

## B.1.- GRADO DE EJECUCION GLOBAL DE LAS ACTUACIONES

(En miles de euros)

Inversiones	Presupuesto Total	Realizado hasta 2020	Presupuesto 2021	2021 DICIEMBRE	Grado ejecución	
					Ejercicio	Total
Inversión en actuaciones	4.997.583	3.831.994	40.131	18.771	47%	77%
IVA entrega de las obras	56.863	4.415	0	0	n/a	8%
Otras inversiones	15.820	14.272	0	0	n/a	90%
Exceso financiación	58.530	609.757	-17.741	26.925	n/a	1088%
<b>Total</b>	<b>5.128.796</b>	<b>4.460.438</b>	<b>22.390</b>	<b>45.695</b>	<b>204%</b>	<b>88%</b>

Financiación	Presupuesto Total	Realizado hasta 2020	Presupuesto 2021	2021 DICIEMBRE	Grado ejecución	
					Ejercicio	Total
Aportaciones capital	1.290.490	1.288.940	0	15.007	n/a	101%
Subvenciones Capital U.E.	1.965.796	1.731.793	13.800	2.849	21%	88%
Anticipo Usuarios	728.873	625.249	1.845	7.035	381%	87%
Endeudamiento Usuarios	914.498	613.383	5.386	-3.724	-69%	67%
Administraciones Públicas	137.787	123.876	98	23.380	23857%	107%
Recursos generados	91.351	77.198	1.262	1.149	91%	86%
<b>Total</b>	<b>5.128.796</b>	<b>4.460.438</b>	<b>22.390</b>	<b>45.695</b>	<b>204%</b>	<b>88%</b>

Coste financiero obras	97.774	94.000	73	102	139%	96%
IVA no financiable	1.049.492	537.441	8.427	3.942	47%	52%

**Comentario:**

El primer Convenio de Gestión y Adicional nº 1 de ACUAES, fruto de la consolidación y actualización de la encomienda de gestión de las tres Sociedades fue autorizado por Consejo de Ministros de 20/06/2014 y formalizado en documento de 30/06/2014.

La Primera Adenda al Convenio de Gestión Directa suscrito el día 30 de junio de 2014 fue autorizada por Acuerdo de Consejo de Ministros de 23-06-2017. El objetivo de la citada Adenda era adaptar los esquemas financieros de actuaciones previstas en el CGD a la reprogramación de fondos europeos 2007/2013 y a la regularización de actuaciones ya finalizadas. Esta adenda nº 1 no implicaba modificación en las necesidades de aportación de fondos propios a ACUAES establecida en la vigente encomienda de gestión.

En la reunión del Consejo de Administración de ACUAES de fecha 10/09/2019 se aprobaron los términos de la Modificación nº 1 al CGD, finalmente autorizada por Acuerdo de Consejo de Ministros de 15/11/2019. Dicha modificación suponía la eliminación total de 14 actuaciones, la anulación parcial de 6 actuaciones, la incorporación de 1 nueva actuación no financiada con fondos UE, la inclusión de 20 actuaciones cofinanciadas con fondos UE 2014-2020 y el reajuste del cuadro de origen y aplicación de fondos de 30 actuaciones, de las cuales 6 no están declaradas de interés general del Estado, la adecuación de la descripción de 3 actuaciones y la modificación del régimen de entrega de 2 actuaciones. Para todo ello NO se precisaron nuevas ampliaciones de capital a las ya autorizadas en la vigente encomienda. En consecuencia, estas variaciones quedan reconocidas en la columna de Presupuesto Total.

Respecto a la **evolución de las inversiones** en las diferentes actuaciones es preciso comentar:

- En cuanto al grado de ejecución del ejercicio, cabe comentar que ACUAES ha ejecutado el **47%** de la inversión prevista en el ejercicio. Este bajo porcentaje de ejecución, es consecuencia derivada de los retrasos en las autorizaciones y resoluciones ambientales y los efectos colaterales de la pandemia de COVID que han motivado un encarecimiento de los materiales básicos de construcción así como una crisis en el suministro de los mismos y todo ello conlleva las reticencias de los contratistas para dar inicio a las obras.

- En cuanto al grado de ejecución Total (**77%**), se debe a diferentes causas:

1.- Un 5% de la inversión encomendada no resulta viable a corto-medio plazo, en los términos de financiación recogidos en el CGD.

2.- El impacto de las importantes bajas de adjudicación hace que algunas de las inversiones, pese a estar finalizadas cuenten con una inversión por debajo de la prevista en el CGD.

3.- Todo ello motivó que a finales de 2018, ACUAES iniciara la tramitación de la modificación nº 1 al CGD, con la intención de incorporar nuevas actuaciones y anular aquellas que no resultaban viables a corto y medio plazo. Esta modificación nº 1 se materializó en noviembre de 2019 y está prevista la ejecución principal de las nuevas actuaciones incorporadas a dicha modificación nº 1 durante los ejercicios 2022 a 2025.

Con respecto al *grado de ejecución de las fuentes de financiación previstas*, cabe comentar:

- Respecto a las aportaciones de Capital

Actualmente se encuentra desembolsado el 100% habiéndose cobrado el último importe en los primeros días de 2019. La entrega de las oficinas de López de Hoyos a la AGE en 2020, llevó consigo una reducción de capital de 1,551 millones de€, mientras que la aprobación de la modificación nº 2 del CGD en junio de 2021 y formalizada en julio de este mismo año, ha llevado aparejada una ampliación de capital de 15,007 millones de€ a finales de año.

En relación con el IVA entrega de actuaciones, en la columna de presupuesto Total, se incluye el IVA por la entrega de la 611.-E.D.A.R de Burgos; 615.- Anillo de Burgos y depósito de Cortes; 803.- Saneamiento de Vigo; 805.- EDAR Ribeira y 906.- ETAP Ablaneda, contemplado así en el CGD y en los convenios con usuarios, aunque sin cuantificar dicho importe. Dicho importe será abonado íntegramente por los usuarios. Bien es cierto, que a fecha actual, existen dudas razonables que se vayan a entregar a los usuarios la actuación 803.- Saneamiento de Vigo, a solicitud de éstos, aunque contablemente en la actualidad, se siguen reconociendo como actuaciones de existencias. En estas actuaciones, a excepción de lo que ocurre en la 299.- Actuaciones derivadas del Baix Llobregat, la Sociedad no contabiliza el IVA como mayor valor de la inversión, pero sí reconoce e ingresa el IVA de las aportaciones de los usuarios, quedando pendiente reconocer e ingresar el IVA de la subvención europea, una vez conocida la cifra final a ayuda cobrar. Finalmente Se pudieron entregar en 2020 únicamente las actuaciones 805.- EDAR DE RIBEIRA y 906.- AMPLIACIÓN ETAP ABLANEDA, por cuestiones administrativas ajenas a ACUAES y por tanto, en la actualidad, se continúa trabajando en la tramitación necesaria para la formalización de dicha entrega.

Por ello, en el ejercicio 2021 y ante el retraso acumulado en la materialización de las entregas, esta Sociedad no ha previsto la entrega al usuario de ninguna actuación. Por ello, no quedó reflejado importe alguno del IVA por entregas en el ejercicio 2021.

- Respecto a la subvención de capital de la U.E, cabe comentar que gran parte de las actuaciones encomendadas a la Sociedad, cuentan con financiación Europea procedente de alguno de los programas de Fondos U.E., A finales de diciembre-17, se recibió comunicación del MAPAMA con la relación de operaciones incluidas en el Programa 2014-2020. Durante el año 2020 y 2021, se ha venido trabajando con el MITERD en diferentes propuestas de reprogramación. Solucionados los problemas con la aplicación informática, ya se han podido certificar importes en 2021 y cobrado prácticamente todos

Respecto a la ejecución Total (88%) cabe resaltar que se ha certificado a la UE la práctica totalidad del coste elegible asignado a la Sociedad en programas de Fondos 2000-2006 y 20017-2013. El resto pendiente de certificar hasta alcanzar la ayuda asignada, corresponde a actuaciones incluidas recientemente en Periodo de Programación de Fondos UE 2014-2020, que, aún no se han iniciado, la mayor parte de ellas incluidas como nuevas actuaciones en la modificación nº 1 al CGD

- Respecto al Anticipo de usuarios.

La facturación en concepto de Anticipo de Tarifas en el ejercicio, se realiza en teoría en consonancia con el ritmo de inversión. En la práctica y por diversas razones, puede existir ciertos desfases como el que se observa en el dato acumulado y en 2020, año en el que se ha procedido a regularizar algunas actuaciones, una vez conocida la cifra final de fondos UE a cobrar.

- Respecto al endeudamiento de usuarios.

Durante el ejercicio ha habido disposiciones de póliza de crédito, efectuadas al ritmo de los pagos, en las actuaciones cuyos convenios de usuarios, suscritos recogen este tipo de financiación. Todas las actuaciones acogidas a este tipo de financiación y que se encuentran en ejecución de obra, cuentan con su póliza de crédito correspondiente.

El grado de ejecución respecto al total es inferior al grado de ejecución total respecto de la inversión realizada, como consecuencia de quedar pendiente la suscripción de ciertas operaciones financieras (a destacar la actuación 605.- Canal Bajo de los Payuelos. Fase II.) Respecto al grado de ejecución del ejercicio en negativo, se explica por el efecto particular que supone la minoración en la actuación 213.- Canal Segarra-Garrigues que este año no se ha visto compensado por las disposiciones en otras actuaciones.

- Respecto a Administraciones Públicas.

En Administraciones Públicas, se recogen las aportaciones de Administraciones Públicas que no son usuarios directos. La desviación respecto al presupuesto previsto para 2021, se debe fundamentalmente a la reclasificación de anticipo de Tarifas a Administración Pública de aprox 9 millones de€ en la actuación 418.- Conducción desde la Presa de Torre Abraham al Embalse de Gasset para Abastecimiento a Ciudad Real y Su Comarca.

- Respecto al coste financiero de las obras.

Recoge los intereses de las disposiciones de póliza de crédito, efectuadas al ritmo de los pagos, en las actuaciones cuyos convenios de usuarios prevén esta circunstancia.

Las principales contingencias que afectan a la financiación de las obras vienen determinadas fundamentalmente por los problemas de cobro de las tarifas anticipadas que se están produciendo principalmente en algunas Comunidades Autónomas. En concreto cabe comentar y señalar las siguientes:

#### DEUDA DE LA GENERALITAT Y LA AGENCIA CATALANA DEL AGUA

Durante el ejercicio 2013 se minoró considerablemente esta deuda, al haberse cobrado de la Generalitat 69 millones de € (IVA excl). No obstante, actualmente esta contingencia ha vuelto a alcanzar relevancia debido al incremento que ha experimentado la deuda desde el citado abono consecuencia del impago de las tarifas anticipadas correspondientes a los ejercicios 2017 a 2021 por las obras de la actuación 213.- Canal Segarra-Garrigues, ascendiendo la deuda total vencida a 31-12-2021 a 96,702 millones de € (65,835 millones de € sin IVA), de los cuales por Anticipo de Tarifas corresponden **53,550 millones de € (31,525 millones de € sin IVA)** y el resto a Tarifas de Explotación. En la actualidad se está negociando una adenda que implica hacer un arqueo de tarifas. Fruto de la misma, previsiblemente disminuirá considerablemente la deuda dado que sensiblemente las cantidades aportadas hasta la fecha se consideran cantidades a cuenta del 50% previsto recuperar en los primeros 25 años y permiten además atender el servicio de la deuda.

Otro aspecto relevante a tener en cuenta en relación con los problemas de financiación que está planteando la deuda de la Generalitat es el desfase temporal que existe entre los pagos comprometidos por la Generalitat y el servicio de la deuda (devolución del principal del préstamo y costes financieros del mismo) que debe atender ACUAES en relación con el préstamo que financia las obras. Desde este punto de vista y una vez excluido el IVA, cuyo efecto es neutral, el efecto negativo por impago de las tarifas anticipadas sobre la tesorería de la sociedad ha desaparecido gracias a los cobros recibidos en el periodo 2018-2021, especialmente este último, registrándose un superávit de más de 45 millones de €.

#### DEUDA DE LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA LA MANCHA:

Durante el ejercicio 2013, se cobró de Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha, por el plan de pago a proveedores facturas pendientes que ascendían a algo más de 22 millones de €. Respecto a la deuda actual, comentar que a 31/12/2021 asciende a **2,404 millones de € (1,986 millones de € sin IVA)**.

Igualmente, en Diciembre-13, se facturó a la Consejería de Agricultura de la JCCM el importe correspondiente a todas las aportaciones que debían realizar en concepto de anticipo de tarifas por la actuación 418.- Conducción Torre Abraham a Gasset 15,1 millones de € (13,7 millones de € sin IVA). Sobre esta contingencia, indicar que con fecha 20-11-2017 se presentó la demanda por parte de la Abogacía General del Estado en el TSJ de CLM, reclamando la deuda. En relación con esta demanda, comentar que se ha fallado parcialmente a favor de ACUAES por el importe de la factura principal 10,4 millones de € (9,45 millones de € sin IVA), que ya ha sido abonado, debiéndose acordar el resto del importe, hasta la cantidad reclamada descontando el exceso de financiación UE, en reunión de la Comisión de seguimiento que se encuentra pendiente de celebración.

En consecuencia, la deuda total de la Castilla-La Mancha a 31-12-2020 con ACUAES asciende a **2,404 millones de € (1,986 millones de € sin IVA)**.

#### GOBIERNO DE ARAGÓN

Existe deuda **pendiente** por Anticipo de Tarifas de la actuación 206.-Elevaciones Regadíos de Fayón por importe de **0,046 millones de € (0,038 millones sin IVA)**.

#### CONCELLO DE OURENSE

El concello de Ourense tiene contraída una deuda de **4,7 millones de € (3,88 millones de € IVA excl)**, en concepto de Anticipo de Tarifas de la actuación 709.- Saneamiento de Ourense y 707.- Abastecimiento a Ourense. Se encuentra reclamada y judicializada y se ha recibido a finales de 2021 sentencia favorable a ACUAES, si bien aún cabe recurso.

#### IVA DE LAS OBRAS QUE NO EXPLOTA ACUAES

Finalmente, otra contingencia a la que se debe hacer referencia es la que podría derivarse de las dificultades de pago del IVA en la entrega de las obras, especialmente en la **803.- Saneamiento de Vigo**, en la que la sociedad aporta recursos propios.

**OTRAS DEUDAS QUE NO AFECTAN DIRECTAMENTE A LA FINANCIACIÓN DE LAS OBRAS ENCOMENDADAS DEBIDO A QUE NO SON DEUDAS POR TARIFAS ANTICIPADAS SERÍAN LAS SIGUIENTES: CONTINGENCIAS QUE NO AFECTAN DIRECTAMENTE A LA FINANCIACIÓN DE LAS OBRAS ENCOMENDADAS:**

**DEUDA DE LA CONFEDERACIÓN HIDROGRÁFICA DEL GUADALQUIVIR:**

A fecha 31/12/2021, existe una deuda pendiente vencida de la CHGuadalquivir por el pago de la amortización de las obras de la 301.- Presa de la Breña y 302.- Presa de Arenoso, que asciende a **19,981 millones de € (17,295 millones de € sin IVA)**.

**ACLARACIONES**

El apartado de Otras inversiones incluye: costes de instalaciones propias (Madrid, Sevilla, Valladolid, Oviedo y Zaragoza por importe de (9.784 miles €), así como otro inmovilizado (5.914 miles €). En 2020 se entregaron las oficinas de López de Hoyos (Madrid) a la Administración General del Estado y en 2022 está previsto hacer lo mismo con las de Oviedo.

