d'indicadors de gestió i el grup de legislació.

#### Gestió sostenible del cicle de l'aigua i protecció del medi ambient

BCASA té el compromís de garantir la gestió sostenible de l'aigua a Barcelona, així com les condicions òptimes de sanejament del cicle urbà. També dona suport a l'Ajuntament en matèria de millora de la solidaritat de l'accés a l'aigua, en les accions relacionades amb la reducció del consum i el foment del consum responsable a tots els sectors.

La implicació de BCASA en les polítiques del cicle de l'aigua i protecció del medi ambient ha esdevingut clau en la incorporació d'una nova Direcció en la organització empresarial. La nova Direcció de Platges realitza la coordinació estratègica dels projectes, estudis, plans que es desenvolupin a les platges i col·labora en els que es realitzen en el Litoral. Du a terme tant la gestió operativa dels serveis que es presten a les platges com la coordinació de totes les intervencions i agents de l'Ajuntament de les diferents administracions i operadors implicats.

BCASA ofereix un servei tècnic especialitzat respecte les infraestructures que gestiona, explota i en realitza el manteniment ja sigui directament com indirectament. Proposa els Plans Directors i impulsa els criteris tècnics i els protocols de les instal·lacions del cicle de l'aigua, aplicant polítiques de racionalització del consum d'aigua i energètics. En aquest sentit, el 2022 esdevindrà un any important respecte el Pla de Recursos Hídrics Alternatius i la línia d'acció 6 de l'esmentat Pla ja que es preveu l'inici en els treballs planificats de manteniment de les SUDS. Respecte el Pla Director Integral de Sanejament de Barcelona, aquest esdevindrà una eina urbanística gràcies a la elaboració del nou Pla Especial Urbanístic de infraestructures de clavegueram de la ciutat, a través d'un procés participatiu que pren com a punt de partida el PDISBA i els nous reptes de canvi climàtic. El PEU és un instrument planificador que concreta i detalla les actuacions previstes en el PDISBA i les adapta al conjunt de normes i del planejament urbanístic.

Respecte la gestió del servei de Fonts ornamentals i de beure, al 2022 s'inicia el nou contracte de manteniment que actualitza els requeriments de ciutat i l'aposta decidida d'apropar les fonts a la ciutadania (fonts accessibles, fonts naturalitzades, etc.). També són elements lligats a l'aigua, un recurs natural i escàs, i per aquest motiu el contracte incorpora els objectius expressats en diferents programes d'acció municipal en matèria de sostenibilitat. A més, també introdueix nous criteris ambientals a la flota de vehicles necessaris per a la prestació del servei seguint els criteris del Compromís Ciutadà per la Sostenibilitat 2012-2022, del Pla d'Autosuficiència Energètica municipal i del Pla de la Qualitat de l'Aire de Barcelona.

Tanmateix, s'encarrega del desplegament dels esmentats plans incidint en l'elaboració del nou Pla d'Actuació Municipal (PAM), realitzant els projectes i executant les obres corresponents. Pel 2022, BCASA resta a la espera de possibles partides d'inversió encara pendents de l'aprovació municipal. També és el Responsable d'Espai Públic encarregat de realitzar l'assistència tècnica, estudis i redacció d'informes en tots els àmbits del Cicle de l'Aigua.

Un altre aspecte fonamental de l'activitat de BCASA, és la de la vigilància. Barcelona necessàriament ha de ser productiva i resilient, és per això que BCASA disposa d'una gestió tècnica centralitzada en temps real que supervisa el comportament de la xarxa de drenatge urbà tant en temps sec com en període de pluges, tanmateix és la responsable del sistema d'Alerta Hidrològica del Riu Besòs i del sistema d'Alerta de les Platges.

---

BCASA, en el marc de l'estalvi d'aigua com a objectiu de ciutat, incentiva l'increment del consum dels recursos hídrics alternatius (RHA) respecte del total d'aigua consumida pels serveis de la ciutat. Pel que fa a l'eco-eficiència energètica, BCASA impulsa diverses polítiques que afavoreixen la reducció de les emissions de gasos d'efecte hivernacle a Catalunya i en aquest sentit forma part dels "Acords voluntaris" que promou l'oficina del canvi climàtic.

