



NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.U.

Informe de Procedimientos Acordados sobre el Informe sobre la Gestión del Plan Director de
Saneamiento de los ríos de Navarra del ejercicio 2021



NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.U.

**Informe de Procedimientos Acordados sobre el Informe sobre la gestión del Plan Director
de Saneamiento de los ríos de Navarra del ejercicio 2021**

A la Dirección de Navarra de Infraestructuras Locales, S.A.U.

De acuerdo con su solicitud y nuestra carta de encargo de fecha 18 de enero 2021 hemos realizado los procedimientos acordados con Ustedes que se indican a continuación, en relación con la gestión del Plan Director, correspondiente al ejercicio, 2021 desarrollada por Navarra de Infraestructuras Locales, S.A.U. (en adelante, NILSA o la Sociedad) incluido en el documento “INFORME SOBRE LA GESTIÓN DEL PLAN DIRECTOR DEL CICLO INTEGRAL DEL AGUA DE USO URBANO DE NAVARRA – SANEAMIENTO EN ALTA EN EL EJERCICIO 2021” (en adelante, Informe de Gestión del Plan Director”), que formará parte de nuestro informe de procedimientos acordados como Anexo I, elaborado por NILSA sobre su gestión del Plan Director del ejercicio 2021. La preparación y contenido de la información incluida en el mencionado Anexo I es responsabilidad de la Dirección de NILSA.

Nuestro trabajo sobre la mencionada información facilitada por la Sociedad se ha realizado siguiendo normas profesionales de general aceptación en España aplicables a los encargos de procedimientos acordados. En un trabajo de procedimientos acordados es el lector del informe quien obtiene sus propias conclusiones a la luz de los hallazgos objetivos sobre los que se le informa, derivados de la aplicación de los procedimientos concretos definidos por Vds. con el propósito de permitirles la evaluación del Informe de Gestión del Plan Director incluido en el Anexo I de nuestro informe. Asimismo, el destinatario del informe es responsable de la suficiencia de los procedimientos llevados a cabo para los propósitos perseguidos. En consecuencia, no asumimos responsabilidad alguna sobre la suficiencia de los procedimientos aplicados.

En cualquier caso, PKF Attest, sus socios o empleados, no serán responsables de cualquier pérdida, coste o gastos dimanantes en cualquier forma o relación con actos fraudulentos u omisiones, malas interpretaciones o engaños por parte de los directivos, personal o accionistas de la sociedad revisada.

Conforme a lo anterior, los procedimientos acordados aplicados sobre los diferentes apartados del Informe de Gestión del Plan Director, han sido los siguientes:

1.- EJECUCIÓN DE OBRAS

- 1.1 Revisión de la imputación al Plan Director de los gastos vinculados a la ejecución de las obras en régimen de cooperación del ejercicio 2021, a través de la revisión de una muestra de facturas, verificando que coincide con los gastos incluidos, por este concepto, en el epígrafe “4. Aprovisionamientos” de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias de las cuentas anuales auditadas de la Sociedad.
- 1.2 Revisión de la imputación al Plan Director de los gastos vinculados a la ejecución de las obras con cargo al Fondo de Reposición en régimen de cooperación del ejercicio 2021, a través de la revisión de una muestra de facturas, verificando que coincide con los gastos incluidos, por este concepto, en el epígrafe “4. Aprovisionamientos” de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias de las cuentas anuales auditadas de la Sociedad.
- 1.3 Revisión de la imputación al Plan Director de la ejecución de obras en gestión directa del ejercicio 2021, a través de la revisión de los “Informe Propuesta” emitidos por NILSA en base a la documentación recibida de las entidades locales sobre las obras realizadas, así como los pagos realizados por ésta a las correspondientes entidades locales.
- 1.4 Revisión de la imputación al Plan Director de la ejecución de obras con cargo al Fondo de Reposición en gestión directa del ejercicio 2021, a través de la revisión de los “Informe Propuesta” emitidos por NILSA en base a la documentación recibida de las entidades locales sobre las obras realizadas, así como los pagos realizados por ésta a las correspondientes entidades locales.

2.- OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES

- 2.1. Revisión de la imputación al Plan Director de los gastos e ingresos del ejercicio 2021 correspondientes a las operaciones y mantenimiento de instalaciones gestionadas por la Sociedad, a través de la revisión de una muestra de facturas, y comprobación de que los importes recogidos en el informe coinciden con gastos e ingresos incluidos en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias de las cuentas anuales auditadas de la Sociedad.
- 2.2. Revisión de la imputación al Plan Director por operación y mantenimiento de instalaciones en gestión directa por las Mancomunidades en el ejercicio 2021, en base a la verificación de la aprobación de la Sociedad de los presupuestos realizados por las Mancomunidades para el desarrollo de actividades realizadas por este concepto durante los ejercicios 2020 y 2021, así como la verificación de la liquidación correspondiente al ejercicio 2020 y las compensaciones realizadas por las Mancomunidades durante el ejercicio 2021.