B.3. GRADO DE EJECUCION DE LAS INVERSIONES

(miles de euros)

(ACUAES)

B.3.1 GRADO DE EJECUCION MATERIAL DE CADA ACTUACIÓN, DESVIACIONES EN COSTES Y RETRASOS

	Actuaciones	Presup. CGD	Presup. actual	Inversión realizada	% ejecución		Proyecto, expropiaciones y otros costes			Obra material														Retrasos (meses)		
					CGD	Actual	Presupcto.	Real	%	Presupcto obras	Obra licitada	Obra adjudicada			% baja	Modificados			Revisión precios		Liquidaciones		Obra ejecutada			
												Importe	%	(P/T)		Importe	(M/C/N)	%	Importe	%	Importe	%	Importe		%	(*)
299	ACTUACIONES DERIVADAS DE LA EDAR DEL BAIX LLOBREGAT	34.897	34.897	34.897	100%	100%	16.747	16.747	100%	18.150	20.314	16.510	91%	T	18,73%	0		0%	0	0%	1.641	10%	18.150	100%	X	0
201	EMBALSE DE SAN SALVADOR Y OBRAS COMPLEMENTARIAS	125.000	125.000	109.307	87%	87%	54.306	49.200	91%	70.694	62.177	40.005	57%	P	35,66%	11.880	M	30%	3.122	8%	5.040	13%	60.107	100%	E/-	12
202	MODERNIZACIÓN DEL CANAL IMPERIAL DE ARAGÓN, P.K. 31 A 77.	3.150	3.150	3.135	100%	100%	939	924	98%	2.211	3.010	2.068	94%	P	31,30%	0		0%	0	0%	143	7%	2.211	100%	E	0
203	EMBALSES LATERALES EN EL SISTEMA DE RIEGOS DE BARDENAS.	50.000	51.000	46.945	94%	92%	7.641	5.536	72%	43.359	36.031	34.200	79%	P	5,08%	1.043	C	3%	2.826	8%	3.392	10%	41.409	100%	E/-	0
204	RECRECIMIENTO DEL EMBALSE DE SANTOLEA	45.777	46.777	46.291	101%	99%	5.181	6.155	119%	41.596	59.967	46.384	112%	T	22,65%	7.194	M	16%	641	1%	0	0%	40.136	74%	C	15
206	ELEVACIONES DEL EBRO A LOS REGADIOS INFRADOTADOS DE LA MARGEN DERECHA, TRAMO ZARAGOZA-FAYÓN.	40.000	40.000	16.274	41%	41%	11.431	2.595	23%	28.569	34.448	24.329	85%	P	29,37%	745	M	3%	-520	-2%	875	4%	13.678	54%	E/C/-	14
207	REGADIOS EN VALLES ALAVESES	26.000	27.447	27.429	105%	100%	5.063	5.046	100%	22.383	21.781	16.667	74%	P	23,48%	3.252	M	20%	1.961	12%	392	2%	22.383	101%	L/-	20
208	ABASTECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS DE LA ZONA DEL RIO OJA	30.678	30.955	26.340	86%	85%	4.883	4.211	86%	26.072	23.873	18.129	70%	P	24,06%	3.401		19%	1.388	8%	-789	-4%	22.130	100%	E/-	41
209	PRESA DE REGULACIÓN EN EL ARROYO REGAJO	12.300	10.483	10.483	85%	100%	1.637	1.638	100%	8.846	7.608	6.615	75%	T	13,05%	0		0%	0	0%	2.144	32%	8.846	101%	E	8
210	ABASTECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS DE INFLUENCIA DEL RIO CIDACOS	30.000	30.000	26	0%	0%	2.819	26	1%	27.181	0	0	0%		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	-	0
211	EMBALSE DE LAS PARRAS	16.358	15.150	15.150	93%	100%	1.964	1.964	100%	13.186	12.947	11.364	86%	T	12,23%	0		0%	915	8%	1.091	10%	13.186	99%	E	0
213	CANAL SEGARRA-GARRIGUES	444.750	447.000	447.436	101%	100%	61.394	60.525	99%	385.606	353.301	290.538	75%	T	17,76%	49.076	M	17%	23.414	8%	34.058	12%	386.911	97%	E/C	13
214	ABASTECIMIENTO DE LA ZONA CENTRAL DE LA CUENCAS MINERAS DESDE EL EMBALSE DE LA PRESA DE LAS PARRAS ESCUCHA, MARTÍN DEL RÍO, MONTALBÁN Y ITRILLAS)	4.750	4.750	4.727	100%	100%	663	641	97%	4.087	6.087	3.752	92%	T	38,36%	0		0%	0	0%	334	9%	4.087	100%	E	0
216	ABASTECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS DE LA CUENCA DEL RÍO IREGUA (SISTEMAS IREGUA: SUBSISTEMAS IREGUA ORIENTAL E IREGUA OCCIDENTAL)	21.600	21.600	21.581	100%	100%	864	845	98%	20.736	30.030	18.958	91%	P	36,87%	0		0%	-147	-1%	1.859	10%	20.736	100%	E	6
219	ABASTECIMIENTO DE AGUA A LLEIDA Y SU COMARCA DESDE EL EMBALSE DE SANTA ANA (3ª FASE). RAMAL DE BENAVENT DE SEGRÍA Y DEPOSITOS MUNICIPALES DE AGUIAIRE Y ALMENAR	3.750	3.100	3.010	80%	97%	458	368	80%	2.642	3.564	2.404	91%	T	32,54%	0		0%	0	0%	238	10%	2.642	100%	E	0
220	ESTACIÓN DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE EN CABECERA DE LA RED DE ABASTECIMIENTO DE AGUA "EN ALTA" A LOS NUCLEOS DEL BAJO EBRO ARAGONES	2.000	2.000	20	1%	1%	300	20	7%	1.700	0	0	0%		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	-	0
222	EMBALSE DE BISCARRUÉS	105.000	105.000	1.231	1%	1%	16.336	1.231	8%	88.664	0	0	0%		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	-	0

B.3. GRADO DE EJECUCION DE LAS INVERSIONES

(miles de euros)

(ACUAES)

B.3.1 GRADO DE EJECUCION MATERIAL DE CADA ACTUACIÓN, DESVIACIONES EN COSTES Y RETRASOS

Actuaciones	Presup. CGD	Presup. actual	Inversión realizada	% ejecución		Proyecto, expropiaciones y otros costes			Obra material															Retrasos (meses)		
						Presup. CGD	Real	%	Presup. obras	Obra licitada	Obra adjudicada			% baja	Modificados			Revisión precios		Liquidaciones		Obra ejecutada				
											Importe	%	(P/T)		Importe	(M/C/N)	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%		(*)	
223	ACTUACIONES PLAN NACIONAL DE CALIDAD EN LA RIOJA	30.000	30.000	3.829	13%	13%	6.308	280	4%	23.692	5.829	3.474	15%	P	40,41%	0		0%	0	0%	76	2%	3.549	100%	E/-	0
224	ABASTECIMIENTO A ALCAÑIZ, CALANDA, CASTELSERAS Y OTROS	8.034	7.792	7.792	97%	100%	1.391	1.391	100%	6.402	4.532	4.347	68%	T	4,09%	1.528	M/C	35%	0	0%	527	12%	6.402	100%	E	8
225	ABASTECIMIENTO DE AGUA A ZARAGOZA Y CORREDOR DEL EBRO	162.393	162.393	155.092	96%	96%	18.221	23.891	131%	144.172	137.065	105.576	73%	T	22,97%	4.373	C	4%	4.878	5%	17.036	16%	131.201	99%	E/-	16
226	ABASTECIMIENTO DE LLEIDA Y SU COMARCA DESDE EL EMBALSE DE SANTA ANA.	61.092	61.093	61.110	100%	100%	8.796	8.813	100%	52.296	43.007	40.562	78%	T	5,69%	0		0%	3.209	8%	8.525	21%	52.296	100%	E	12
227	ABASTECIMIENTO MANCOMUNADO A LOS NUCLEOS DEL BAJO EBRO ARAGONES	21.236	21.289	21.289	100%	100%	2.357	2.357	100%	18.931	19.196	13.896	73%	T	27,61%	761	M	5%	2.868	21%	1.322	10%	18.931	100%	E	0
301	PRESA DE LA BREÑA II	300.901	300.901	301.294	100%	100%	85.258	85.555	100%	215.643	217.492	165.415	77%	T	23,94%	19.912	M	12%	27.029	16%	3.374	2%	215.738	100%	E	9
302	PRESA DE ARENOSO	90.292	88.792	88.792	98%	100%	25.737	25.737	100%	63.055	53.801	48.819	77%	T	9,26%	0		0%	9.669	20%	4.567	9%	63.055	100%	E	12
303	MODERNIZACIÓN DE LA ZONA REGABLE DEL GENIL MARGEN IZQUIERDA	18.098	18.096	18.096	100%	100%	2.582	2.582	100%	15.514	19.016	14.844	96%	T	21,94%	0		0%	674	5%	-4	0%	15.514	100%	E	0
304	MODERNIZACIÓN REGADÍOS ZONA BARBATE	6.089	6.089	6.089	100%	100%	535	535	100%	5.554	4.789	4.375	79%	T	8,66%	0		0%	298	7%	881	20%	5.554	100%	E	13,8
305	ABASTECIMIENTO A LA ZONA GADITANA	17.552	17.552	17.552	100%	100%	1.027	1.027	100%	16.525	15.289	13.537	82%	T	11,46%	2.371	C	18%	573	4%	44	0%	16.525	100%	E	24
306	MEJORA Y ACONDICIONAMIENTO DEL CICLO INTEGRAL DEL AGUA EN PUERTOLLANO	55.550	55.580	56.069	101%	101%	10.532	11.021	105%	45.048	59.425	38.998	87%	T	34,38%	-10	M	0%	836	2%	5.006	13%	45.048	100%	E	19
307	PRESA DE ZAPATEROS	5.459	6.037	6.037	111%	100%	2.605	2.605	100%	3.433	3.888	2.844	83%	T	26,84%	0		0%	78	3%	510	18%	3.433	100%	E	12
308	MEJORA DEL SISTEMA DE ABASTECIMIENTO EN ALTA A LOS MUNICIPIOS DEL CONSORCIO "PLAN DE ÉCIJA"	75.000	75.000	44.973	60%	60%	3.295	7.109	216%	71.705	58.909	35.905	50%	T	39,05%	0		0%	-22	0%	2.751	8%	37.865	98%	E/-	4
309	ABASTECIMIENTO A PUERTOLLANO	38.350	38.804	38.804	101%	100%	10.454	10.453	100%	28.350	30.592	24.502	86%	T	19,90%	0		0%	3.952	16%	-105	0%	28.350	100%	E	17
310	ABASTECIMIENTO A JAEN	29.102	29.119	29.119	100%	100%	2.659	2.659	100%	26.460	25.207	21.951	83%	T	12,92%	1.862	C	8%	1.783	8%	882	4%	26.460	100%	E	19,8
311	EDAR DE CEUTA	27.797	27.078	27.085	97%	100%	2.427	2.435	100%	24.651	24.254	20.136	82%	T	16,98%	847	M	4%	1.466	7%	2.205	11%	24.651	100%	E	23
312	SECADO TÉRMICO DE FANGOS DE LA EDAR DE SANTA CATALINA Y MEJORA DE CALIDAD DE VERTIDOS	7.500	4.242	4.251	57%	100%	859	866	101%	3.383	4.533	3.444	102%	P	24,03%	0		0%	-67	-2%	145	4%	3.385	96%	E	6

B.3. GRADO DE EJECUCION DE LAS INVERSIONES

(miles de euros)

(ACUAES)

B.3.1 GRADO DE EJECUCION MATERIAL DE CADA ACTUACIÓN, DESVIACIONES EN COSTES Y RETRASOS

Actuaciones	Presup. CGD	Presup. actual	Inversión realizada	% ejecución		Proyecto, expropiaciones y otros costes			Obra material															Retrasos (meses)		
						Presuppto.	Real	%	Presuppto obras	Obra licitada	Obra adjudicada			% baja	Modificados			Revisión precios		Liquidaciones		Obra ejecutada				
											Importe	%	(P/T)		Importe	(M/C/N)	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%		(*)	
401	PRESA DE LA COLADA	31.563	31.563	25.882	82%	82%	5.330	7.567	142%	26.233	14.785	13.291	51%	P	10,10%	2.511	M	19%	1.390	10%	1.123	8%	18.316	100%	E/-	13,5
402	PRESA DE ALCOLEA	73.673	73.673	24.263	33%	33%	5.847	15.001	257%	67.826	56.993	44.958	66%	T	21,12%	0	M	0%	5	0%	0	0%	9.262	21%	C	0
403	CANAL DE TRIGUEROS	79.163	79.163	652	1%	1%	7.916	652	8%	71.247	0	0	0%		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	-	0
404	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LA CIUDAD DE HUELVA Y A SU ÁREA METROPOLITANA DE INFLUENCIA	45.374	45.374	39.379	87%	87%	9.390	5.062	54%	35.984	41.046	30.817	86%	P	24,92%	0		0%	-101	0%	3.248	11%	34.317	101%	E/-	12
405	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO DE AGUA A CIUDAD REAL Y SU COMARCA. NUEVO DEPÓSITO	46.000	46.000	32.051	70%	70%	3.571	3.399	95%	42.429	30.249	25.865	61%	P	14,49%	0		0%	0	0%	2.785	11%	28.652	100%	E/-	16
406	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LA COMARCA DE ALMADÉN	19.200	19.200	19.142	100%	100%	3.700	3.643	98%	15.500	17.749	13.496	87%	T	23,96%	0		0%	0	0%	2.004	15%	15.500	100%	E	6
407	AMPLIACIÓN DE LA EDAR DE CIUDAD REAL Y COLECTORES.	49.470	49.470	49.236	100%	100%	5.143	4.910	95%	44.327	45.152	36.963	83%	T	18,14%	0		0%	3.881	10%	4.901	13%	44.327	97%	E	21
408	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE AGUAS RESIDUALES URBANAS. ARGAMASILLA DE ALBA Y TOMELLOSO	25.900	25.900	25.877	100%	100%	1.894	1.871	99%	24.006	25.696	21.246	89%	P	17,32%	0		0%	376	2%	2.396	11%	24.006	100%	E	8
409	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE AGUAS RESIDUALES URBANAS. BOLAÑOS Y ALMAGRO	15.750	16.200	15.752	100%	97%	3.220	2.466	77%	12.980	14.403	12.654	97%	T	12,14%	0		0%	-11	0%	629	5%	13.286	100%	E	8
410	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE MUNICIPIOS DE LAS TABLAS DE DAIMIEL	15.600	15.625	15.625	100%	100%	2.127	2.127	100%	13.499	14.591	12.062	89%	P	17,33%	0		0%	182	2%	1.228	10%	13.499	100%	E	8
411	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE AGUAS RESIDUALES URBANAS. CUENCA DEL RÍO AMARGUILLO	14.000	15.000	5.850	42%	39%	2.237	1.425	64%	12.763	6.298	5.113	40%	P	18,80%	0		0%	0	0%	0	0%	4.425	87%	C/-	6
412	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO DE AGUA A BADAJOZ Y PUEBLOS DE SU ENTORNO	49.453	49.453	49.453	100%	100%	2.367	2.367	100%	47.086	46.365	43.769	93%	T	5,60%	0		0%	0	0%	3.317	8%	47.086	100%	E	11
413	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO DE AGUA A BADAJOZ Y PUEBLOS DE SU ENTORNO. CONEXIÓN A LÁCARA SUR (MANCOMUNIDAD DE MONTIJO) Y OTRAS CONEXIONES AL ANILLO EXTERIOR	5.905	5.915	5.914	100%	100%	1.070	1.069	100%	4.845	5.086	4.326	89%	T	14,95%	0		0%	56	1%	463	11%	4.845	100%	E	3
414	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE AGUAS RESIDUALES EN VEGAS BAJAS. AMPLIACIÓN DE LA E.D.A.R DE BADAJOZ Y COLECTORES	52.174	45.500	43.347	83%	95%	6.262	6.459	103%	39.238	59.341	34.453	88%	T	41,94%	0		0%	-949	-3%	2.823	8%	36.887	102%	E/-	16
415	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO EN EL ENTORNO DE LA PRESA DE ALANGE. ABASTECIMIENTO A MÉRIDA Y SU ÁREA DE INFLUENCIA	30.783	29.000	28.460	92%	98%	4.233	3.643	86%	24.767	32.776	24.574	99%	P	25,03%	0		0%	-268	-1%	1.527	6%	24.818	96%	E	5
418	CONDUCCIÓN DESDE LA PRESA DE TORRE ABRAHAM AL EMBALSE DE GASSET PARA ABASTECIMIENTO A CIUDAD REAL Y SU COMARCA	58.756	58.756	54.631	93%	93%	8.000	3.875	48%	50.756	55.530	47.669	94%	P	14,16%	0		0%	3.667	8%	-580	-1%	50.756	100%	E/-	4
419	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO AL CAMPO DE MONTIEL	47.350	47.325	47.327	100%	100%	5.329	5.332	100%	41.996	44.214	34.733	83%	T	21,44%	4.394	M	13%	518	1%	2.188	6%	41.996	100%	E	12