#### "Barcelona mai s'atura"

En el marc de les circumstàncies excepcionals viscudes durant el 2020 i 2021 marcades per la declaració de l'estat d'alarma provocada per la Covid-19 i l'obligatorietat de seguir les recomanacions de les autoritats sanitàries amb l'objectiu compartit de limitar la propagació de la Covid-19, BCASA va redactar, d'acord amb els criteris municipals, el Pla de Contingència per regular l'activitat empresarial amb dos objectius clars, d'una banda, protegir l'equip humà, i d'altra banda, garantir el bon funcionament del servei públic i el benestar de la ciutadania.

Desitjant el retorn a la normalitat sanitària i seguint les directrius de l'Ajuntament de Barcelona, BCASA facilita el teletreball com a mètode organitzatiu i d'execució del treball a distància mitjançant l'ús de les noves tecnologies de la informació i la comunicació.

Immersos en aquest context global difícil, BCASA continua impulsant la marxa dels seus projectes, treballant per donar resposta a la ciutat davant dels reptes del canvi climàtic, transmetent confiança als seus treballadors i treballadores, col·laboradors, proveïdors i grups d'interès, d'acord amb el que s'espera d'una empresa líder.

## PART DECISÒRIA

### 1. Aprovació, si escau, del pressupost corresponent a l'exercici 2022

#### 1.1 Compte de Pèrdues i Guanys provisional a tancament de l'exercici 2022

(en milers d'euros)

Proposta 2022	
<b>Ingressos d'explotació</b>	<b>7.440</b>
Ingressos de fibra òptica	803
Ingressos dels ports	548
Ingressos d'altres projectes de tercers	136
Subvenció Ajuntament	5.953
<b>Despeses de personal</b>	<b>-5.510</b>
Sous i salaris	-4.166
Seguretat Social	-1.289
Formació, FAS i altres	-55
<b>Altres despeses d'explotació</b>	<b>-1.857</b>
Direcció de Planificació i Innovació	-543
Direcció de Projectes i Obres	-15
Direcció d'Operacions	-858
Direcció de Recursos	-441
<b>Amortització de l'immobilitzat</b>	<b>-73</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>0</b>
<b>RESULTAT FINANCER</b>	<b>0</b>
<b>RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>	<b>0</b>
Impost sobre beneficis	0
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>0</b>



---

## **1.2 Bases utilitzades per avaluar les previsions d'ingressos i despeses**

### **Ingressos de fibra òptica:**

- Els clients són els diversos operadors de fibra òptica que utilitzen els tubs porta fibra òptica instal·lats a l'interior del clavegueram de la ciutat.
- Els ingressos corresponen majoritàriament a les activitats de manteniment preventiu i correctiu de la xarxa actual instal·lada, sense previsió d'increments importants de la xarxa a mantenir i per tant sense previsió d'ingressos remarcables per projectes i/o noves instal·lacions.
- S'ha contemplat una actualització de preus d'acord amb l'IPC de Catalunya, segons el que està determinat en els convenis i contractes vigents amb els operadors.
- Els operadors de fibra òptica principals (Orange, Colt i GTD) tenen més del 80% de longitud de la xarxa total dels operadors contractats a mantenir.

### **Ingressos dels ports:**

- Els ingressos corresponen als serveis prestats per l'explotació i manteniment de la xarxa de clavegueram als diferents clients de l'àrea del Port de Barcelona.
- Dels principals clients d'aquesta àrea (Autoritat Portuària de Barcelona i Port Vell) s'obtenen més del 80% dels ingressos.

### **Ingressos d'altres projectes de tercers:**

- Els ingressos corresponen a altres projectes de tercers. Destaquen els relacionats amb projectes de Recerca i Desenvolupament en el marc europeu (Ibathwater, UiA i Scorewater) que finalitzen durant l'exercici 2022.