3.- FONDO DE REPOSICIÓN Y REPARACIONES EXTRAORDINARIAS

- 3.1 Revisión de la dotación al fondo de reparaciones extraordinarias del Plan Director y su equivalencia con el importe aprobado en el plan de actuación de 2021.

4.- PLAN CONTROL VERTIDOS INDUSTRIALES

- 4.1 Verificación de la imputación al Plan Director de las actuaciones financiadas correspondientes al Plan control de vertidos industriales en el ejercicio 2021 en base a la verificación de la aprobación de la Sociedad de los presupuestos realizados por las Mancomunidades para el desarrollo de actividades realizadas por este concepto durante los ejercicios 2020 y 2021, así como la verificación de la liquidación correspondiente al ejercicio 2020 y las compensaciones realizadas por las Mancomunidades durante el ejercicio 2021.

5.- COSTE DE ESTRUCTURAS OPERATIVAS

- 5.1 Verificación de que los costes e ingresos de estructura de la Sociedad imputados al Plan Director en 2021 coinciden con los recogidos en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias de las cuentas anuales auditadas de la Sociedad. Asimismo, verificación de la imputación de costes de estructura de las Mancomunidades mediante la comprobación de la aprobación de la Sociedad de los presupuestos realizados por éstas durante los ejercicios 2020 y 2021, así como la verificación de la liquidación correspondiente al ejercicio 2020 y las compensaciones realizadas por las Mancomunidades durante el ejercicio 2021.

6.- CANON DE CONTROL DE VERTIDO

- 6.1 Verificación de la imputación de los costes correspondientes al Canon de control de Vertidos abonados a las Confederaciones Hidrográficas durante el ejercicio 2021 mediante una muestra de los pagos realizados a éstas a través de sus correspondientes justificantes bancarios.

7.- RESULTADO FINANCIERO

- 7.1 Verificación de que el resultado financiero imputado al Plan Director en el ejercicio 2021 es coincidente con el obtenido de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias de las cuentas anuales auditadas de la Sociedad.

8.- CANON DE SANEAMIENTO

- 8.1 Revisión de la imputación realizada en 2021 al Plan Director de la recaudación del Canon de Saneamiento gestionado por la Sociedad, verificando una muestra de los cobros, así como muestras de las declaraciones presentadas por las entidades y de la facturación realizada por la Sociedad. Asimismo, hemos comprobado que esta recaudación ha tenido reflejo contable en el epígrafe “Plan Director del Ciclo Integral del Agua de Uso Urbano” del activo no corriente del balance de situación de las cuentas anuales de la Sociedad.

9.- SALDO PLAN DIRECTOR DE SANEAMIENTO

- 9.1 Comprobación de que el saldo del Plan Director de Saneamiento a 31 de diciembre de 2021 coincide con la diferencia entre los ingresos de dicho Plan y sus aplicaciones. Verificación asimismo de que dicho saldo coincide con el saldo deudor del Gobierno de Navarra Plan Director, en millones de euros y con tres decimales, que se incluye en el epígrafe “Plan Director del Ciclo Integral del Agua de Uso Urbano” del activo no corriente del balance de situación de las cuentas anuales de la Sociedad.
- 9.2 Verificación de que la información incluida en los cuadros incluidos en el apartado “9.- SALDO PLAN DIRECTOR DE SANEAMIENTO” del Informe de Gestión del Plan Director, correspondiente al ejercicio 2021, coinciden con lo verificado en los puntos anteriores.

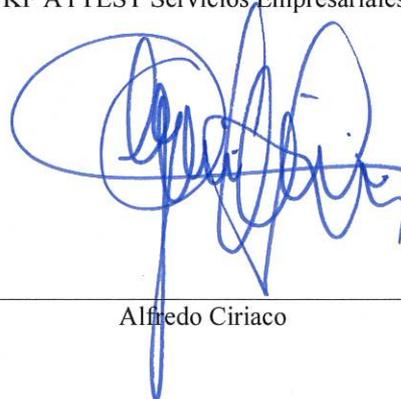
De la aplicación de los procedimientos indicados anteriormente no se ha puesto de manifiesto asunto alguno digno de mención.

Debido a que los procedimientos descritos no constituyen ni una auditoría, ni una revisión hecha de acuerdo con NIA-ES, no expresamos una opinión sobre la información contenida en el Anexo I que acompaña al presente informe. Si se hubieran aplicado procedimientos adicionales, se podrían haber puesto de manifiesto otros asuntos sobre los cuales les habríamos informado.