B.3. GRADO DE EJECUCION DE LAS INVERSIONES

(miles de euros)

(ACUAES)

B.3.1 GRADO DE EJECUCION MATERIAL DE CADA ACTUACIÓN, DESVIACIONES EN COSTES Y RETRASOS

Actuaciones	Presup. CGD	Presup. actual	Inversión realizada	% ejecución		Proyecto, expropiaciones y otros costes			Obra material																	
						Presup. CGD	Actual	Presup. obras	Real	%	Obra licitada	Obra adjudicada			% baja	Modificados			Revisión precios		Liquidaciones		Obra ejecutada			Retrasos (meses)
												Importe	%	(P/T)		Importe	(M/C/N)	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%	(*)	
420	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE MUNICIPIOS DE LAS LAGUNAS DE RUIDERA	15.003	15.003	11.771	78%	78%	1.382	1.751	127%	13.621	10.265	8.809	65%	P	14,18%	0		0%	283	3%	963	11%	10.021	100%	E/-	4
501	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A SANTA MARÍA DE BENQUERENCIA (TOLEDO).	4.670	4.673	4.673	100%	100%	878	878	100%	3.795	3.909	2.977	78%	T	23,84%	537	M	18%	0	0%	282	9%	3.795	100%	E	3
502	MODERNIZACIÓN DE LA ZONA REGABLE DEL CANAL DE ESTREMERÁ	25.635	24.520	24.521	96%	100%	2.997	2.998	100%	21.523	24.768	16.618	77%	T	32,91%	2.208	M	13%	1.460	9%	1.215	7%	21.523	100%	E	3,5
503	CONSTRUCCION Y EXPLOTACION DE ACTUACIONES ENCAMINADAS A LA REUTILIZACIÓN DE AGUAS DEPURADAS DE MADRID (RED SURESTE. ACTUACIONES 1.6 y 7)	27.728	27.728	27.728	100%	100%	1.251	1.251	100%	26.477	30.666	24.194	91%	T	21,10%	0		0%	-327	-1%	2.593	11%	26.477	100%	E	5
505	DEPURACION DE VERTIDOS EN LA CIUDAD DE TOLEDO.	36.000	36.600	36.508	101%	100%	4.882	4.790	98%	31.718	41.306	28.761	91%	T	30,37%	0		0%	-187	-1%	2.747	10%	31.718	101%	E	3
506	INCREMENTO DE RECURSOS PARA EL ABASTECIMIENTO A LA NUEVA MANCOMUNIDAD DE AGUAS DE LA PRESA DE SANTA LUCIA (CÁCERES).	18.000	18.000	547	3%	3%	-766	547	N/A	18.766	0	0	0%		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	-	0
507	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LA FUTURA MANCOMUNIDAD DE AGUAS DE LA PRESA DE SANTA LUCIA.	34.700	34.700	33.682	97%	97%	3.428	3.309	97%	31.272	34.610	28.037	90%	T	18,99%	0		0%	345	1%	1.855	7%	30.373	100%	E/-	2
508	ADECUACIÓN AMBIENTAL DEL ARROYO NIEBLA EN EL ENTORNO URBANO DE PLASENCIA (CÁCERES).	7.300	7.300	7.276	100%	100%	1.020	996	98%	6.280	9.566	5.992	95%	T	37,36%	0		0%	-14	0%	288	5%	6.280	100%	E	3
512	CAMPO DE POZOS DE GUADARRAMA.	63.390	62.912	62.912	99%	100%	3.643	3.643	100%	59.270	73.983	50.730	86%	T	31,43%	0		0%	5.875	12%	2.665	5%	59.270	100%	E	2
513	SEGUNDO ANILLO DE ABASTECIMIENTO A LA COMUNIDAD DE MADRID.	107.500	107.204	107.204	100%	100%	6.513	6.513	100%	100.692	140.780	90.396	90%	T	35,79%	-2.763	C	-3%	6.007	7%	7.052	8%	100.692	100%	E	4,5
514	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEPURADORA DE SANTA MARÍA DE BENQUERENCIA.	6.060	6.022	6.022	99%	100%	646	646	100%	5.376	5.090	4.455	83%	T	12,47%	0		0%	528	12%	392	9%	5.376	100%	E	2
515	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LA SAGRA ESTE (PROVINCIA DE TOLEDO).	73.000	73.655	73.653	101%	100%	6.747	6.744	100%	66.908	87.537	58.364	87%	T	33,33%	0		0%	3.955	7%	4.590	8%	66.908	100%	E	3,2
516	DEPURADORAS EN EL AMBITO DE PICADAS Y EN LA CUENCA DEL TAJO EN LA PROVINCIA DE TOLEDO.	36.000	35.662	35.662	99%	100%	1.506	1.506	100%	34.156	37.514	30.748	90%	T	18,04%	436	M	1%	135	0%	2.837	9%	34.156	100%	E	3
517	INFRAESTRUCTURAS DE INTERCONEXIÓN Y APROVECHAMIENTO CONJUNTO DE LOS RIOS SORBE Y BORNOVA PARA ABASTECIMIENTO DE POBLACIONES DE GUADALAJARA. b) Conexión del embalse de Alcorlo hasta la ETAP de Moherando.	29.500	30.121	30.121	102%	100%	2.855	2.855	100%	27.266	33.381	25.406	93%	T	23,89%	0		0%	-425	-2%	2.282	9%	27.266	100%	E	3
518	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LOS MUNICIPIOS SITUADOS EN LA ZONA DENOMINADA SISTEMA ALBERCHE. (PROVINCIA DE TOLEDO).	38.800	39.810	39.807	103%	100%	3.328	3.325	100%	36.482	38.996	33.150	91%	T	14,99%	0		0%	1.294	4%	2.038	6%	36.482	100%	E	0
519	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LAS MANCOMUNIDADES DE "EL GIRASOL" (CUENCA) Y "EL ALGODOR" (TOLEDO).	21.000	13.750	13.742	65%	100%	1.640	1.632	100%	12.110	16.733	10.645	88%	T	36,39%	0		0%	-380	-4%	1.845	17%	12.110	100%	E	5

B.3. GRADO DE EJECUCION DE LAS INVERSIONES

(miles de euros)

(ACUAES)

B.3.1 GRADO DE EJECUCION MATERIAL DE CADA ACTUACIÓN, DESVIACIONES EN COSTES Y RETRASOS

Actuaciones	Presup. CGD	Presup. actual	Inversión realizada	% ejecución		Proyecto, expropiaciones y otros costes			Obra material																
						Presup. Real	%	Presup. obras	Obra licitada	Obra adjudicada			% baja	Modificados			Revisión precios		Liquidaciones		Obra ejecutada			Retrasos (meses)	
										Importe	%	(P/T)		Importe	(M/C/N)	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%	(*)		
520	12.000	10.500	10.346	86%	99%	2.035	1.880	92%	8.465	10.505	7.741	91%	T	26,31%	0		0%	-26	0%	640	8%	8.465	101%	E	6
521	7.000	5.115	5.115	73%	100%	889	889	100%	4.226	6.709	4.226	100%	T	37,01%	0		0%	-41	-1%	406	10%	4.226	92%	E	0
522	2.000	1.833	1.833	92%	100%	299	299	100%	1.535	2.062	1.496	97%	T	27,44%	0		0%	2	0%	37	2%	1.535	100%	E	0
601	19.493	19.540	19.540	100%	100%	4.907	4.907	100%	14.633	14.587	12.376	85%	T	15,16%	0		0%	1.048	8%	1.156	9%	14.633	100%	E	17
602	11.570	11.572	11.572	100%	100%	1.218	1.218	100%	10.354	13.360	9.723	94%	T	27,22%	0	M	0%	165	2%	466	5%	10.354	100%	E	0
603	85.500	82.600	82.553	97%	100%	4.043	3.996	99%	78.557	84.659	68.873	88%	T	18,65%	0	M	0%	6.202	9%	3.247	5%	78.557	100%	E	0
604	30.900	31.381	31.381	102%	100%	2.174	2.174	100%	29.207	39.263	27.798	95%	T	29,20%	0	M	0%	-829	-3%	2.238	8%	29.207	100%	E	3
605	111.000	111.000	99.207	89%	89%	8.162	9.328	114%	102.838	109.035	76.696	75%	P	29,66%	0		0%	3.393	4%	5.572	7%	89.879	105%	E/-	0
606	43.588	41.995	41.995	96%	100%	2.648	2.648	100%	39.347	46.751	36.611	93%	T	21,69%	0		0%	1.403	4%	1.333	4%	39.347	100%	E	4,5
607	50.000	55.616	8.343	17%	15%	4.937	1.835	37%	50.679	79.616	65.933	130%	P	17,19%	0		0%	0	0%	0	0%	6.508	10%	C/-	0
608	8.500	8.500	6.949	82%	82%	1.019	1.317	129%	7.481	7.783	5.248	70%	P	32,57%	0		0%	-6	0%	285	5%	5.632	102%	E/C/-	0
609	20.836	20.237	20.237	97%	100%	2.809	2.809	100%	17.428	14.868	14.508	83%	T	2,42%	409	M	3%	607	4%	1.904	13%	17.428	100%	E	0
610	77.500	80.000	80.081	103%	100%	12.739	12.761	100%	67.261	73.533	56.008	83%	T	23,83%	2.102	M	4%	2.921	5%	6.366	11%	67.319	100%	E	6
611	53.000	51.810	51.868	98%	100%	4.161	4.179	100%	47.649	55.916	43.296	91%	T	22,57%	0		0%	-1.019	-2%	4.374	10%	47.690	102%	X	4
612	18.000	18.000	13.502	75%	75%	97	2.811	2906%	17.903	16.285	10.495	59%	P	35,55%	0		0%	-12	0%	728	7%	10.691	95%	E/-	3
613	18.979	19.245	19.261	101%	100%	1.756	1.760	100%	17.489	19.598	16.014	92%	T	18,29%	0		0%	-314	-2%	1.470	9%	17.502	102%	E	0
614	7.600	7.600	2.158	28%	28%	1.083	479	44%	6.517	2.471	1.527	23%	P	38,20%	0		0%	0	0%	152	10%	1.679	100%	E/-	2
615	22.000	22.106	22.108	100%	100%	1.951	3.673	188%	20.155	30.836	18.368	91%	T	40,43%	0		0%	-54	0%	1.805	10%	18.435	92%	X	4
701	18.598	19.145	19.143	103%	100%	5.497	5.495	100%	13.648	17.426	13.119	96%	T	24,72%	0		0%	480	4%	26	0%	13.648	100%	E	0
702	5.761	5.761	5.761	100%	100%	1.842	1.842	100%	3.919	5.288	3.436	88%	T	35,02%	0		0%	155	5%	328	10%	3.919	100%	E	8
703	31.735	31.735	31.735	100%	100%	4.959	4.959	100%	26.776	28.941	20.613	77%	T	28,77%	2.442	M	12%	934	5%	2.786	14%	26.776	100%	E	5
704	10.000	10.825	10.827	108%	100%	2.062	2.065	100%	8.763	8.699	7.692	88%	T	11,58%	0		0%	496	6%	574	7%	8.763	100%	E	0
705	6.457	4.425	4.422	68%	100%	617	613	99%	3.808	6.107	3.595	94%	T	41,14%	0		0%	0	0%	210	6%	3.808	100%	E	0
706	13.661	13.545	13.482	99%	100%	2.640	2.577	98%	10.905	14.307	9.871	91%	T	31,01%	0		0%	75	1%	901	9%	10.905	101%	E	0

B.3. GRADO DE EJECUCION DE LAS INVERSIONES

(miles de euros)

(ACUAES)