### **Subvenció Ajuntament:**

- La subvenció de l'Ajuntament correspon a l'aportació municipal prevista per l'anualitat.

---

**Despeses de la Direcció de Planificació i Innovació:**

- Correspon a les despeses directes i indirectes generades per les compres i prestacions de serveis d'aquesta Direcció, en concret:
  - Les despeses del Servei de Control de la Gestió: despeses de coordinació en matèria de Seguretat i Salut dels contractes de prestació de serveis de manteniment de la xarxa de clavegueram i del manteniment de les fonts públiques i ornamentals, despeses d'equips de seguretat i equips de protecció individual, roba, calçat i manteniment del Sistema de Gestió (ISO).
  - Les despeses del Servei de Cartografia: materials de manteniment de fibra òptica i materials cartogràfics.
  - Les despeses del Servei Ambiental i Relacions Exteriors: neteja i desinfecció del freàtic, presa de mostres i les despeses dels projectes europeus de Recerca i Desenvolupament.
  - Les despeses del Servei de Sistemes d'Informació: comunicacions, manteniments de software i hardware, col·laboracions amb l'Institut Municipal d'Informàtica, posada al dia de software i desenvolupament d'aplicatius.

**Despeses de la Direcció de Projectes i Obres:**

- Correspon a les despeses directes generades per les compres i prestacions de serveis d'aquesta Direcció, en concret:
  - Les despeses del Servei de Projectes: geotècnia, càlculs d'estructures, estudis ambientals, topografia.

**Despeses de la Direcció d'Operacions:**

- Correspon a les despeses directes generades per les compres i prestacions de serveis d'aquesta Direcció, en concret:
  - Les despeses del Servei d'Explotació: convenis amb el Servei Meteorològic de Catalunya i altres entitats de previsió meteorològica.
  - Les despeses del Servei de Manteniment: manteniment preventiu i correctiu dels ports, de l'edifici, així com els seus subministraments, del freàtic i del Sistema d'Alerta Hidrològica del Parc Fluvial del Besòs.

- Les despeses del Servei d'Inspecció i Neteja: neteja dels ports, materials de les brigades de camp i neteges diverses.

**Despeses de la Direcció de Recursos:**

- Correspon a les despeses generals i indirectes generades per les compres i prestacions de serveis d'aquesta Direcció, en concret:
  - Les despeses del Servei d'Administració i Finances: serveis d'auditoria econòmica, materials i serveis d'oficina, assegurances, rènting vehicles elèctrics, locomoció, lloguers i CET recepció.

**Amortització de l'immobilitzat intangible i material:**

- Inclou les amortitzacions econòmiques relatives a l'immobilitzat de la societat (ordinadors i software, equips d'oficina i mobiliari).

### 1.3 Balanç de Situació provisional a tancament de l'exercici 2022

(en milers d'euros)

<b>ACTIU</b>	<b>Proposta 2022</b>
<b>Actiu no corrent</b>	<b>191</b>
<b>Despeses de constitució</b>	<b>0</b>
<b>Immobilitzat intangible</b>	<b>19</b>
Aplicacions informàtiques	19
<b>Immobilitzat material</b>	<b>97</b>
Instal·lacions tècniques, i altre immobilitzat material	97
Immobilitzat en curs i bestretes	0
<b>Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini</b>	<b>0</b>
Instrumentes de patrimoni	0
<b>Actius financers no corrents</b>	<b>75</b>
Altres actius financers	75
<b>Actius per impost diferit</b>	<b>0</b>
<b>Actiu corrent</b>	<b>777</b>
<b>Deutors comercials i altres comptes a cobrar</b>	<b>286</b>
Clients per vendes i prestacions de serveis	286
Clients, empreses del grup i associades	0
Deutors diversos	0
Actius per impost corrent	0
Altres crèdits amb les Administracions Públiques	0
<b>Altres actius financers corrents</b>	<b>0</b>
Valors representatius de deute	0
Altres actius financers	0
<b>Periodificacions a curt termini</b>	<b>0</b>
<b>Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>	<b>491</b>
Tresoreria	491
<b>ACTIU</b>	<b>968</b>