Nuestro informe de procedimientos acordados se emite únicamente para la finalidad establecida en el primer párrafo de este informe y para su información y no puede ser usado para ningún otro fin o ser distribuido a terceros, distintos del Accionista Único de la Sociedad, sin nuestro consentimiento previo y por escrito. No asumimos ninguna responsabilidad frente a terceros distintos del destinatario de este informe.

Este informe se refiere, exclusivamente, al Informe de Gestión del Plan Director que acompaña al presente informe, incluido en el Anexo I, y no a las Cuentas Anuales de NILSA consideradas en su conjunto.

PKF ATTEST Servicios Empresariales, S.L.



Alfredo Ciriaco

20 de abril de 2022

**INFORME SOBRE LA GESTIÓN DEL PLAN
DIRECTOR DEL CICLO INTEGRAL DEL AGUA
DE USO URBANO DE NAVARRA –
SANEAMIENTO EN ALTA
EN EL EJERCICIO 2021**

**INFORME SOBRE LA GESTIÓN DEL PLAN DIRECTOR DEL CICLO
INTEGRAL DE AGUA DE USO URBANO EN NAVARRA –
SANEAMIENTO EN ALTA (2021)**

- 1.- EJECUCIÓN DE OBRAS
- 2.- OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES
- 3.- FONDO DE REPOSICIÓN Y REPARACIONES EXTRAORDINARIAS
- 4.- PLAN CONTROL VERTIDOS INDUSTRIALES
- 5.- COSTE DE ESTRUCTURAS OPERATIVAS
- 6.-CANON DE CONTROL DE VERTIDO
- 7.- RESULTADO FINANCIERO
- 8.- CANON DE SANEAMIENTO
- 9.- SALDO DEL PLAN DIRECTOR DE SANEAMIENTO

1.- EJECUCIÓN DE OBRAS

En los cuadros que se adjuntan a continuación se detallan las obras correspondientes a los Planes 2019, 2020 y 2021 ejecutadas tanto en régimen de gestión directa por las entidades locales como por NILSA en virtud de los regímenes de cooperación establecidos. Los planes de obras anteriores están todas culminados.

Durante el año 2021 se han ejecutado un total de 8.463.457,81 € en obras incluidas en el marco del Plan Director según el siguiente detalle:

Concepto	Importe Eur
Obras en régimen de cooperación NILSA	5.469.647,20
-Obra nueva	1.920.713,15
-Obra con cargo al Fondo de reposición	3.548.934,05
Obras en régimen de gestión directa	2.993.810,61
-Obra nueva	691.552,32
-Obra con cargo al Fondo de reposición	2.302.258,29
TOTAL EJECUCION DE OBRA	8.463.457,81

Cuadro de financiación:

Concepto	Importe Eur
Canon de Saneamiento	2.525.883,09
Fondo de reposición y reparaciones extraordinarias	5.833.655,97
Aportaciones FEDER y LIFE NADAPTA	60.120,22
Aportaciones externas	43.798,53
TOTAL FINANCIACION	8.463.457,81

PLAN DE INVERSIONES 2019

RÉGIMEN DE COOPERACIÓN

En el marco del Programa de actuación de 2019, durante el ejercicio han finalizado las obras de afino del vertido en la EDAR de Cintruénigo y la conexión de los vertidos del núcleo de Zigaurre a la EDAR de Baztan. Está en ejecución la instalación de placas fotovoltaicas en la EDAR de Bajo Ega y en tramitación previa a la licitación las obras, la depuración en el Molino de Gerendiain, así como la instalación de paneles solares las EDAR de Bajo Arga y Valtierra-Arguedas. Tras la rescisión por concurso de acreedores del contratista, se están adjudicando los proyectos de Zuaztoi y Azpilkueta en Baztan. Por último, las actuaciones de depuración en Arostegui y la reforma de la línea de fangos de Tudela se reprogramaron a futuros programas.

En cuanto a las actuaciones con cargo al Fondo de Reposición, finalizó la obra de mejora del tanque de tormentas en Valtierra y están en ejecución la remodelación de la EDAR de Fitero, la reforma de la línea de fangos en Estella y la reforma del Tanque de tormenta de Tudela. Destacar la reprogramación de la consignación para la obra de remodelación de la EDAR de Olazagutía al Programa 2022.

GESTIÓN DIRECTA POR LAS ENTIDADES LOCALES

Todas las acciones previstas en este apartado están culminadas.