B.3.1 GRADO DE EJECUCION MATERIAL DE CADA ACTUACIÓN, DESVIACIONES EN COSTES Y RETRASOS

Actuaciones	Presup. CGD	Presup. actual	Inversión realizada	% ejecución		Proyecto, expropiaciones y otros costes			Obra material																	
						Presup.to.	Real	%	Presup.to obras	Obra licitada	Obra adjudicada			% baja	Modificados			Revisión precios		Liquidaciones		Obra ejecutada			Retrasos (meses)	
											Importe	%	(P/T)		Importe	(M/C/N)	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%	(*)		
707	ABASTECIMIENTO DE AGUA A OURENSE	24.000	23.615	23.612	98%	100%	5.244	5.241	100%	18.371	27.046	16.978	92%	T	37,23%	0		0%	-49	0%	1.444	9%	18.371	100%	E	2
708	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEL SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DE MONFORTE DE	5.786	5.786	5.786	100%	100%	810	810	100%	4.977	6.174	4.363	88%	T	29,32%	0		0%	-10	0%	745	17%	4.977	98%	E	0
709	MEJORA DE SANEAMIENTO DE OURENSE: EDAR DE OURENSE	43.500	44.200	44.167	102%	100%	6.343	6.310	99%	37.857	55.248	37.808	100%	T	31,57%	0		0%	-5	0%	3.283	9%	37.857	92%	E	0
710	COLECTORES GENERALES DEL RIO MIÑO EN LUGO. TRAMO N-VI (SEGUNDA FASE)	8.400	8.381	8.381	100%	100%	1.259	1.259	100%	7.122	10.048	6.868	96%	T	31,65%	0		0%	-109	-2%	440	6%	7.122	99%	E	2
801	NUEVO ABASTECIMIENTO DE AGUA A PONTEVEDRA Y SU RÍA	33.000	33.000	32.948	100%	100%	6.380	6.249	98%	26.620	37.729	23.682	89%	T	37,23%	409		2%	-292	-1%	1.999	8%	26.699	103%	E	7
802	INTERCEPTORES GENERALES DE LA MARGEN DERECHA DE LA RÍA DE FERROL	44.944	44.944	40.691	91%	91%	10.180	5.927	58%	34.764	48.958	33.159	95%	T	32,27%	0		0%	-564	-2%	2.298	7%	34.764	100%	E	12
803	SANEAMIENTO DE VIGO	172.500	172.500	166.061	96%	96%	25.098	18.668	74%	147.402	206.582	137.152	93%	T	33,61%	1.740		1%	-4.949	-4%	13.671	10%	147.393	100%	E	8
804	SANEAMIENTO DE SANTIAGO DE COMPOSTELA: NUEVA EDAR	60.000	60.000	4.584	8%	8%	6.177	1.161	19%	53.823	48.064	44.013	82%	P	8,43%	0		0%	0	0%	273	1%	3.423	8%	E/-	0
805	EDAR DE RIBEIRA	19.000	18.205	18.157	96%	100%	1.773	3.374	190%	16.432	20.887	13.504	82%	T	35,35%	0		0%	-343	-3%	1.177	9%	14.783	103%	X	6
901	ABASTECIMIENTO DE AGUA A CANTABRIA (PRIMERA FASE)	83.752	81.300	81.046	97%	100%	12.741	12.487	98%	68.559	60.054	47.862	70%	T	20,30%	8.893	M	19%	6.482	14%	5.492	11%	68.559	100%	E	46
902	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO DE AGUA A LOS MUNICIPIOS COSTEROS DEL EXTREMO OCCIDENTAL DE ASTURIAS	39.125	39.470	39.469	101%	100%	8.102	8.101	100%	31.368	28.861	23.747	76%	T	17,72%	3.740	M	16%	1.729	7%	2.153	9%	31.368	100%	E	33
904	AMPLIACIÓN Y MEJORAS EN EDAR DE SAN CLAUDIO	14.000	14.035	14.034	100%	100%	1.345	1.344	100%	12.690	17.980	12.015	95%	T	33,18%	0		0%	-363	-3%	981	8%	12.690	100%	E	6
905	AMPLIACIÓN Y MEJORAS EN EDAR DE VILLAPEREZ	26.315	26.339	26.339	100%	100%	2.002	2.002	100%	24.337	37.633	21.832	90%	T	41,99%	871	M	4%	-490	-2%	2.260	10%	24.337	99%	E	3
906	MEJORA DE LA ETAP DE LA ABLANEDA (ASTURIAS)	6.300	6.153	6.153	98%	100%	806	806	100%	5.347	8.522	5.347	100%	T	37,25%	0		0%	-164	-3%	396	7%	5.347	96%	X	4
907	PLANTA DE FILTRADO DEL TRASVASE REVERSIBLE EBRO-BESAYA	2.417	2.417	2.417	100%	100%	121	121	100%	2.296	2.469	2.153	94%	T	12,80%	0		0%	0	0%	145	7%	2.296	100%	E	2
908	ABASTECIMIENTO DE AGUA A CANTABRIA (SEGUNDA FASE)-AUTOVÍA DEL AGUA	30.000	30.000	16.791	56%	56%	3.934	2.711	69%	26.066	21.261	13.068	50%	T	38,54%	0		0%	-205	-2%	1.153	9%	14.080	100%	E/-	5
5099	NUEVAS ACTUACIONES (PROYECTOS PLAN DE CALIDAD)	5.000	5.000	280	6%	6%	5.000	280	6%	0	0	0	n/a		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	-	0
120	AMPLIACIÓN Y REMODELACIÓN DE LA E.D.A.R. DE PALMA II (I/ Aliviadero de emergencia)	117.992	117.992	10	0%	0%	11.799	10	0%	106.193	0	0	0%		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	E	0
121	NUEVA EDAR, COLECTORES Y SISTEMA DE VERTIDO DE CAN PICAFORT (tm SANTA MARGALIDA)	16.100	16.100	7	0%	0%	1.610	7	0%	14.490	0	0	0%		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	E/-	0
102	SANEAMIENTO Y DEPURACION DEL SISTEMA DE ARONA ESTE. SAN MIGUEL. EDAR MONTAÑA REVERÓN.	80.000	80.000	529	1%	1%	8.000	529	7%	72.000	29.631	29.631	41%		0,00%	0		0%	0	0%	0	0%	0	0%	X	0
103	SANEAMIENTO Y DEPURACION TENERIFE OESTE	27.000	35.000	1.396	5%	4%	4.806	845	18%	30.194	34.311	31.703	105%		7,60%	0		0%	0	0%	0	0%	552	2%	E	0
104	SANEAMIENTO Y DEPURACION ACENTEJO. TENERIFE	23.000	28.000	653	3%	2%	3.030	545	18%	24.970	500	497	2%		0,54%	0		0%	0	0%	0	0%	108	22%	E	0
105	SANEAMIENTO Y DEPURACION GRANADILLA. TENERIFE	30.000	40.000	1.295	4%	3%	4.839	1.012	21%	35.161	39.956	39.956	114%		0,00%	0		0%	0	0%	0	0%	282	1%	####	0
106	AGRUPACION DE VERTIDOS VALLE DE LA OROTAVA. TENERIFE	10.000	12.000	193	2%	2%	1.488	193	13%	10.512	12.416	12.416	118%		0,00%	0		0%	0	0%	0	0%	0	0%	E	0
107	MEJORA DE SANEAMIENTO, DEPURACION Y AMPLIACIÓN DE EMISARIO DE ARRECIFE	12.000	12.000	21	0%	0%	1.200	21	2%	10.800	15.515	0	0%		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	E	0
108	AMPLIACIÓN Y MEJORA DE LA EDAR DE TÍAS	15.000	15.000	203	1%	1%	1.500	203	14%	13.500	0	0	0%		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	X	0
109	AMPLIACIÓN DE LA EDAR DE JINAMAR Y EMISARIO SUBMARINO	20.000	20.000	17	0%	0%	2.000	17	1%	18.000	0	0	0%		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	-	0
231	DEPURACIÓN Y SANEAMIENTO DE MIRANDA DE EBRO	16.500	16.500	19	0%	0%	5.418	19	0%	11.082	14.847	0	0%		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	E/-	0
313	SANEAMIENTO DE LA JANDA - COLECTORES GENERALES, ESTACIÓN DE BOMBEO Y EDAR DE	22.000	22.000	5	0%	0%	2.200	5	0%	19.800	0	0	0%		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	-	0
314	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN EN ARRIATE BENAJOÁN-MONTEJAQUE-JIMERA DE LÍBAR Y CORTE DE LA	22.000	22.000	372	2%	2%	2.200	372	17%	19.800	4.490	0	0%		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	####	0
315	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE SAN ROQUE Y OTROS MUNICIPIOS DEL CAMPO DE GIBRALTAR	43.000	46.000	317	1%	1%	4.600	317	7%	41.400	0	0	0%		n/a	0		n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	####	0

B.3. GRADO DE EJECUCION DE LAS INVERSIONES

(miles de euros)

(ACUAES)

B.3.1 GRADO DE EJECUCION MATERIAL DE CADA ACTUACIÓN, DESVIACIONES EN COSTES Y RETRASOS

Actuaciones	Presup. CGD	Presup. actual	Inversión realizada	% ejecución		Proyecto, expropiaciones y otros costes			Obra material														Retrasos (meses)		
				CGD	Actual	Presup.to.	Real	%	Presup.to obras	Obra licitada	Obra adjudicada		% baja	Modificados			Revisión precios		Liquidaciones		Obra ejecutada				
											Importe	% (P/T)		Importe	(M/C/N)	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%		(*)	
421	10.000	13.500	257	3%	2%	1.350	257	19%	12.150	0	0	0%	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	0
422	5.000	5.000	10	0%	0%	500	10	2%	4.500	0	0	0%	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	0
423	9.113	9.113	217	2%	2%	911	217	24%	8.202	0	0	0%	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	0
619	7.000	7.000	70	1%	1%	1.044	70	7%	5.956	0	0	0%	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	###	0
712	11.700	11.700	107	1%	1%	1.170	107	9%	10.530	0	0	0%	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	###	0
806	14.300	16.000	286	2%	2%	1.600	286	18%	14.400	0	0	0%	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	0
807	14.300	14.300	216	2%	2%	1.430	216	15%	12.870	0	0	0%	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	n/a	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>4.984.578</b>	<b>4.997.583</b>	<b>3.850.765</b>	<b>77%</b>	<b>77%</b>	<b>731.811</b>	<b>619.859</b>	<b>85%</b>	<b>4.265.772</b>	<b>3.999.129</b>	<b>3.012.835</b>	<b>71%</b>	<b>24,66%</b>	<b>136.163</b>	<b>5%</b>	<b>134.366</b>	<b>4%</b>	<b>234.776</b>	<b>8%</b>	<b>3.230.906</b>	<b>92%</b>	<b>3,1</b>			

Notas:

1. El coste de las actuaciones tiene dos componentes: el coste del "Proyecto, expropiaciones y otros costes" y el de la "Obra material" propiamente dicha. No se incluye como coste el IVA deducible.
2. Todos los conceptos relativos a la "Obra material" aparecen neteados con el importe facturado a los contratistas por la prestación de servicios realizados por la sociedad.
3. Abreviaturas: **(P/T)**: P= Obra adjudicada parcialmente. T=Adjudicada toda la obra **(M/C/N)**: M=Modificados aprobados por el Ministerio. C=Modificados autorizados por el Consejo de administr. N=Modificados no autorizados  
 (\*): C=Obra en curso. F=Obra finalizada pendiente de liquidación. L=Obra finalizada y liquidada. E= Obra en explotación. N= Obra entregada. N\*= Obra dada de baja en Adicional al CGD. X.- Existencias

B.3. GRADO DE EJECUCION DE LAS INVERSIONES

(miles de euros)

(ACUAES)

B.3.1 GRADO DE EJECUCION MATERIAL DE CADA ACTUACIÓN, DESVIACIONES EN COSTES Y RETRASOS

Actuaciones	Presup. CGD	Presup. actual	Inversión realizada	% ejecución		Proyecto, expropiaciones y otros costes			Obra material										Retrasos (meses)			
				CGD	Actual	Presupuesto	Real	%	Presupuesto obras	Obra licitada	Obra adjudicada		% baja	Modificados		Revisión precios		Liquidaciones		Obra ejecutada		
											Importe	% (P/T)		Importe	(M/C/N)	%	Importe	%		Importe	%	Importe

Comentario:

Durante el presente ejercicio, ACUAES ha efectuado adjudicaciones de contratos de obra por importe de **187,399 millones de €**. En cuanto a licitaciones, la Sociedad ha licitado contratos de obra por importe de **67,584 millones de €**.

**DESVIACIONES en PROYECTO, EXPROPIACIONES Y OTROS COSTES**

- Las DESVIACIONES en PROYECTO, EXPROPIACIONES Y OTROS COSTES, se deben con caracter general, a resoluciones del jurado de expropiaciones que estaban pendientes, así como en algún caso a liquidaciones finales de los contratos de vigilancia y control y redacción de proyectos, por ajustes finales de unidades realizadas. Esto explicaría ciertas desviaciones por encima del 30% en las siguientes actuaciones: **225.- Abastecimiento a Zaragoza y corredor del Ebro, 401.-Presa de La Colada, 402.- Presa de Alcolea; 308.- Mejora del Abastecimiento en alta a municipios del Plan Ecija; 612.- Emisarios de Burgos; 615.- Anillo de Abastecimiento y depósito de Cortes; y 805.- EDAR Ribeira.**

**DESCUENTOS EN LAS ADJUDICACIONES**

- En cuanto a los porcentajes de baja elevados, considerando como tales aquellos que superan el 30%, cabe comentar que en todos los casos se ha analizado la temeridad, no resultando en ningún caso la oferta incurso en presunta temeridad.

**MODIFICADOS**

- Los modificados se han debido con caracter general a condicionantes geotécnicos, condicionantes derivados de hallazgos arqueológicos, condicionantes por servicios afectados, por interferencias con la explotación de las infraestructuras existentes y por nuevas necesidades o solicitudes de los usuarios.

- En cuanto a los los MODIFICADOS de obra de debe señalar que en contratos recientes no se ha superado el 10% del importe adjudicado y en los contratos antiguos, se ha superado el 20% en las siguientes actuaciones: **201.-Embalse de San Salvador** (se han efectuado dos modificaciones de contrato) y en **224.-Abastecimiento a Alcañiz, Calanda y Castelseras** (Modificado+Complementarios). Cabe destacar el modificado negativo en la actuación **513.- Segundo Anillo de Abastecimiento a Madrid**, como consecuencia de la no necesidad de ejecución de una parte de la obra inicialmente prevista, con el consiguiente desistimiento.

Las causas estos modificados que superan el 20% se deben fundamentalmente a nuevas peticiones de los usuarios, no contempladas en los proyectos originales.

**Durante el año 2021, el Consejo de Administración de ACUAES NO ha autorizado modificaciones de contratos de obra**

**REVISIONES DE PRECIOS**

- En las REVISIONES DE PRECIOS de las obra hay que destacar que su efecto ha incrementado el presupuesto de adjudicación en más de un 10% en las siguientes actuaciones: **207.-Regadíos en Valles Alaveses; 227.-Abastecimiento Mancomunado a municipios del Bajo Ebro Aragonés, 301.-Presa de la Breña, 302.-Presa del Arenoso, 309.-Abastecimiento a Puertollano; 512.-Campo de Pozos de Guadarrama, 514.-Ampliación de la EDAR de Sta Maria de Benquerencia y 901.-Abastecimiento de agua a Cantabria (primera fase)** y todo ello motivado bien por la mayor duración de las obras o bien por ser superiores los índices publicados durante el periodo de aplicación, que sirven para el cálculo de la misma. Como hecho significativo, en el periodo 2018-2020, cabe destacar varios casos de revisiones de precios negativas, consecuencia del descenso en los precios y la inflación negativa, si bien esta tendencia en 2021 se ha invertido.

**LIQUIDACIONES**

- En cuanto a las LIQUIDACIONES de obra, los importes resultantes de las mismas se deben fundamentalmente a los ajustes finales de las mediciones de las unidades de obra ejecutadas. Las liquidaciones han superado el 10% de los importes adjudicados en un total de **25 actuaciones**, como consecuencia que tanto los contratos de obra asociados a los mismos como los procedimiento internos de la Sociedad permitían variaciones al alza o a la baja hasta un máximo del 20%, con diferentes niveles de aprobación internos. Dichas variaciones, al no constituir variaciones sustanciales respecto de la obra contratada, no fueron tramitadas como modificados ante el MAPAMA.

-Durante el año 2021, el Consejo de Administración de ACUAES ha autorizado un total de **3 certificaciones finales de obra** (liquidaciones).

B.3. GRADO DE EJECUCION DE LAS INVERSIONES

(miles de euros)

(ACUAES)

B.3.1 GRADO DE EJECUCION MATERIAL DE CADA ACTUACIÓN, DESVIACIONES EN COSTES Y RETRASOS

Actuaciones	Presup. CGD	Presup. actual	Inversión realizada	% ejecución		Proyecto, expropiaciones y otros costes			Obra material											
						Presup. obras	Obra licitada	Obra adjudicada		% baja	Modificados			Revisión precios		Liquidaciones		Obra ejecutada		Retrasos (meses)
								Presup. Real	%		Importe	% (P/T)	Importe	(M/C/N)	%	Importe	%	Importe	%	

**RETRASOS**

- En cuanto a los RETRASOS en los plazos de ejecución de obra, destacar que se han producido retrasos por encima de un año en un total de **19 actuaciones**, generalmente por causas de climatología adversa y necesidad de adaptación a las condiciones reales del terreno, así como a condicionantes externos de toda índole (servicios afectados).

-Durante el año 2021, el Consejo de Administración de ACUAES ha autorizado ampliación de plazo de **1** contrato de ejecución de obra, en las actuaciones 204.- Recrecimiento del embalse de Santolea (7 meses).

**DESVIACIONES DE INVERSIÓN SOBRE CIFRA CGD**

Finalmente señalar que el **coste real de las actuaciones ha superado la inversión prevista en Convenio de Gestión Directa en 17 actuaciones**. En la mayoría de ellas la desviación de costes ha sido mínima (1%-3%), siendo las de mayor incremento **207.-Regadíos en Valles Alaveses (5%) y704.-Abastecimiento de agua a Lugo Segunda fase (8%)**. Con la autorización de la modificación nº 1 se han regularizado gran parte de las que se acumulaban en años anteriores. Con carácter general, la desviación de costes sobre la cifra de inversión prevista se debe a mayor importe de las expropiaciones (resoluciones del jurado), mayor importe de la revisión de precios sobre previsiones iniciales y a un menor porcentaje de baja de adjudicación de las obras.

Mención aparte merece la actuación **307.- Presa de Zapateros (11%)**, actuación en la que en 2016 se computó como mayor valor de la inversión la aportación de los terrenos efectuada por los Aytos. Con carácter general, el exceso de inversión es soportado por los usuarios salvo en el caso de convenios de financiación muy antiguos, donde no se contemplaba esta posibilidad (Presa de Zapateros ).