(en milers d'euros)

<b>PATRIMONI NET I PASSIU</b>		<b>Proposta 2022</b>
<b>Patrimoni net</b>		<b>124</b>
<b>Fons Propis</b>		<b>124</b>
<b>Capital Subscrit</b>		<b>60</b>
Capital escripturat		60
<b>Prima d'emissió</b>		<b>0</b>
<b>Reserves</b>		<b>64</b>
Reserva legal i estatutàries		7
Altres reserves		57
<b>Resultats d'altres exercicis</b>		<b>0</b>
Romanent		0
<b>Resultat de l'exercici</b>		<b>0</b>
<b>Subvencions, donacions i llegats rebuts</b>		<b>0</b>
<b>Passiu no corrent</b>		<b>0</b>
Passius per impost diferit		0
Periodificacions a llarg termini		0
<b>Passiu corrent</b>		<b>844</b>
<b>Deutes a curt termini</b>		<b>0</b>
Creditors per arrendament financer		0
Altres passius financers		0
<b>Creditors comercials i altres comptes a pagar</b>		<b>844</b>
Proveïdors		207
Proveïdors, empreses del grup i associades		0
Creditors diversos		264
Personal (remuneracions pendents de pagament)		0
Altres deutes amb les Administracions Públiques		373
<b>Periodificacions a curt termini</b>		<b>0</b>
<b>PATRIMONI NET I PASSIU</b>		<b>968</b>

---

## **1.4 Bases utilitzades per avaluar la previsió del Balanç de Situació**

### **ACTIU :**

#### **ACTIU NO CORRENT:**

##### **Immobilitzat intangible:**

- Correspon al valor net comptable de l'immobilitzat intangible (software activat).

##### **Immobilitzat material:**

- Correspon al valor net comptable de l'immobilitzat material (ordinadors, equips d'oficina i mobiliari).

##### **Actius financers no corrents:**

- Correspon al dipòsit constituït a llarg termini a favor de l'Ajuntament de Barcelona pel qual de l'edifici i del contracte del Port de Barcelona.

#### **ACTIU CORRENT:**

##### **Clients per vendes i prestació de serveis:**

- Estimació del deute dels clients (operadors de fibra òptica, ports i resta de tercers) a la data de tancament de l'exercici, calculat en funció del volum d'ingressos previst d'aquests clients segons el Compte de Resultats i de la mitjana ponderada de dies que triguen a fer efectiu el pagament (període mitjà de cobrament).

### **PATRIMONI NET I PASSIU:**

#### **PASSIU CORRENT:**

##### **Creditors comercials i altres comptes a pagar:**

- Proveïdors

Estimació del deute amb els proveïdors a la data de tancament de l'exercici, calculat en funció de les despeses directes i indirectes segons el Compte de Resultats i de la mitjana

---

ponderada de dies de pagament de BCASA segons la Llei del sector públic de mesures de lluita contra la morositat en operacions comercials (període mitjà de pagament).

- Creditors diversos

Estimació del deute amb els creditors a la data de tancament de l'exercici, calculat en funció de les despeses d'estructura i indirectes segons el Compte de Resultats i de la mitjana ponderada de dies de pagament de BCASA segons la Llei del sector públic de mesures de lluita contra la morositat en operacions comercials (període mitjà de pagament).

- Personal (remuneracions pendents de pagament)

Estimació del deute amb els treballadors i treballadores de BCASA motivat per la meritació de les pagues extres de l'empresa. Cal recordar que la meritació de les pagues extres és trimestral, i per tant el deute per aquest concepte a final de cada trimestre és zero.

- Altres deutes amb les Administracions Públiques

Estimació del deute amb Hisenda per l'IRPF (retencions als treballadors i treballadores de BCASA), IVA i a la Seguretat Social per les cotitzacions (quotes patronal i quotes obreres), corresponents a les declaracions del darrer període de l'any.