ACTUACION		CONSIGNACION	ESTADO DE EJECUCIÓN	EJECUTADO
ACTUACIONES EN REGIMEN DE COOPERACION				
OBRA NUEVA		1.765.258,00		1.329.557,84
LOCALIDAD/EDAR	ACTUACION			
CABREDO	Emisario y depuración	331.296,00	Finalizada	337.502,37
VILLANUEVA DE AEZKOA	Emisario y depuración	224.353,00	Finalizada	208.823,07
ZIGAURRE (BAZTAN)	Conexión a la red de Baztan	159.452,00	Finalizada	177.039,81
CINTRUENIGO	Afino de vertido	459.157,00	Finalizada	468.231,95
BAJO EGA, BAJO ARGA, ARGUE	Instalación paneles solares	440.000,00	En ejecución	106.932,16
ZUAZTOI (BAZTAN)	Emisario y depuración I	55.000,00	En tramitación	11.149,69
AZPILKUETA(BAZTAN)	Emisario y depuración I	55.000,00	En tramitación	15.811,46
GERENDIAIN (ULTZAMA)	Depuración Molino	41.000,00	En tramitación	4.067,33
TUDELA	Mejora línea fangos II		Reprogramada	
AROSTEGI	Emisario y depuración		Reprogramada	
OBRA CON CARGO AL FONDO DE REPOSICION		5.298.292,07		4.152.225,25
LOCALIDAD/EDAR	ACTUACION			
LIFE NADAPTA	Equipos	387.000,00	Finalizada	186.041,38
ESTELLA	Mejora en el sistema de reducción de nitrógeno	384.579,07	Finalizada	416.125,85
VARIAS	Actuaciones reparaciones menores EDAR y fosas	180.000,00	Finalizada	330.786,31
BAJO EGA	Mejoras eléctricas y adecuaciones al RD 1215/97	180.000,00	Finalizada	154.591,91
VARIAS	Renovación sistema distribución	107.000,00	Finalizada	195.979,63
TUDELA	Reforma edificio central	82.000,00	Finalizada	79.355,37
ULTZAMA	Reparación emisario 4ª fase	79.261,00	Finalizada	81.521,83
VARIAS	Puesta en marcha instalaciones	65.000,00	Finalizada	28.901,54
VARIAS	Seguridad sustitución de setos por barandillas	60.000,00	Finalizada	54.886,64
ARBIZU-LAKUNTZA	Mejoras eléctricas y adecuaciones al RD 1215/97	60.000,00	Finalizada	44.656,21
VARIAS	Telecontrol, migración de GSM y otras mejoras	50.000,00	Finalizada	91.157,64
TUDELA	Actuaciones varias (Atad, bombas de fangos)	50.000,00	Finalizada	38.088,20
VARIAS	Puertas de acceso, varias EDAR (Villafranca, Cint)	50.000,00	Finalizada	9.989,46
VARIAS	Caminos y pavimentación exteriores e interiores	40.000,00	Finalizada	99.219,56
VARIAS	Elementos control calidad y reposición instrum	30.000,00	Finalizada	16.986,50
BAJO ARGA	Renovación cuadro eléctrico centrifuga	25.000,00	Finalizada	26.844,31
BAJO EBRO	Actuaciones varias	25.000,00	Finalizada	20.601,12
VARIAS	Seguridad, actuaciones menores fosas y EDAR O	20.000,00	Finalizada	47.937,91
VARIAS	Reposición señalización depuradoras	20.000,00	Finalizada	26.712,99
VALTIERRA	Mejora tanque tormentas	555.056,00	Finalizada	744.002,78
TAFALLA-OLITE	Renovación cuadro eléctrico centrifuga	25.000,00	En ejecución	5.402,08
FITERO	Remodelación EDAR II	2.039.556,00	En ejecución	1.452.436,03
ESTELLA	Reforma línea de fangos II	658.840,00	En ejecución	0,00
TUDELA	Sistema de limpieza del tanque de tormentas	125.000,00	En ejecución	
OLAZAGUTÍA/OLAZTI	Remodelación EDAR II		Reprogramada	
BAJO EBRO	Sistema de limpieza TTT Buñuel fase 2		Reprogramada	
Microestaciones	Cambio del Dindon Aramendia		Reprogramada	
LEAZKUE	Mejora fosa séptica		Anulada	
TOTALES		7.063.550,07		5.481.783,09