**Aclaraciones:**

- En las actuaciones de **904.- y 905.- Ampliación y Mejoras en la EDARes, de San Claudio y Villapérez el presupuesto de licitación** contemplaba la ejecución de la explotación por el adjudicatario, una vez finalizadas las obras. Al objeto de poder evaluar la baja de adjudicación así como el grado de ejecución de las mismas, de forma homogénea, se ha corregido respecto a PESCOS anteriores el importe de obra licitada, descontando el importe correspondiente a los 5 años de explotación

El presupuesto de la partida de proyectos, expropiaciones y otros costes se calcula por diferencia entre el presupuesto actual y presupuesto de obras. Dado que especialmente en actuaciones finalizadas, no se ha adecuado el presupuesto de obras a la inversión real ejecutada en obras, se registran desviaciones porcentuales relevantes en la partida de proyectos, expropiaciones y otros costes entre lo real y presupuestado.

### B.3. GRADO DE EJECUCION DE LAS INVERSIONES

#### B.3.2 COSTES FINANCIEROS DE LAS ACTUACIONES

(miles de euros)

	Actuaciones	Costes fros. activados		
		Presup.	Real	%
201	EMBALSE DE SAN SALVADOR Y OBRAS COMPLEMENTARIAS	14.223	14.223	100%
209	PRESA DE REGULACIÓN EN EL ARROYO REGAJO	356	356	100%
213	CANAL SEGARRA-GARRIGUES	40.408	40.408	100%
214	ABASTECIMIENTO DE LA ZONA CENTRAL DE LA CUENCAS MINERAS DESDE EL EMBALSE DE LA PRESA DE LAS PARRAS (ESCUCHA, MARTÍN DEL RÍO, MONTALBÁN Y UTRILLAS)	14	14	100%
219	ABASTECIMIENTO DE AGUA A LLEIDA Y SU COMARCA DESDE EL EMBALSE DE SANTA ANA (3ª FASE). RAMAL DE BENAVENT DE SEGRÍA Y DEPOSITOS MUNICIPALES DE AGUIRE Y ALMENAR	15	15	100%
225	ABASTECIMIENTO DE AGUA A ZARAGOZA Y CORREDOR DEL EBRO	13.324	13.324	100%
226	ABASTECIMIENTO DE LLEIDA Y SU COMARCA DESDE EL EMBALSE DE SANTA ANA.	2.891	2.891	100%
227	ABASTECIMIENTO MANCOMUNADO A LOS NUCLEOS DEL BAJO EBRO ARAGONES	309	309	100%
301	PRESA DE LA BREÑA II	3.444	3.444	100%
302	PRESA DE ARENOSO	1.978	1.978	100%
308	MEJORA DEL SISTEMA DE ABASTECIMIENTO EN ALTA A LOS MUNICIPIOS DEL CONSORCIO "PLAN DE ÉCIJA"	137	137	100%
402	PRESA DE ALCOLEA	297	423	142%
404	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LA CIUDAD DE HUELVA Y A SU ÁREA METROPOLITANA DE INFLUENCIA	361	361	100%
405	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO DE AGUA A CIUDAD REAL Y SU COMARCA. NUEVO DEPÓSITO	690	690	100%
407	AMPLIACIÓN DE LA EDAR DE CIUDAD REAL Y COLECTORES.	383	383	100%
414	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE AGUAS RESIDUALES EN VEGAS BAJAS. AMPLIACIÓN DE LA E.D.A.R DE BADAJOZ Y COLECTORES	221	221	100%
415	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO EN EL ENTORNO DE LA PRESA DE ALANGE.	254	254	100%
418	ABASTECIMIENTO A MÉRIDA Y SU ÁREA DE INFLUENCIA CONDUCCION DESDE LA PRESA DE TORRE ABRAHAM AL EMBALSE DE GASSET PARA ABASTECIMIENTO A CIUDAD REAL Y SU COMARCA	505	505	100%
502	MODERNIZACIÓN DE LA ZONA REGABLE DEL CANAL DE ESTREMERÁ	5	5	100%
503	CONSTRUCCION Y EXPLOTACION DE ACTUACIONES ENCAMINADAS A LA REUTILIZACIÓN DE AGUAS DEPURADAS DE MADRID (RED SURESTE. ACTUACIONES 1. 6 y 7).	310	310	100%
505	DEPURACION DE VERTIDOS EN LA CIUDAD DE TOLEDO.	17	17	100%
508	ADECUACIÓN AMBIENTAL DEL ARROYO NIEBLA EN EL ENTORNO URBANO DE PLASENCIA (CÁCERES).	271	271	100%
512	CAMPO DE POZOS DE GUADARRAMA.	475	475	100%
513	SEGUNDO ANILLO DE ABASTECIMIENTO A LA COMUNIDAD DE MADRID.	697	697	100%
514	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEPURADORA DE SANTA MARÍA DE BENQUERENCIA.	39	39	100%
518	AMPLIACION Y MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LOS MUNICIPIOS SITUADOS EN LA ZONA DENOMINADA SISTEMA ALBERCHE. (PROVINCIA DE TOLEDO)	532	532	100%
519	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LAS MANCOMUNIDADES DE "EL GIRASOL" (CUENCA) Y "EL ALGODOR" (TOLEDO).	79	79	100%

### B.3. GRADO DE EJECUCION DE LAS INVERSIONES

#### B.3.2 COSTES FINANCIEROS DE LAS ACTUACIONES

(miles de euros)

	Actuaciones	Costes fros. activados		
		Presup.	Real	%
521	MEJORA Y AMPLIACIÓN DE LA ESTACIÓN DEPURADORA DE AGUAS RESIDUALES DE CORIA (CÁCERES).	19	19	100%
603	RAMALES PRINCIPALES DEL CANAL ALTO DE PAYUELOS	3.621	3.621	100%
604	CANAL BAJO DE LOS PAYUELOS. FASE I	557	557	100%
606	AZUD DE DERIVACIÓN Y CANAL PRINCIPAL DEL RIO ADAJA	1.594	1.594	100%
610	OBRAS DE ABASTECIMIENTO A POBLACIONES DE CASTILLA Y LEÓN	404	404	100%
612	SANEAMIENTO DE BURGOS: EMISARIOS DE CONEXIÓN CON LA E.D.A.R	79	79	100%
613	SANEAMIENTO DE SEGOVIA: AMPLIACIÓN DE LA EDAR	75	75	100%
614	SANEAMIENTO DE SEGOVIA: COLECTORES DEL ALFOZ Y CONEXIÓN CON SAN CRISTÓBAL DE SEGOVIA.	6	6	100%
701	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO DE AGUA A LOS MUNICIPIOS DEL BIERZO (PRIMERA FASE)	148	148	100%
702	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO DE AGUA A LOS MUNICIPIOS DEL BIERZO (SEGUNDA FASE)	3	3	100%
703	ABASTECIMIENTO DE AGUA A LUGO (PRIMERA FASE)	814	814	100%
704	ABASTECIMIENTO DE AGUA A LUGO (SEGUNDA FASE)	52	52	100%
706	MODERNIZACIÓN DE LAS INFRAESTRUCTURAS HIDRÁULICAS DE LOS REGADÍOS DEL BIERZO	221	274	124%
707	ABASTECIMIENTO DE AGUA A OURENSE	210	210	100%
801	NUEVO ABASTECIMIENTO DE AGUA A PONTEVEDRA Y SU RÍA	32	32	100%
802	INTERCEPTORES GENERALES DE LA MARGEN DERECHA DE LA RÍA DE FERROL	284	284	100%
803	SANEAMIENTO DE VIGO	601	601	100%
901	ABASTECIMIENTO DE AGUA A CANTABRIA (PRIMERA FASE)	2.846	2.846	100%
902	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO DE AGUA A LOS MUNICIPIOS COSTEROS DEL EXTREMO OCCIDENTAL DE ASTURIAS	121	121	100%
	<b>TOTAL</b>	<b>97.774</b>	<b>94.102</b>	<b>96%</b>

#### Comentario:

Por error de presupuestación, el porcentaje es superior al 100% en las siguientes actuaciones: **402.- Presa de Alcolea** y **706.- Modernización Regadíos del Bierzo**

La Sociedad NO está teniendo dificultades a la hora de obtener financiación. En el año 2021, la Sociedad solo ha llegado a formalizar una operación financiera, relativa a la actuación 607.- **Saneamiento de Soria como consecuencia del exceso de Tesorería y el bajo grado de ejecución de las actuaciones que precisan financiación ajena.**

B.4. GRADO DE EJECUCION FINANCIERA

-2.017

(ACUAES)

B.4.1 GRADO DE EJECUCIÓN FINANCIERA DE CADA ACTUACIÓN

(miles de euros)

FINANCIACIÓN DE LAS ACTUACIONES INDIVIDUALES																												
					Sociedad de Aguas					Usuarios						Administraciones Públicas					Unión Europea							
Actuaciones	Presup. Actual	Inversión Realizada	%	Situación	Previsión			Real			Previsión			Real			Previsión			Real			Previsión			Real		
					Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	A/E	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro
299	ACTUACIONES DERIVADAS DE LA EDAR DEL BAIX LLOBREGAT	34.897	34.897	100%	X	5.952	17%	5.952	6.495	109%	0	n/a	0%	0	0	n/a	5.251	15%	5.251	4.708	90%	23.694	68%	23.694	23.694	100%		
201	EMBALSE DE SAN SALVADOR Y OBRAS COMPLEMENTARIAS	125.000	109.307	87%	E/-	62.500	50%	54.653	54.653	87%	62.500	A/E	50%	54.654	54.654	87%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a		
202	MODERNIZACIÓN DEL CANAL IMPERIAL DE ARAGÓN, P.K. 31 A 77.	3.150	3.135	100%	E	317	10%	363	363	115%	1.575	A	50%	1.513	1.513	96%	0	0%	0	0	n/a	1.258	40%	1.258	1.258	100%		
203	EMBALSES LATERALES EN EL SISTEMA DE RIEGOS DE BARDENAS.	51.000	46.945	92%	E/-	25.500	50%	23.636	23.636	93%	25.500	A	50%	23.309	23.309	91%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a		
204	RECRECIMIENTO DEL EMBALSE DE SANTOLEA	46.777	46.291	99%	C	23.389	50%	25.861	25.861	111%	23.389	A	50%	20.430	20.430	87%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a		
206	ELEVACIONES DEL EBRO A LOS REGADIOS INFRADOTADOS DE LA MARGEN DERECHA, TRAMO ZARAGOZA-FAYON.	40.000	16.274	41%	E/C/-	15.082	38%	3.677	3.716	25%	20.000	A	50%	7.679	7.640	38%	0	0%	0	0	n/a	4.918	12%	4.918	4.918	100%		
207	REGADIOS EN VALLES ALAVESES	27.447	27.429	100%	L/-	3.843	14%	2.885	2.885	75%	13.723	A	50%	14.665	14.665	107%	0	0%	0	0	n/a	9.880	36%	9.880	9.880	100%		
208	ABASTECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS DE LA ZONA DEL RIO OJA	30.955	26.340	85%	E/-	2.244	7%	3	3	0%	15.478	A	50%	13.105	13.105	85%	0	0%	0	0	n/a	13.233	43%	13.233	13.233	100%		
209	PRESA DE REGULACION EN EL ARROYO REGAJO	10.483	10.483	100%	E	-97	-1%	-3.436	-216	N/A	5.242	E	50%	8.582	5.361	102%	0	0%	0	0	n/a	5.338	51%	5.338	5.338	100%		
210	ABASTECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS DE INFLUENCIA DEL RIO CIDACOS	30.000	26	0%	-	15.000	50%	26	26	0%	15.000	A	50%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a		
211	EMBALSE DE LAS PARRAS	15.150	15.150	100%	E	7.575	50%	7.650	7.650	101%	7.575	A	50%	7.500	7.500	99%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a		
213	CANAL SEGARRA-GARRIGUES	447.000	447.436	100%	E/C	223.500	50%	173.698	188.203	84%	223.500	A/E	50%	273.738	259.234	116%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a		
214	ABASTECIMIENTO DE LA ZONA CENTRAL DE LA CUENCAS MINERAS DESDE EL EMBALSE DE LA PRESA DE LAS PARRAS ESCUCHA.	4.750	4.727	100%	E	0	0%	-13	-13	N/A	1.473	A	31%	1.463	1.463	99%	0	0%	0	0	n/a	3.277	69%	3.277	3.277	100%		
216	ABASTECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS DE LA CUENCA DEL RIO IREGUA (SISTEMAS IREGUA, SUBSISTEMAS IREGUA ORIENTAL E	21.600	21.581	100%	E	0	0%	0	0	N/A	5.738	A	27%	5.719	5.719	100%	0	0%	0	0	n/a	15.862	73%	15.862	15.862	100%		
219	ABASTECIMIENTO DE AGUA A LLEIDA Y SU COMARCA DESDE EL EMBALSE DE SANTA ANA (3ª FASE), RAMAL DE BENAVENT DE	3.100	3.010	97%	E	0	0%	-282	-282	N/A	1.289	A	42%	1.482	1.482	115%	0	0%	0	0	n/a	1.811	58%	1.811	1.811	100%		
220	ESTACIÓN DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE EN CABECERA DE LA RED DE ABASTECIMIENTO DE AGUA "EN ALTA" A LOS NUCLEOS	2.000	20	1%	-	1.000	50%	20	20	2%	1.000	A	50%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a		
222	EMBALSE DE BISCARRUÉS	105.000	1.231	1%	-	52.500	50%	645	645	1%	52.500	E	50%	586	586	1%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a		
223	ACTUACIONES PLAN NACIONAL DE CALIDAD EN LA RIOJA	30.000	3.829	13%	E/-	12.240	41%	18	18	0%	15.000	A	50%	1.051	1.051	7%	0	0%	0	0	n/a	2.760	9%	2.760	2.760	100%		
224	ABASTECIMIENTO A ALCAÑIZ, CALANDA, CASTELSERAS Y OTROS	7.792	7.792	100%	E	0	0%	0	0	N/A	1.825	A	23%	1.825	1.825	100%	0	0%	0	0	n/a	5.968	77%	5.968	5.968	100%		
225	ABASTECIMIENTO DE AGUA A ZARAGOZA Y CORREDOR DEL EBRO	162.393	155.092	96%	E/-	36.930	23%	29.629	29.629	80%	45.163	A/E	28%	45.163	45.163	100%	0	0%	0	0	n/a	80.300	49%	80.300	80.300	100%		
226	ABASTECIMIENTO DE LLEIDA Y SU COMARCA DESDE EL EMBALSE DE SANTA ANA.	61.093	61.110	100%	E	7.070	12%	7.087	7.087	100%	28.537	A/E	47%	28.537	28.537	100%	0	0%	0	0	n/a	25.486	42%	25.486	25.486	100%		
227	ABASTECIMIENTO MANCOMUNADO A LOS NUCLEOS DEL BAJO EBRO ARAGONES	21.289	21.289	100%	E	0	0%	0	0	N/A	3.932	E	18%	3.932	3.932	100%	0	0%	0	0	n/a	17.357	82%	17.357	17.357	100%		
301	PRESA DE LA BREÑA II	300.901	301.294	100%	E	71.443	24%	75.279	75.279	105%	92.352	E	31%	88.908	88.908	96%	0	0%	0	0	n/a	137.106	46%	137.106	137.106	100%		
302	PRESA DE ARENOSO	88.792	88.792	100%	E	11.592	13%	12.944	12.944	112%	37.074	E	42%	35.722	35.722	96%	0	0%	0	0	n/a	40.126	45%	40.126	40.126	100%		
303	MODERNIZACIÓN DE LA ZONA REGABLE DEL GENIL MARGEN IZQUIERDA	18.096	18.096	100%	E	9.350	52%	9.349	9.349	100%	8.746	A	48%	8.746	8.746	100%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a		
304	MODERNIZACIÓN REGADIOS ZONA BARBATE	6.089	6.089	100%	E	3.259	54%	3.437	3.437	105%	2.830	A	46%	2.652	2.652	94%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a		
305	ABASTECIMIENTO A LA ZONA GADITANA	17.552	17.552	100%	E	447	3%	377	377	84%	4.439	E	25%	4.509	4.509	102%	70	0%	70	70	100%	12.596	72%	12.596	12.596	100%		
306	MEJORA Y ACONDICIONAMIENTO DEL CICLO INTEGRAL DEL AGUA EN PUERTOLLANO	55.580	56.069	101%	E	26.407	48%	27.659	27.659	105%	8.263	E	15%	7.500	7.500	91%	0	0%	0	0	n/a	20.910	38%	20.910	20.910	100%		
307	PRESA DE ZAPATEROS	6.037	6.037	100%	E	2.126	35%	2.179	2.179	103%	604	A	10%	550	550	91%	0	0%	0	0	n/a	3.308	55%	3.308	3.308	100%		
308	MEJORA DEL SISTEMA DE ABASTECIMIENTO EN ALTA A LOS MUNICIPIOS DEL CONSORCIO "PLAN DE ECUIJA"	75.000	44.973	60%	E/-	24.719	33%	8.980	8.980	36%	24.150	E	32%	9.863	9.863	41%	0	0%	0	0	n/a	26.131	35%	26.131	26.131	100%		

B.4. GRADO DE EJECUCION FINANCIERA

-2.017

(ACUAES)

B.4.1 GRADO DE EJECUCIÓN FINANCIERA DE CADA ACTUACIÓN

(miles de euros)

FINANCIACIÓN DE LAS ACTUACIONES INDIVIDUALES																											
					Sociedad de Aguas						Usuarios						Administraciones Públicas						Unión Europea				
Actuaciones	Presup. Actual	Inversión Realizada	%	Situación	Previsión			Real			Previsión			Real			Previsión			Real			Previsión		Real		
					Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	A/E	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	%
309	ABASTECIMIENTO A PUERTOLLANO	38.804	38.804	100%	E	0	0%	0	0	N/A	14.938	A	38%	14.938	14.938	100%	0	0%	0	0	n/a	23.866	62%	23.866	23.866	100%	
310	ABASTECIMIENTO A JAEN	29.119	29.119	100%	E	0	0%	0	0	N/A	93	A	0%	93	93	100%	5.157	18%	5.157	5.157	100%	23.869	82%	23.869	23.869	100%	
311	EDAR DE CEUTA	27.078	27.085	100%	E	0	0%	-767	-767	N/A	5.801	E	21%	6.576	6.576	113%	0	0%	0	0	n/a	21.277	79%	21.277	21.277	100%	
312	SECADO TÉRMICO DE FANGOS DE LA EDAR DE SANTA CATALINA Y MEJORA DE CALIDAD DE VERTIDOS	4.242	4.251	100%	E	0	0%	155	155	N/A	1.633	E	38%	1.486	1.486	91%	0	0%	0	0	n/a	2.609	62%	2.609	2.609	100%	
401	PRESA DE LA COLADA	31.563	25.882	82%	E/-	11.227	36%	8.017	8.017	71%	5.287	A/E	17%	2.817	2.817	53%	0	0%	0	0	n/a	15.049	48%	15.049	15.049	100%	
402	PRESA DE ALCOLEA	73.673	24.263	33%	C	36.837	50%	12.186	12.186	33%	36.837	E	50%	12.077	12.077	33%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a	
403	CANAL DE TRIGUEROS	79.163	652	1%	-	39.582	50%	547	547	1%	39.582	E	50%	105	105	0%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a	
404	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LA CIUDAD DE HUELVA Y A SU ÁREA METROPOLITANA DE INFLUENCIA	45.374	39.379	87%	E/-	10.364	23%	5.315	5.315	51%	13.612	E	30%	12.667	12.667	93%	0	0%	0	0	n/a	21.397	47%	21.397	21.397	100%	
405	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO DE AGUA A CIUDAD REAL Y SU COMARCA. NUEVO DEPÓSITO	46.000	32.051	70%	E/-	22.297	48%	9.817	9.817	44%	10.276	E	22%	8.807	8.807	86%	0	0%	0	0	n/a	13.427	29%	13.427	13.427	100%	
406	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LA COMARCA DE ALMADÉN	19.200	19.142	100%	E	0	0%	0	0	N/A	6.874	A	36%	6.816	6.816	99%	0	0%	0	0	n/a	12.326	64%	12.326	12.326	100%	
407	AMPLIACIÓN DE LA EDAR DE CIUDAD REAL Y COLECTORES.	49.470	49.236	100%	E	8.365	17%	7.794	7.794	93%	14.843	E	30%	15.180	15.180	102%	0	0%	0	0	n/a	26.262	53%	26.262	26.262	100%	
408	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE AGUAS RESIDUALES URBANAS. ARGAMASILLA DE ALBA Y TOMELLOSO	25.900	25.877	100%	E	4.161	16%	4.145	4.271	103%	7.770	A	30%	7.764	7.637	98%	0	0%	0	0	n/a	13.969	54%	13.969	13.969	100%	
409	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE AGUAS RESIDUALES URBANAS. BOLAÑOS Y ALMAGRO	16.200	15.752	97%	E	4.123	25%	3.836	3.836	93%	5.227	A	32%	5.066	5.066	97%	0	0%	0	0	n/a	6.851	42%	6.851	6.851	100%	
410	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE MUNICIPIOS DE LAS TABLAS DE DAMIEL	15.625	15.625	100%	E	344	2%	411	1.119	325%	6.243	A	40%	6.176	5.468	88%	0	0%	0	0	n/a	9.038	58%	9.038	9.038	100%	
411	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE AGUAS RESIDUALES URBANAS. CUENCA DEL RÍO AMARGUILLO	15.000	5.850	39%	C/-	3.500	23%	1.615	2.202	63%	4.500	A	30%	1.518	1.518	34%	0	0%	0	0	n/a	7.000	47%	2.717	2.129	30%	
412	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO DE AGUA A BADAJOZ Y PUEBLOS DE SU ENTORNO	49.453	49.453	100%	E	1.791	4%	1.791	1.791	100%	11.508	A	23%	11.508	11.508	100%	0	0%	0	0	n/a	36.154	73%	36.154	36.154	100%	
413	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO DE AGUA A BADAJOZ Y PUEBLOS DE SU ENTORNO CONEXIÓN A LÁCARA SUR (MANCOMUNIDAD DE SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE AGUAS RESIDUALES EN VEGAS BAJAS. AMPLIACIÓN DE LA E.D.A.R DE BADAJOZ Y COLECTORES	5.915	5.914	100%	E	519	9%	592	592	114%	1.775	A/E	30%	1.700	1.700	96%	0	0%	0	0	n/a	3.622	61%	3.622	3.622	100%	
414	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO EN EL ENTORNO DE LA PRESA DE ALANGE.	29.000	28.460	98%	E	7.610	26%	7.250	7.250	95%	2.764	E	10%	2.584	2.584	94%	0	0%	0	0	n/a	18.626	64%	18.626	18.626	100%	
418	CONSTRUCCIÓN DESDE LA PRESA DE TORRE ABRAHAM AL EMBALSE DE GASSET PARA ABASTECIMIENTO A CIUDAD REAL Y SU	58.756	54.631	93%	E/-	0	0%	1.137	-880	N/A	27.297	A/E	46%	12.432	14.449	53%	0	0%	9.604	9.604	n/a	31.459	54%	31.459	31.459	100%	
419	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO AL CAMPO DE MONTIEL	47.325	47.327	100%	E	0	0%	-274	-274	N/A	14.458	A	31%	14.734	14.734	102%	0	0%	0	0	n/a	32.867	69%	32.867	32.867	100%	
420	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE MUNICIPIOS DE LAS LAGUNAS DE RUIDERA	15.003	11.771	78%	E/-	0	0%	264	264	N/A	8.165	A	54%	4.669	4.669	57%	0	0%	0	0	n/a	6.838	46%	6.838	6.838	100%	
501	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A SANTA MARIA DE BENOQUERENCIA (TOLEDO).	4.673	4.673	100%	E	1.004	21%	1.025	1.025	102%	1.122	E	24%	1.100	1.100	98%	0	0%	0	0	n/a	2.548	55%	2.548	2.548	100%	
502	MODERNIZACIÓN DE LA ZONA REGABLE DEL CANAL DE ESTREMERÁ	24.520	24.521	100%	E	0	0%	1	1	N/A	7.075	E	29%	7.075	7.075	100%	4.851	20%	4.851	4.851	100%	12.594	51%	12.594	12.594	100%	
503	CONSTRUCCIÓN Y EXPLOTACIÓN DE ACTUACIONES ENCAMINADAS A LA REUTILIZACIÓN DE AGUAS DEPURADAS DE MADRID (RED)	27.728	27.728	100%	E	4.834	17%	5.142	5.142	106%	13.864	E	50%	13.556	13.556	98%	0	0%	0	0	n/a	9.030	33%	9.030	9.030	100%	
505	DEPURACION DE VERTIDOS EN LA CIUDAD DE TOLEDO.	36.600	36.508	100%	E	0	0%	-1.930	-1.930	N/A	16.002	E	44%	17.840	17.840	111%	0	0%	0	0	n/a	20.598	56%	20.598	20.598	100%	
506	INCREMENTO DE RECURSOS PARA EL ABASTECIMIENTO A LA NUEVA MANCOMUNIDAD DE AGUAS DE LA PRESA DE SANTA LUCIA	18.000	547	3%	-	9.000	50%	547	547	6%	9.000	E	50%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a	
507	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LA FUTURA MANCOMUNIDAD DE AGUAS DE LA PRESA DE SANTA LUCIA.	34.700	33.682	97%	E/-	12.389	36%	11.371	11.371	92%	0	n/a	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a	22.311	64%	22.311	22.311	100%	
508	ADECUACIÓN AMBIENTAL DEL ARROYO NIEBLA EN EL ENTORNO URBANO DE PLASENCIA (CÁCERES).	7.300	7.276	100%	E	587	8%	743	743	127%	1.752	E	24%	1.572	1.572	90%	0	0%	0	0	n/a	4.961	68%	4.961	4.961	100%	
512	CAMPO DE POZOS DE GUADARRAMA.	62.912	62.912	100%	E	0	0%	0	0	N/A	26.738	A/E	43%	26.738	26.738	100%	0	0%	0	0	n/a	36.175	57%	36.175	36.175	100%	

B.4. GRADO DE EJECUCION FINANCIERA

-2.017

(ACUAES)

B.4.1 GRADO DE EJECUCIÓN FINANCIERA DE CADA ACTUACIÓN

(miles de euros)

FINANCIACIÓN DE LAS ACTUACIONES INDIVIDUALES																												
					Sociedad de Aguas						Usuarios						Administraciones Públicas						Unión Europea					
Actuaciones	Presup. Actual	Inversión Realizada	%	Situación	Previsión			Real			Previsión			Real			Previsión			Real			Previsión			Real		
					Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	A/E	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro
513	SEGUNDO ANILLO DE ABASTECIMIENTO A LA COMUNIDAD DE MADRID.	107.204	107.204	100%	E	0	0%	0	0	N/A	43.619	A/E	41%	43.619	43.619	100%	0	0%	0	0	n/a	63.586	59%	63.586	63.586	100%		
514	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEPURADORA DE SANTA MARIA DE BENOQUERENCIA.	6.022	6.022	100%	E	0	0%	0	0	N/A	1.976	E	33%	1.976	1.976	100%	0	0%	0	0	n/a	4.047	67%	4.047	4.047	100%		
515	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LA SAGRA ESTE (PROVINCIA DE TOLEDO).	73.655	73.653	100%	E	0	0%	0	0	N/A	18.613	A	25%	18.611	18.611	100%	0	0%	0	0	n/a	55.042	75%	55.042	55.042	100%		
516	DEPURADORAS EN EL AMBITO DE PICADAS Y EN LA CUENCA DEL TAJO EN LA PROVINCIA DE TOLEDO.	35.662	35.662	100%	E	0	0%	0	504	N/A	13.914	A	39%	13.914	13.410	96%	0	0%	0	0	n/a	21.748	61%	21.748	21.748	100%		
517	INFRAESTRUCTURAS DE INTERCONEXIÓN Y APROVECHAMIENTO CONJUNTO DE LOS RÍOS SORBE Y BORNOVA PARA	30.121	30.121	100%	E	0	0%	-5	-5	N/A	14.544	A	48%	14.549	14.549	100%	0	0%	0	0	n/a	15.577	52%	15.577	15.577	100%		
518	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LOS MUNICIPIOS SITUADOS EN LA ZONA DENOMINADA SISTEMA ALBERCHE.	39.810	39.807	100%	E	0	0%	-1.508	-1.508	N/A	18.171	E	46%	19.675	19.675	108%	0	0%	0	0	n/a	21.639	54%	21.639	21.639	100%		
519	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LAS MANCOMUNIDADES DE "EL GIRASOL" (CUENCA) Y "EL ALGODOR"	13.750	13.742	100%	E	0	0%	0	0	N/A	6.300	A/E	46%	6.292	6.292	100%	0	0%	0	0	n/a	7.450	54%	7.450	7.450	100%		
520	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEL ABASTECIMIENTO A LA MANCOMUNIDAD DE LA MUELA (GUADALAJARA).	10.500	10.346	99%	E	0	0%	2	651	N/A	3.863	A	37%	3.706	3.057	79%	0	0%	0	0	n/a	6.637	63%	6.637	6.637	100%		
521	MEJORA Y AMPLIACIÓN DE LA ESTACION DEPURADORA DE AGUAS RESIDUALES DE CORIA (CÁCERES).	5.115	5.115	100%	E	372	7%	436	436	117%	1.796	E	35%	1.731	1.731	96%	0	0%	0	0	n/a	2.948	58%	2.948	2.948	100%		
522	TRATAMIENTO DE OLORES EN LA E.D.A.R. DE SANTA MARIA DE BENOQUERENCIA (TOLEDO).	1.833	1.833	100%	E	0	0%	0	0	N/A	789	E	43%	789	789	100%	0	0%	0	0	n/a	1.044	57%	1.044	1.044	100%		
601	PRESA DE CASARES DE ARBÁS	19.540	19.540	100%	E	6.714	34%	6.714	6.714	100%	0	n/a	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a	12.826	66%	12.826	12.826	100%		
602	MODERNIZACIÓN DEL CANAL DEL PISUERGA	11.572	11.572	100%	E	442	4%	697	697	158%	5.786	A	50%	5.531	5.531	96%	0	0%	0	0	n/a	5.344	46%	5.344	5.344	100%		
603	RAMALES PRINCIPALES DEL CANAL ALTO DE PAYUELOS	82.600	82.553	100%	E	21.355	26%	15.953	15.953	75%	20.650	E	25%	26.004	26.004	126%	0	0%	0	0	n/a	40.595	49%	40.595	40.595	100%		
604	CANAL BAJO DE LOS PAYUELOS. FASE I	31.381	31.381	100%	E	11.760	37%	11.163	11.163	95%	7.845	E	25%	8.443	8.443	108%	0	0%	0	0	n/a	11.776	38%	11.776	11.776	100%		
605	CANAL BAJO DE LOS PAYUELOS. FASE II	111.000	99.207	89%	E/-	25.741	23%	41.698	41.698	162%	27.750	E	25%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	57.509	52%	57.509	57.509	100%		
606	AZUD DE DERIVACIÓN Y CANAL PRINCIPAL DEL RIO ADAJA	41.995	41.995	100%	E	11.405	27%	8.997	8.997	79%	10.499	E	25%	12.906	12.906	123%	0	0%	0	0	n/a	20.091	48%	20.091	20.091	100%		
607	SANEAMIENTO DE SORIA: EDAR Y EMISARIOS	55.616	8.343	15%	C/-	26.993	49%	6.231	6.505	24%	11.123	n/a	20%	762	762	7%	0	0%	882	882	n/a	17.500	31%	468	194	1%		
608	ACTUACIONES VARIAS DEL PLAN NACIONAL DE CALIDAD DE LAS AGUAS: ANEXO V DEL PROTOCOLO. PROVINCIA DE SEGOVIA.	8.500	6.949	82%	E/C/-	5.525	65%	3.978	4.109	74%	0	n/a	0%	274	258	n/a	0	0%	0	0	n/a	2.975	35%	2.696	2.582	87%		
609	CAPTACIÓN Y CONDUCCIÓN DEL ABASTECIMIENTO A SALAMANCA	20.237	20.237	100%	E	0	0%	-167	-167	N/A	2.422	A	12%	2.694	2.694	111%	0	0%	0	0	n/a	17.815	88%	17.710	17.710	99%		
610	OBRAS DE ABASTECIMIENTO A POBLACIONES DE CASTILLA Y LEÓN	80.000	80.081	100%	E	0	0%	-727	-692	N/A	5.997	E	7%	6.751	6.751	113%	25.173	31%	25.227	25.192	100%	48.830	61%	48.830	48.830	100%		
611	SANEAMIENTO DE BURGOS: AMPLIACIÓN DE LA EDAR	51.810	51.868	100%	X	0	0%	59	59	N/A	21.330	A	41%	21.330	21.330	100%	0	0%	0	0	n/a	30.480	59%	30.480	30.480	100%		
612	SANEAMIENTO DE BURGOS: EMISARIOS DE CONEXIÓN CON LA E.D.A.R	18.000	13.502	75%	E/-	4.500	25%	1.424	1.424	32%	7.906	E	44%	6.484	6.484	82%	0	0%	0	0	n/a	5.594	31%	5.594	5.594	100%		
613	SANEAMIENTO DE SEGOVIA: AMPLIACIÓN DE LA EDAR	19.245	19.261	100%	E	0	0%	-2	-2	N/A	6.279	A/E	33%	6.297	6.297	100%	0	0%	0	0	n/a	12.966	67%	12.966	12.966	100%		
614	SANEAMIENTO DE SEGOVIA: COLECTORES DEL ALFOZ Y CONEXIÓN CON SAN CRISTOBAL DE SEGOVIA.	7.600	2.158	28%	E/-	2.750	36%	-39	-39	-1%	3.551	E	47%	898	898	25%	0	0%	0	0	n/a	1.299	17%	1.299	1.299	100%		
615	ANILLO DE ABASTECIMIENTO Y DEPÓSITOS DE AGUA POTABLE DE CORTES (BURGOS)	22.106	22.108	100%	X	0	0%	4	4	N/A	11.899	A	54%	11.897	11.897	100%	0	0%	0	0	n/a	10.207	46%	10.207	10.207	100%		
701	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO DE AGUA A LOS MUNICIPIOS DEL BIERZO (PRIMERA FASE)	19.145	19.143	100%	E	2.593	14%	2.645	2.645	102%	4.786	A/E	25%	4.733	4.733	99%	0	0%	0	0	n/a	11.765	61%	11.765	11.765	100%		
702	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO DE AGUA A LOS MUNICIPIOS DEL BIERZO (SEGUNDA FASE)	5.761	5.761	100%	E	569	10%	619	619	109%	1.440	A/E	25%	1.390	1.390	96%	0	0%	0	0	n/a	3.752	65%	3.752	3.752	100%		
703	ABASTECIMIENTO DE AGUA A LUGO (PRIMERA FASE)	31.735	31.735	100%	E	8.457	27%	8.752	8.752	103%	6.347	E	20%	6.051	6.051	95%	0	0%	0	0	n/a	16.931	53%	16.931	16.931	100%		
704	ABASTECIMIENTO DE AGUA A LUGO (SEGUNDA FASE)	10.825	10.827	100%	E	1.546	14%	1.249	1.249	81%	2.706	A/E	25%	3.005	3.005	111%	0	0%	0	0	n/a	6.573	61%	6.573	6.573	100%		
705	AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA A LUGO (TERCERA FASE)	4.425	4.422	100%	E	586	13%	279	279	48%	885	E	20%	1.189	1.189	134%	0	0%	0	0	n/a	2.954	67%	2.954	2.954	100%		