ACTUACION		CONSIGNACION	ESTADO DE EJECUCIÓN	EJECUTADO
ACTUACIONES EN GESTION DIRECTA POR LAS ENTIDADES LOCALES				
OBRA NUEVA		1.338.374,00		939.441,27
LOCALIDAD/EDAR	ACTUACION			
MURUZABAL-UTERGA-LEGARDA (MCP)	Emisario II	1.290.004,00	Finalizada	902.376,50
UJUE (MAIRAGA)	Emisario y canalización eléctrica	48.370,00	Finalizada	37.064,77
OBRA CON CARGO AL FONDO DE REPOSICION		3.323.736,84		3.294.930,38
LOCALIDAD/EDAR	ACTUACION			
ARAZURI (MCP)	Nuevo bombeo e impulsión en Arazuri II	1.167.407,00	Finalizada	1.486.801,43
ARAZURI (MCP)	Acondicionamiento almacén II	508.709,84	Finalizada	380.616,40
ARAZURI (MCP)	Trituradora restos verdes	440.000,00	Finalizada	287.000,00
ARAZURI (MCP)	Renovación caudalímetro primarios y b	391.528,00	Finalizada	387.490,93
ARAZURI (MCP)	Actuaciones varias	281.092,00	Finalizada	205.793,29
IMARCOAIN (MCP)	Imarcoain, reforma EBAR I	200.000,00	Finalizada	200.000,00
ARANGUREN (MCP)	Aranguren, reforma Colector I	150.000,00	Finalizada	150.000,00
ARAZURI (MCP)	Acceso seguridad digestores (1 unidad)		Desconsignada	
MONTEJURRA	Actuaciones varias	150.000,00	Finalizada	162.228,33
EDAR ESTELLA (Montejurra)	EDAR reforma edificio I	35.000,00	Finalizada	35.000,00
TOTALES		4.662.110,84		4.234.371,65

PLAN DE INVERSIONES 2020

RÉGIMEN DE COOPERACIÓN

Han finalizado las obras de depuración en Zoroquiain y están finalizando las de Ujué y Arbeiza-Zubielqui. Es inminente la licitación de las obras de Arano y se han reprogramado las instalaciones de paneles solares en las EDAR de Cursos medios del Irati, Cintruénigo, Milagro y Lodosa-Sartaguda.

Respecto a las actuaciones financiadas por el Fondo de Reposición, la mayoría de ellas están en ejecución y varias finalizadas.

GESTIÓN DIRECTA POR LAS ENTIDADES LOCALES

La MCP finalizó las obras de depuración en las localidades de Asiain e Izu, y está liquidando las de la EDAR de Ollacarizqueta y Garciriain. Las obras de depuración en Igúzquiza (Montejurra) y Erdozain (Lónguida) se encuentran en tramitación previa a su ejecución.

En cuanto a las obras financiadas por el Fondo de Reposición, la mayoría ha finalizado o se están liquidando.

ACTUACION		CONSIGNACION	ESTADO DE EJECUCIÓN	EJECUTADO
ACTUACIONES EN REGIMEN DE COOPERACION				
OBRA NUEVA		2.695.495,00		1.833.693,74
LOCALIDAD/EDAR	ACTUACION			
ZOROQUIAIN	Emisario y depuración I	107.208,00	Finalizada	92.568,87
UJUE	Emisario y depuración I	1.030.837,00	En ejecución	974.562,25
ARBEIZA ZUBIELQUI	Emisario y depuración I	949.953,00	En ejecución	709.689,84
ARANO	Depuración I	508.794,00	En tramitación	56.872,78
ZUAZTOI (BAZTAN)	Emisario y depuración II	59.075,00	En tramitación	0,00
AZPILCUETA (BAZTAN)	Emisario y depuración II	39.628,00	En tramitación	0,00
VARIAS PLANTAS	Instalación paneles solares		Reprogramada	0,00
OBRA CON CARGO AL FONDO DE REPOSICION		2.380.637,00		1.489.516,66
LOCALIDAD/EDAR	ACTUACION			
VARIAS	Actuaciones LIFE NADAPTA	306.000,00	Finalizada	293.790,82
VARIAS	Actuaciones de reparaciones menores ED	180.000,00	Finalizada	227.782,97
TUDELA	Mejora línea de agua	161.112,00	Finalizada	147.202,60
VARIAS	Actuaciones varias	550.000,00	En ejecución	334.400,20
EGOZKUE	Mejora fosa séptica	139.765,00	En ejecución	112.381,32
VARIAS	Mejoras eléctricas y a decuación al RD 12	210.000,00	En ejecución	114.989,27
CINTRUENIGO	Reforma obra de entrada	348.760,00	En ejecución	82.947,28
VARIAS	Renovación tamices	150.000,00	En ejecución	43.836,28
BAJO EBRO	Cuadro eléctrico, limpieza TTT Buñuel, va	100.000,00	En ejecución	34.331,47
TUDELA	Sustitución de tornillo por bomba en silos	100.000,00	En ejecución	52.060,71
MONTEAGUDO	Modificación laguna TT, modificación biod	75.000,00	En ejecución	40.108,74
VARIAS	Renovación sistemas distribución filtros	60.000,00	En ejecución	5.685,00
OLAZAGUTIA-OLAZTI	Remodelación EDAR III		Reprogramada	
ARANO	Renovación conexión barrios		Reprogramada	
TOTALES		5.076.132,00		3.323.210,40