B.4. GRADO DE EJECUCION FINANCIERA

-2.017

(ACUAES)

B.4.1 GRADO DE EJECUCIÓN FINANCIERA DE CADA ACTUACIÓN

(miles de euros)

FINANCIACIÓN DE LAS ACTUACIONES INDIVIDUALES																												
					Sociedad de Aguas						Usuarios						Administraciones Públicas						Unión Europea					
Actuaciones	Presup. Actual	Inversión Realizada	%	Situación	Previsión			Real			Previsión			Real			Previsión			Real			Previsión			Real		
					Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	A/E	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro
706	MODERNIZACIÓN DE LAS INFRAESTRUCTURAS HIDRÁULICAS DE LOS REGADÍOS DEL BIERZO	13.545	13.482	100%	E	1.354	10%	1.912	1.912	141%	2.982	E	22%	2.361	2.361	79%	0	0%	0	0	n/a	9.209	68%	9.209	9.209	100%		
707	ABASTECIMIENTO DE AGUA A OURENSE	23.615	23.612	100%	E	1.359	6%	2.296	1.795	132%	5.904	E	25%	4.964	5.466	93%	0	0%	0	0	n/a	16.352	69%	16.352	16.352	100%		
708	AMPLIACIÓN Y MEJORA DEL SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DE MONFORTE DE LEMOS	5.786	5.786	100%	E	0	0%	0	0	97%	240	A	4%	240	240	100%	2.500	43%	2.500	2.500	100%	3.046	53%	3.046	3.046	100%		
709	MEJORA DE SANEAMIENTO DE OURENSE: EDAR DE OURENSE	44.200	44.167	100%	E	0	0%	1.881	5.198	N/A	5.497	A	12%	5.376	2.059	37%	10.109	23%	8.316	8.316	82%	28.594	65%	28.594	28.594	100%		
710	COLECTORES GENERALES DEL RIO MIÑO EN LUGO. TRAMO N-VI (SEGUNDA FASE)	8.381	8.381	100%	E	0	0%	0	0	N/A	2.577	A	31%	2.577	2.577	100%	0	0%	0	0	n/a	5.804	69%	5.804	5.804	100%		
801	NUEVO ABASTECIMIENTO DE AGUA A PONTEVEDRA Y SU RÍA	33.000	32.948	100%	E	7.522	23%	7.491	7.491	100%	6.500	E	20%	6.478	6.478	100%	0	0%	0	0	n/a	18.979	58%	18.979	18.979	100%		
802	INTERCEPTORES GENERALES DE LA MARGEN DERECHA DE LA RÍA DE FERROL	44.944	40.691	91%	E	4.494	10%	9.919	9.919	221%	12.418	A/E	28%	2.740	2.740	22%	4.601	10%	4.601	4.601	100%	23.431	52%	23.431	23.431	100%		
803	SANEAMIENTO DE VIGO	172.500	166.061	96%	E	18.554	11%	311	310	2%	8.755	A	5%	8.907	8.907	102%	60.483	35%	72.135	72.135	119%	84.709	49%	84.709	84.709	100%		
804	SANEAMIENTO DE SANTIAGO DE COMPOSTELA: NUEVA EDAR	60.000	4.584	8%	E/-	30.000	50%	269	659	2%	6.000	A	10%	934	769	13%	12.000	20%	820	595	5%	12.000	20%	2.561	2.561	21%		
805	EDAR DE RIBEIRA	18.205	18.157	100%	X	0	0%	0	0	N/A	0	A	0%	0	0	n/a	7.592	42%	7.544	7.544	99%	10.613	58%	10.613	10.613	100%		
901	ABASTECIMIENTO DE AGUA A CANTABRIA (PRIMERA FASE)	81.300	81.046	100%	E	26.657	33%	23.292	23.292	87%	16.162	A/E	20%	19.273	19.273	119%	0	0%	0	0	n/a	38.481	47%	38.481	38.481	100%		
902	MEJORA DEL ABASTECIMIENTO DE AGUA A LOS MUNICIPIOS COSTEROS DEL EXTREMO OCCIDENTAL DE ASTURIAS	39.470	39.469	100%	E	7.050	18%	6.917	6.917	98%	9.868	A	25%	9.999	9.999	101%	0	0%	0	0	n/a	22.553	57%	22.553	22.553	100%		
904	AMPLIACIÓN Y MEJORAS EN EDAR DE SAN CLAUDIO	14.035	14.034	100%	E	1.123	8%	1.120	1.592	142%	3.747	A	27%	3.749	3.277	87%	0	0%	0	0	n/a	9.165	65%	9.165	9.165	100%		
905	AMPLIACIÓN Y MEJORAS EN EDAR DE VILLAPEREZ	26.339	26.339	100%	E	3.921	15%	3.929	3.941	101%	4.586	A	17%	4.578	4.566	100%	0	0%	0	0	n/a	17.832	68%	17.832	17.832	100%		
906	MEJORA DE LA ETAP DE LA ABLANEDA (ASTURIAS)	6.153	6.153	100%	X	0	0%	0	0	N/A	3.184	A	52%	3.184	3.184	100%	0	0%	0	0	n/a	2.970	48%	2.970	2.970	100%		
907	PLANTA DE FILTRADO DEL TRASVASE REVERSIBLE EBRO-BESAYA	2.417	2.417	100%	E	0	0%	-33	-33	N/A	2.417	E	100%	2.450	2.450	101%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a		
908	ABASTECIMIENTO DE AGUA A CANTABRIA (SEGUNDA FASE)- AUTOVIA DEL AGUA	30.000	16.791	56%	E/-	0	0%	0	0	N/A	19.126	A	64%	5.917	5.917	31%	0	0%	0	0	n/a	10.874	36%	10.874	10.874	100%		
5.099	NUEVAS ACTUACIONES (PROYECTOS PLAN DE CALIDAD)	5.000	280	6%	-	5.000	100%	236	267	5%	0	n/a	0%	44	14	n/a	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a		
120	AMPLIACIÓN Y REMODELACIÓN DE LA E.D.A.R. DE PALMA II (I/ Aliviadero de emergencia)	117.992	10	0%	-	58.996	50%	10	10	0%	58.996	n/a	50%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a		
121	NUEVA EDAR, COLECTORES Y SISTEMA DE VERTIDO DE CAN PICAFORT (tm SANTA MARGALIDA)	16.100	7	0%	-	8.050	50%	7	7	0%	8.050	n/a	50%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a		
102	SANEAMIENTO Y DEPURACION DEL SISTEMA DE ARONA ESTE SAN MIGUEL. EDAR MONTAÑA REVERÓN. TENERIFE	80.000	529	1%	-	32.000	40%	308	310	1%	8.000	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	40.000	50%	221	219	1%		
103	SANEAMIENTO Y DEPURACION TENERIFE OESTE	35.000	1.396	4%	C	14.000	40%	1.188	1.209	9%	3.500	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	17.500	50%	208	187	1%		
104	SANEAMIENTO Y DEPURACION ACENTEJO. TENERIFE	28.000	653	2%	-	11.200	40%	653	653	6%	2.800	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	14.000	50%	0	0	0%		
105	SANEAMIENTO Y DEPURACION GRANADILLA. TENERIFE	40.000	1.295	3%	C	16.000	40%	993	1.025	6%	4.000	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	20.000	50%	302	270	1%		
106	AGRUPACION DE VERTIDOS VALLE DE LA OROTAVA. TENERIFE	12.000	193	2%	-	4.800	40%	135	135	3%	1.200	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	6.000	50%	59	59	1%		

B.4. GRADO DE EJECUCION FINANCIERA

-2.017

(ACUAES)

B.4.1 GRADO DE EJECUCIÓN FINANCIERA DE CADA ACTUACIÓN

(miles de euros)

Actuaciones		Presup. Actual	Inversión Realizada	%	Situación	FINANCIACIÓN DE LAS ACTUACIONES INDIVIDUALES																							
						Sociedad de Aguas					Usuarios						Administraciones Públicas						Unión Europea						
						Previsión		Real			Previsión			Real			Previsión		Real				Previsión		Real				
						Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	A/E	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro
107	MEJORA DE SANEAMIENTO, DEPURACION Y AMPLIACIÓN DE EMISARIO DE ARRECIFE	12.000	21	0%	-	4.800	40%	21	21	0%	1.200	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	6.000	50%	0	0	0%			
108	AMPLIACIÓN Y MEJORA DE LA EDAR DE TÍAS	15.000	203	1%	-	6.000	40%	203	203	3%	1.500	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	7.500	50%	0	0	0%			
109	AMPLIACIÓN DE LA EDAR DE JINAMAR Y EMISARIO SUBMARINO	20.000	17	0%	-	8.000	40%	17	17	0%	2.000	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	10.000	50%	0	0	0%			
231	DEPURACIÓN Y SANEAMIENTO DE MIRANDA DE EBRO	16.500	19	0%	-	8.250	50%	19	19	0%	8.250	n/a	50%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	0	0%	0	0	n/a			
313	SANEAMIENTO DE LA JANDA - COLECTORES GENERALES, ESTACIÓN DE BOMBEO Y EDAR DE BARBATE- ZAHARA DE LOS ATUNES (CADIZ)	22.000	5	0%	-	8.800	40%	5	5	0%	2.200	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	11.000	50%	0	0	0%			
314	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN EN ARGENTE DE VAGUJAN- MONTEJAQUE-JIMERA DE LIBAR Y CORTE DE LA FRONTERA CUENCA DEL RÍO GUADIARO (MALAGA)	22.000	372	2%	-	8.800	40%	201	372	4%	2.200	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	171	0	n/a	11.000	50%	0	0	0%			
315	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE SAN ROQUE Y OTROS MUNICIPIOS DEL CAMPO DE GIBRALTAR	46.000	317	1%	-	18.400	40%	317	317	2%	4.600	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	23.000	50%	0	0	0%			
421	ADECUACION EDAR DE MOGUER, PALMA DEL CONDADO, BEAS, SAN JUAN DEL PUERTO Y TRIGUEROS	13.500	257	2%	-	5.400	40%	136	257	5%	1.350	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	121	0	n/a	6.750	50%	0	0	0%			
422	NUEVA EDAR DE MAZAGÓN (HUELVA)	5.000	10	0%	-	2.000	40%	10	10	1%	500	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	2.500	50%	0	0	0%			
423	SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN DE QUINTANAR DE LA ORDEN	9.113	217	2%	-	3.645	40%	217	217	6%	911	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	4.557	50%	0	0	0%			
619	APROVECHAMIENTO DEL EMBALSE DE LAS COGOTAS PARA EL ABASTECIMIENTO A LA CIUDAD DE ÁVILA	7.000	70	1%	-	3.500	50%	63	63	2%	3.500	n/a	50%	0	0	0%	0	0%	7	7	n/a	0	0%	0	0	n/a			
712	EDAR DE PONTEAREAS	11.700	107	1%	-	4.680	40%	107	107	2%	1.170	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	5.850	50%	0	0	0%			
806	ACTUACIONES SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN EN POIO- SANXENXO	16.000	286	2%	-	6.400	40%	286	286	4%	1.600	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	8.000	50%	0	0	0%			
807	ACTUACIONES SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN EN ILLA DE AROUSA	14.300	216	2%	-	5.720	40%	216	216	4%	1.430	n/a	10%	0	0	0%	0	0%	0	0	n/a	7.150	50%	0	0	0%			
<b>TOTAL</b>		<b>4.997.583</b>	<b>3.850.765</b>	<b>77%</b>		<b>1.307.491</b>	<b>26%</b>	<b>731.340</b>	<b>754.710</b>	<b>58%</b>	<b>1.586.509</b>		<b>32%</b>	<b>1.237.527</b>	<b>1.216.282</b>	<b>77%</b>	<b>137.787</b>	<b>3%</b>	<b>147.256</b>	<b>146.162</b>	<b>106%</b>	<b>1.965.796</b>	<b>39%</b>	<b>1.734.642</b>	<b>1.733.611</b>	<b>88%</b>			

B.4. GRADO DE EJECUCION FINANCIERA

-2.017

(ACUAES)

B.4.1 GRADO DE EJECUCIÓN FINANCIERA DE CADA ACTUACIÓN

(miles de euros)

Actuaciones	Presup. Actual	Inversión Realizada	%	Situación	FINANCIACIÓN DE LAS ACTUACIONES INDIVIDUALES																							
					Sociedad de Aguas						Usuarios						Administraciones Públicas						Unión Europea					
					Previsión		Real				Previsión		Real				Previsión		Real				Previsión		Real			
					Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	A/E	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%			

Abreviaturas: (\*): C=Obra en curso. F=Obra finalizada pendiente de liquidación. L=Obra finalizada y liquidada. E= Obra en explotación. N= Obra entregada. N\*= Obra dada de baja en Adicional al CGD. X.- Existencias  
A: Anticipo de Tarifas. E: Endeudamiento

Comentario:

Los problemas de financiación más significativos se refieren fundamentalmente a las contingencias derivadas de las deudas con algunas Comunidades Autónomas, en especial la Generalitat de Cataluña y la Junta de Castilla-La Mancha, todas ellas ya comentadas en el cuadro B.1. (Las cantidades de deuda reflejadas en este cuadro son importes sin IVA).