ACTUACION		CONSIGNACION	ESTADO DE EJECUCIÓN	EJECUTADO
ACTUACIONES EN GESTION DIRECTA POR LAS ENTIDADES LOCALES				
OBRA NUEVA		1.286.669,00		1.171.655,72
LOCALIDAD/EDAR	ACTUACION			
ASIAIN-IZU (MCP)	Emisario y depuración	885.000,00	Finalizada	914.155,72
OLLACARIZQUETA-GARCIRIAIN (MCP)	Emisario y depuración I	257.500,00	En ejecución	257.500,00
IGÚZQUIZA CONEXIÓN (Montejurra)	Emisario	124.169,00	En tramitación	0,00
ERDOZAIN (Lónguida)	Depuración	20.000,00	En tramitación	0,00
OBRA CON CARGO AL FONDO DE REPOSICION		3.303.064,22		2.981.212,64
LOCALIDAD/EDAR	ACTUACION			
IMARCOAIN (MCP)	Reforma EBAR II	383.709,00	Finalizada	428.291,00
VARIAS (MCP)	Actuaciones varias	441.700,00	Finalizada	455.536,30
SARASATE (MCP)	Emisario y depuración imhoff	200.734,00	Finalizada	151.517,47
USTARROZ (MCP)	Emisario y depuración imhoff	173.748,00	Finalizada	126.437,21
ARGUIÑARIZ (MCP)	Emisario y depuración imhoff	201.962,00	Finalizada	168.734,04
EDAR ARAZURI (MCP)	Renovación cubiertas espesador nº 3 y	130.000,00	Finalizada	195.693,54
ARANGUREN (MCP)	Aranguren, reforma Colector II	1.033.136,00	En ejecución	997.459,84
EDAR ARAZURI (MCP)	Traslado desbaste fangos		Desconsignada	
MONTEJURRA	Actuaciones varias	205.800,00	Finalizada	199.137,83
EDAR ESTELLA (Montejurra)	Reforma edificio II	183.894,00	Finalizada	155.735,22
ARMAÑANZAS (Montejurra)	Emisario y depuración	117.018,00	Finalizada	102.670,19
VILLAFRANCA	Reforma bombeo	100.000,00	En tramitación	0,00
VILORIA	Emisario y depuración	71.363,22	En tramitación	0,00
FUNES	Reforma colector	60.000,00	En tramitación	0,00
TOTALES		4.589.733,22		4.152.868,36

PLAN DE INVERSIONES 2021

RÉGIMEN DE COOPERACIÓN

Se han iniciado las obras de depuración en Oroz Betelu y en Dorrao/Torrano y están en tramitación previa a la licitación las actuaciones en Arostegui, Aguilar de Codés y Montes del Cierzo (Tudela).

Respecto a las actuaciones financiadas por el Fondo de Reposición, destaca la consignación de la reforma de la EDAR de Tudela, que está en trámite previo a su licitación.

GESTIÓN DIRECTA POR LAS ENTIDADES LOCALES

La MCP está liquidando la planta de secado solar en Arazuri, la EDAR de Ollacarizqueta-Garciriain y la conexión de Tajonar al emisario general de Aranguren. Además, está adjudicando las obras del emisario de Marcalain. Por su parte, la Mancomunidad de Montejurra ha iniciado las actuaciones en Arellano y va a iniciar las de Luquín-Urbiola y las del emisario de Cárcar.

Las obras financiadas por el Fondo de Reposición están todas en ejecución o finalizadas.

ACTUACION		CONSIGNACION	ESTADO DE EJECUCIÓN	EJECUTADO
ACTUACIONES EN REGIMEN DE COOPERACION				
OBRA NUEVA		2.105.524,66		164.979,24
LOCALIDAD/EDAR	ACTUACION			
OROZ BETELU	Emisario y depuración	618.692,00	En ejecución	24.687,69
DORRAO/TORRANO	Emisario y depuración	472.970,00	En ejecución	83.556,23
AROSTEGUI	Emisario y depuración	195.655,00	En tramitación	31.389,98
AGUILAR DE CODES	Emisario y depuración	331.981,00	En tramitación	25.345,34
VARIAS PLANTAS	Instalación paneles solares	318.570,00	En tramitación	0,00
MONTES DEL CIERZO TUDE	Caudalímetro, estación de control etc.	167.656,66	En tramitación	0,00
OBRA CON CARGO AL FONDO DE REPOSICION		6.350.607,81		1.278.403,04
LOCALIDAD/EDAR	ACTUACION			
VARIAS	Varias, actuaciones reparaciones menores	180.000,00	Finalizada	332.345,17
BERA	Renovación emisario en río	150.000,00	Finalizada	113.906,25
VARIAS	Varias, seguridad, polipastos, control, me	120.000,00	Finalizada	154.627,59
MONTEAGUDO	Acondicionamiento camino EDAR	100.000,00	Finalizada	101.042,91
VARIAS	Puesta en marcha instalaciones	65.000,00	Finalizada	25.534,21
VARIAS	Varias, seguridad sustitución setos	60.000,00	Finalizada	51.478,47
VARIAS	Telecontrol, migración GSM y otras mejor	50.000,00	Finalizada	45.437,58
TUDELA	Actuaciones varias	40.000,00	Finalizada	33.561,60
VARIAS	Seguridad, actuaciones menores fosas	35.000,00	Finalizada	10.817,30
VARIAS	Varias, control calidad e instrumentación	35.000,00	Finalizada	57.112,08
VARIAS	Varias, reposicion señalización	20.000,00	Finalizada	16.012,26
BAJO ARGÁ	Actuaciones varias	80.000,00	En ejecución	53.384,45
AIZAROTZ	Aizarotz, mejoras eléctricas y R 12/15	30.000,00	En ejecución	3.950,00
TUDELA	Reforma EDAR I	3.109.262,48	En tramitación	155.960,49
TAFALLA-OLITE	Reforma y ampliación edificio de control	207.000,00	En tramitación	0,00
SANTESTEBAN	Regulación caudales	200.000,00	En tramitación	0,00
IRURTZUN	Reforma y ampliación edificio de control	131.000,00	En tramitación	0,00
IZURZU	Emisario y depuración	125.345,33	En tramitación	4.681,94
BAJO ARGÁ	Reforma y ampliación edificio de control	83.000,00	En tramitación	0,00
BARASOAIN-GARINOAIN	Mejoras eléctricas	75.000,00	En tramitación	3.380,00
OCHAGAVIA	Mejoras eléctricas	75.000,00	En tramitación	1.447,30
TAFALLA-OLITE	Tafalla-Olite, seguridad, camaras etc.	15.000,00	En tramitación	0,00
EQUIPOS (LIFE)	Equipos	405.000,00	Reprogramada	27.273,57
VALTIERRA-ARGUEDAS	Actuaciones varias	225.000,00	Reprogramada	0,00
VARIAS	Caminos y pavimentación exteriores e interiore	165.000,00	Reprogramada	47.417,00
BAJO EBRO	Actuaciones varias	155.000,00	Reprogramada	8.950,24
BAJO EBRO	Bajo Ebro, actuacion sistema evacuacion	150.000,00	Reprogramada	21.574,06
VARIAS	Varias, renovación tamices	100.000,00	Reprogramada	5.865,37
VARIAS	Varias, renovación sistemas distribución	100.000,00	Reprogramada	1.299,20
VARIAS	Puertas de acceso, varias EDARs	35.000,00	Reprogramada	1.344,00
CINTRUENIGO	Reparación decantadores	30.000,00	Reprogramada	0,00
TOTALES		8.456.132,47		1.443.382,28

ACTUACION		CONSIGNACION	ESTADO DE EJECUCIÓN	EJECUTADO
ACTUACIONES EN GESTION DIRECTA POR LAS ENTIDADES LOCALES				
OBRA NUEVA		2.314.281,86		164.190,35
LOCALIDAD/EDAR	ACTUACION			
ARAZURI (MCP)	Planta secado solar de fangos	700.000,00	En ejecución	0,00
OLLACARIZQUETA-GARCIRIAIN (MCP)	Emisario y depuración II	304.319,00	En ejecución	115.982,93
TAJONAR (MCP)	Conexión a colector general	132.167,86	En ejecución	0,00
MARCALAIN (MCP)	Emisario	303.000,00	En tramitación	0,00
ARELLANO (MONTEJURRA)	Emisario y depuración	375.859,00	En ejecución	48.207,42
LUQUIN-URBIOLA (MONTEJURRA)	Emisario y depuración	338.534,00	En tramitación	0,00
CARCAR (MONTEJURRA)	Emisario zona Ventas	160.402,00	En tramitación	0,00
OBRA CON CARGO AL FONDO DE REPOSICION		1.160.427,00		447.012,32
LOCALIDAD/EDAR	ACTUACION			
ARAZURI (MCP)	Aislamiento e impermeabilización 3 digestores fase	100.000,00	Finalizada	79.095,84
ARANGUREN (MCP)	Reforma Colector III	495.698,00	En ejecución	0,00
MCP	Actuaciones varias	331.729,00	En ejecución	76.135,64
MONTEJURRA	Actuaciones varias	233.000,00	En ejecución	291.780,84
TOTALES		3.474.708,86		611.202,67