La mayor aportación de Fondos Propios de la Sociedad, respecto a la cifra de prevista, tiene, en la mayoría de los casos, un carácter transitorio ya que obedece fundamentalmente, bien de forma aislada o conjunta, a tres causas:

1.- Retraso en el retorno de Fondos UE y/o déficit de financiación UE en actuaciones ya finalizadas y financiadas con Fondos UE. No obstante, muchas de ellas fueron regularizadas en 2019.

2.- Retraso en el cobro de la Tarifa Anticipada

3.- Retraso en la formalización de la operación financiera. En este aspecto merece destacar por su relevancia la no contratación de las operaciones financieras necesarias para garantizar la aportación de los usuarios en las siguientes actuaciones: **802.- Interceptores Generales de Ferrol** actuación en la cual con la aprobación de la Adenda nº 1 al CGD se posibilita la solicitud de operación financiera, si bien el Concello se muestra reacio a regularizar la situación y **605.- Canal de Payuelos Fase II**. En esta última actuación, conviene señalar que el convenio de construcción se suscribió con la Junta de Castilla y León quien en teoría ocupaba la posición de garante de los futuros usuarios. La realidad posterior es que el TSJ de Castilla y León determinó, tras la primera facturación de ACUAES, que la Junta no ostentaba tal posición. En consecuencia dicha posición recae en los propios usuarios regantes del Canal. dado que hasta la fecha solo se ha conseguido suscribir convenio de explotación para recuperación de la inversión para el equivalente a 1/3 del volumen que es capaz de transportar, las entidades financieras consideran que no se cuenta con las garantías pertinentes para solicitar la operación financiera que no se solicitó en su día. No obstante en aras a considerar la viabilidad de la actuación, conviene señalar que si existe demanda por los 2/3 del volumen restante, por parte de los regantes del Carrión, si bien deberían estar representados a efectos de convenio con ACUAES por la CHDUero.

Al margen de estas consideraciones generales conviene destacar las siguientes situaciones concretas :

1.- Actuación 299.- **Edar Baix LLobregat**: La Sociedad ha tenido que aportar en principio más recursos propios como consecuencia de la mayor inversión, derivada a su vez, de las resoluciones de jurado de expropiaciones de otros proyectos vinculados a esta actuación, que si bien no forman parte de la encomienda a ACUAES, necesariamente deben contabilizarse en esta actuación, al corresponder a ACUAES el abono de las mismas. Esta regularización se realizó en la Adenda nº 1 al CGD aprobada en 2017. Como consecuencia del convenio suscrito en 2021 en virtud del cual el importe que estaba pendiente de abono por parte de la Agencia Catalana del Agua se compensó con el coste de la puesta en marcha de las instalaciones que debía realizar ACUAES, ya no queda pendiente ningún pago a cargo de la Agencia Catalana del Agua, por lo que se puede afirmar que las diferencias existentes en Administraciones Públicas y Fondos Propios no sería tal.

2.- En las actuaciones 301.- **Presa de la Breña** y 302.- **Presa de Arenoso** las previsiones hechas de inversión para la formalización de la operación financiera, fueron inferiores a la inversión real actual. Este hecho ha motivado que la Sociedad haya tenido que anticipar más recursos propios que los inicialmente previstos. Se está recuperando vía tarifas.

3.- En la actuación 418.- **Conducción desde el Embalse de Torre Abraham a Gasset**, a finales de 2013 se facturó a la Consejería de Agricultura el importe pendiente en concepto de anticipo de Tarifas (13,728 mill € IVA excl). Ante el impago de la misma, se presentó demanda recibiendo sentencia estimatoria parcial para los intereses de la Sociedad que ha permitido el cobro de aprox 9 millones de € que además ha sido reclasificado como subvención. Otras actuaciones, convenidas con la JCCM, en concreto con Infraestructuras del Agua de CLM y que tienen importes pendientes de cobro por anticipo de tarifas, son las siguientes: 408.- **Saneamiento y depuración de Argamasilla de Alba y Tomelloso**; 410.- **Saneamiento y depuración de Tablas de Daimiel** y 516.- **Depuradoras en el ámbito de Picadas** y 520.- **Ampliación y Mejora del abastecimiento a La Muela**. En estas actuaciones, existe un déficit de aportación de esta Entidad, que está pendiente de regularización, tras la correspondiente liquidación de los convenios. Igualmente en la actuación 420.- **Saneamiento y depuración de municipios de las Lagunas de Ruidera** se encuentra pendiente de facturación una parte de la inversión.

4.- En la actuación 703.- **Abastecimiento a Lugo (1ª fase)** la aportación de la Sociedad es superior a la prevista en el CGD (por error arrastrado desde CGD ACUANORTE 2011) aunque ello no afecta al convenio con usuarios donde si está recogido este incremento de fondos propios, en concreto en la Adenda de 29-12-2008. Se está recuperando vía tarifas.

5.- En la actuación 709.- **Mejora del Saneamiento de Ourense**, la aportación de la Sociedad está siendo inicialmente mayor como consecuencia del impago que por anticipo de tarifas mantiene el Concello con ACUAES. Esta deuda ha sido reclamada judicialmente por ACUAES y se ha recibido sentencia favorable si bien aún no hay sentencia firme. Además, en lo concerniente a las Administraciones Públicas, se encuentra pendiente de aportar por parte de Augas de Galicia la última parte del importe previsto de su aportación en el Convenio. Dicha cantidad va a ser reclamada judicialmente en 2022.

6.- En la actuación 904.- **Ampliación y Mejora de la EDAR de San Claudio**: Señalar que el importe pendiente de abono por parte del principado de Asturias va a quedar regularizado en el primer semestre de 2022 mediante la suscripción de la adenda nº 2.

Aclaraciones:

Con carácter general, los importes negativos que aparecen en registro y cobro de Sociedad de Aguas, para actuaciones cuyo estado es E; E/-;L se debe bien a que se ha solicitado mayor ayuda a la UE, que en caso de cobrarse disminuirá la aportación de usuarios o bien a pequeños ajustes en anticipos/disposiciones de pólizas de crédito, que se encuentran pendientes de regularización.

Otros aclaraciones específicas son las siguientes:

B.4. GRADO DE EJECUCION FINANCIERA

-2.017

(ACUAES)

B.4.1 GRADO DE EJECUCIÓN FINANCIERA DE CADA ACTUACIÓN

(miles de euros)

FINANCIACIÓN DE LAS ACTUACIONES INDIVIDUALES																											
Actuaciones	Presup. Actual	Inversión Realizada	%	Situación	Sociedad de Aguas					Usuarios						Administraciones Públicas						Unión Europea					
					Previsión		Real			Previsión			Real			Previsión		Real				Previsión		Real			
					Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	A/E	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%		
<p>1- En las actuaciones 603.- Ramales Principales del Canal Alto de los Payuelos ;604.- Canal Bajo de los Payuelos. fase I ; 606.- Azud de derivación del río Adaja; 704.-Abastecimiento a Lugo, 2ª fase ; 705.- Abastecimiento a Lugo, 3ª fase; y 901.- Abastecimiento de agua a Cantabria. 1ª Fase, también ha existido una aportación superior por parte de los usuarios debido a unas disposiciones de las operaciones de financiación ajena superiores que se encuentran pendientes de regularización, mediante las correspondientes amortizaciones.</p> <p>2.- En otros casos, la aportación de usuarios es superior a la prevista como consecuencia de que una inversión realizada que no resulta elegible a priori y por tanto no susceptible de obtención de Fondos UE, teniendo el usuario, conforme a lo previsto en el CGD, tener que asumir dichos importes.</p>																											

**B.4.2 GRADO DE EJECUCIÓN DEL IVA DE LA ENTREGA DE CADA ACTUACIÓN**

(en miles de euros)

FINANCIACIÓN DE LAS ACTUACIONES INDIVIDUALES																										
				Sociedad de Aguas						Usuarios						Administraciones Públicas						Unión Europea				
Actuaciones	IVA entrega Pto. actual	IVA cobrado	%	Previsión		Real				Previsión			Real			Previsión		Real				Previsión		Real		
				Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	A/E	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	%	Registro	Cobro	%	Importe	%
611	SANEAMIENTO DE BURGOS: AMPLIACIÓN DE LA EDAR	10.880		0,00%		n/a			n/a	10.880		100%			0%		n/a			n/a		n/a		n/a		n/a
615	ANILLO DE ABASTECIMIENTO Y DEPOSITOS DE AGUA POTABLE DE CORTES (BURGOS)	4.642		0,00%		n/a			n/a	4.642		100%			0%		n/a			n/a		n/a		n/a		n/a
803	SANEAMIENTO DE VIGO	36.225		0,00%		n/a			n/a	36.225		100%			0%		n/a			n/a		n/a		n/a		n/a
805	EDAR DE RIBEIRA	3.823	3.792	99,19%		n/a			n/a	3.823	A	100%	3.792	3.792	99%		n/a			n/a		n/a		n/a		n/a
906	MEJORA DE LA ETAP DE LA ABLANEDA (ASTURIAS)	1.292	623	48,24%		n/a			n/a	1.292	A	100%	623	623	48%		n/a			n/a		n/a		n/a		n/a
<b>TOTAL</b>		<b>56.863</b>	<b>4.415</b>	<b>8%</b>	<b>0</b>	<b>n/a</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>n/a</b>	<b>56.863</b>		<b>100%</b>	<b>4.415</b>	<b>4.415</b>	<b>8%</b>	<b>0</b>	<b>n/a</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>n/a</b>	<b>0</b>	<b>n/a</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>n/a</b>

**Comentario:**

El Convenio de Gestión Directa, contempla que las obras que se van a entregar para su explotación, todos los costes asociados a la entrega de las mismas, serán asumidos por los usuarios, a excepción de la actuación 299.- ACTUACIONES DERIVADAS DEL BAIX LLOBREGAT (razón por la cual no se incluye en el cuadro). De esta forma, ha quedado recogido, en los convenios suscritos con los mismos, aunque sin cuantificar los citados importes. Según lo recogido en el CGD y en los convenios con usuarios, está contemplada la entrega de las obras de **611.-SANEAMIENTO DE BURGOS: AMPLIACIÓN DE LA E.D.A.R;** **615.- ANILLO DE ABASTECIMIENTO A BURGOS,** **805.-EDAR DE RIBEIRA;** **906.-ETAP DE ABLANEDA Y 803.- SANEAMIENTO DE VIGO.** Bien es cierto, que a fecha actual, existen dudas razonables que se vaya a entregar a los usuarios la actuación **803.- SANEAMIENTO DE VIGO.** Durante el año 2020 se produjeron las entregas de la actuación **805.-EDAR DE RIBEIRA** a Augas de Galicia con fecha 30/01/2020 y de la actuación **906.- ETAP de ABLANEDA** al Principado de Asturias con fecha 20/04/2020. En el año 2021 no se han producido entregas. En estas actuaciones, a excepción de lo que ocurre en la 299.- ACTUACIONES DERIVADAS DEL BAIX LLOBREGAT, la Sociedad no contabiliza el IVA como mayor valor de la inversión, pero sí reconoce e ingresa el IVA de las aportaciones de los usuarios, quedando pendiente reconocer e ingresar el IVA de la subvención europea, una vez conocida la cifra final de ayuda cobrada.

B.5.- OTROS DATOS Y RATIOS BASICOS

(Aguas de las Cuencas de España, S.A)  
(miles de euros)

DATOS Y RATIOS BÁSICOS	Objetivos TOTALES	Hasta 2020	Objetivos 2021	2021
				DICIEMBRE
1. Inversión	4.997.583	3.831.994	40.131	18.771
2. Número de obras en ejecución	18	82	12	6
3. Plantilla media	109	117	88	83
4.- Gastos personal/ Inversión (%)	5,50%	4,33%	14,55%	28,24%
5.- Gasto personal anual/Plantilla media	63	58	66	64
6. Inversiones financieras temporales	0		0	250.000
7. Tesorería			482.542	227.620
8. Ingresos financieros			43	994
9. Rentabilidad inversiones financieras (%)	0,82%	1,3%	0,0%	0,44%
10. Gastos financieros			8.785	8.838
11. Endeudamiento propio	0,00%		0	0
12. Coste endeudamiento propio (%)		0,0%	0,00%	0,0%
13. Endeudamiento Usuarios			407.450	402.279
14. Coste endeudamiento Usuarios (%)	1,94%	2,4%	2,16%	2,20%

Notas:

- En gastos de personal no se incluye las dietas del Consejo de Administración
- En Inversiones financieras temporales no se incluyen los intereses periodificados

**Inversiones financieras**

Denominación de los títulos e Intermediario financiero	Importe	Fecha de adquisición	fecha de vencimiento	Tipo de interés
DEL TESORO A 6 MESES EN EL MERCADO PRIMARIO AL BANCO DE ESPAÑA	250.000	10/12/2021	10/06/2022	-0,69%
<b>TOTAL</b>	<b>250.000</b>			

**Tesorería**

Tipo de cuenta bancaria y entidad	Importe	Tipo de interés
ABANCA	153	0,00%
BANCO SABADELL	3.000	0,00%
BANKIA	-	0,00%
BANKINTER	475	0,00%
BANTIERRA, CAJA RURAL DE ARAGON	111	0,00%
BBVA	30.649	0,00%
CAIXABANK	5.616	0,00%
CAJA RURAL EXTREMADURA	100	0,00%
CAJAMAR CAJA RURAL, SOCIEDAD COOPER	132.282	0,00%
CAJASUR BANCO	1.081	0,00%
GRUPO SANTANDER	2.857	0,00%
IBERCAJA BANCO	813	0,00%
LIBERBANK (CEXTRE/CCMA)	503	0,00%
NOVO BANCO	101	0,00%
UNICAJA BANCO	49.880	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>227.620</b>	<b>0,00%</b>

En la columna Hasta 2020 se han tenido en cuenta los diez últimos ejercicios (en 2012 y 2011 de las tres sociedades de las que procede AcuaEs).

(1) En los gastos de personal no se incluyen las indemnizaciones para no distorsionar los ratios 4 y 5.

(2) En los ingresos financieros están incluidos los intereses de la recuperación de las reclamaciones de deuda, que ascienden a prácticamente todo el saldo, por lo que la rentabilidad por inversiones de tesorería quedaría en un 0,00%

Al haber disminuido la inversión respecto a años anteriores, se ha incrementado el ratio gastos personal/Inversión

En el coste de endeudamiento usuarios no se incluyen los derivados de los Swap en aquellas operaciones financieras que sí lo tienen contratado.