2.- OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES

Los costes abonados en 2021 por la operación y mantenimiento de las instalaciones de depuración en funcionamiento han sido los siguientes:

CONCEPTO	IMPORTE EUR
Gestionado por NILSA	8.465.598,65 €
Gestionado por Mancomunidad Comarca Pamplona	5.474.405,79 €
Gestionado por Mancomunidad de Montejurra	1.395.026,16 €
TOTAL COSTES DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO	15.335.030,60 €

El detalle de los gastos e ingresos correspondientes a la Operación y Mantenimiento en 2021, clasificados por su naturaleza, ha sido el siguiente:

	NILSA	MANCOMUNIDAD COMARCA PAMPLONA	MANCOMUNIDAD MONTEJURRA	TOTAL
GASTOS				
Personal, Atención básica y mantenimiento	4.548.636,79 €	3.920.949,95 €	714.038,21 €	9.183.624,95 €
Energía eléctrica (*)	1.280.725,85 €	508.212,95 €	125.041,35 €	1.913.980,15 €
Traslado y Tratamiento de fangos (*)	1.343.144,06 €	1.020.406,75 €	289.712,71 €	2.653.263,52 €
Campaña educativa prevención contaminación	129.542,36 €	23.645,89 €	0,00 €	153.188,25 €
Investigación y desarrollo	255.932,49 €	0,00 €	0,00 €	255.932,49 €
Control calidad de los ríos	262.715,31 €	444.287,63 €	0,00 €	707.002,94 €
Otros gastos de operación y mantenimiento	727.939,91 €	425.477,41 €	278.216,32 €	1.431.633,64 €
TOTAL GASTOS	8.548.636,77 €	6.342.980,58 €	1.407.008,59 €	16.298.625,94 €
INGRESOS				
Ingreso por gestión de fangos externos	82.726,12 €	17.822,10 €	11.982,43 €	112.530,65 €
Ingreso por venta y transporte de compost	0,00 €	140.119,02 €	0,00 €	140.119,02 €
Venta energía eléctrica	0,00 €	704.989,15 €	0,00 €	704.989,15 €
Venta análisis de saneamiento	0,00 €	5.644,52 €	0,00 €	5.644,52 €
Otros ingresos	312,00 €	0,00 €	0,00 €	312,00 €
TOTAL INGRESOS	83.038,12 €	868.574,79 €	11.982,43 €	963.595,34 €
TOTAL COSTE NETO OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO	8.465.598,65 €	5.474.405,79 €	1.395.026,16 €	15.335.030,60 €

(*) En los importes gestionados por NILSA se incluyen algunos gastos correspondientes a instalaciones del ámbito de la Mancomunidad de Montejurra.

NILSA informa con periodicidad trimestral de los resultados analíticos y de las incidencias de funcionamiento de las EDARs a las Confederaciones Hidrográficas, al Servicio de Economía Circular y Agua del Departamento de Desarrollo Rural, Medio Ambiente y Administración Local del Gobierno de Navarra, además de incluir dicha información en la página web "<http://www.nilsa.com/es/que-hacemos/saneamiento-y-depuracion/informes-che-y-chc/>".

3.- FONDO DE REPOSICIÓN Y REPARACIONES EXTRAORDINARIAS

El Fondo de Reposición y Reparaciones Extraordinarias está destinado a atender las actuaciones en relación a renovaciones y reparaciones extraordinarias de las plantas en funcionamiento. En 2021 se ha dotado con 4.646.723,01 €.

La dotación se calcula en función de la vida útil de las instalaciones, clasificadas, además, según su dimensión.

TIPO DE INSTALACIONES	DOTACIÓN 2021
Mayores de 15.000 habitantes equivalentes	3.108.463,29
De 2.000 a 15.000 habitantes equivalentes	812.003,89
Menores de 2.000 habitantes equivalentes	726.255,83
DOTACION FONDO REPOSICIÓN Y REPARACIONES EXTRAORDINARIAS	4.646.723,01 €

Durante el ejercicio se han acometido reposiciones, mejoras y reparaciones con carácter extraordinario por importe de 5.851.192,34 €. Por otra parte, se ha recibido aportaciones externas por valor de 18.614,15 €, por lo que la aplicación del Fondo en el ejercicio asciende a 5.832.578,19 €.

Con ello, la cuantía total del Fondo de Reposición y Reparaciones Extraordinarias a 31 de diciembre de 2021 asciende a 23.628.249,51 €.

4.- PLAN CONTROL VERTIDOS INDUSTRIALES

El Plan de Control de vertidos industriales financia la realización de analíticas, y la instalación de los equipos de medida en las empresas con vertidos compatibles, al objeto de controlar los mismos y su repercusión en las plantas receptoras.

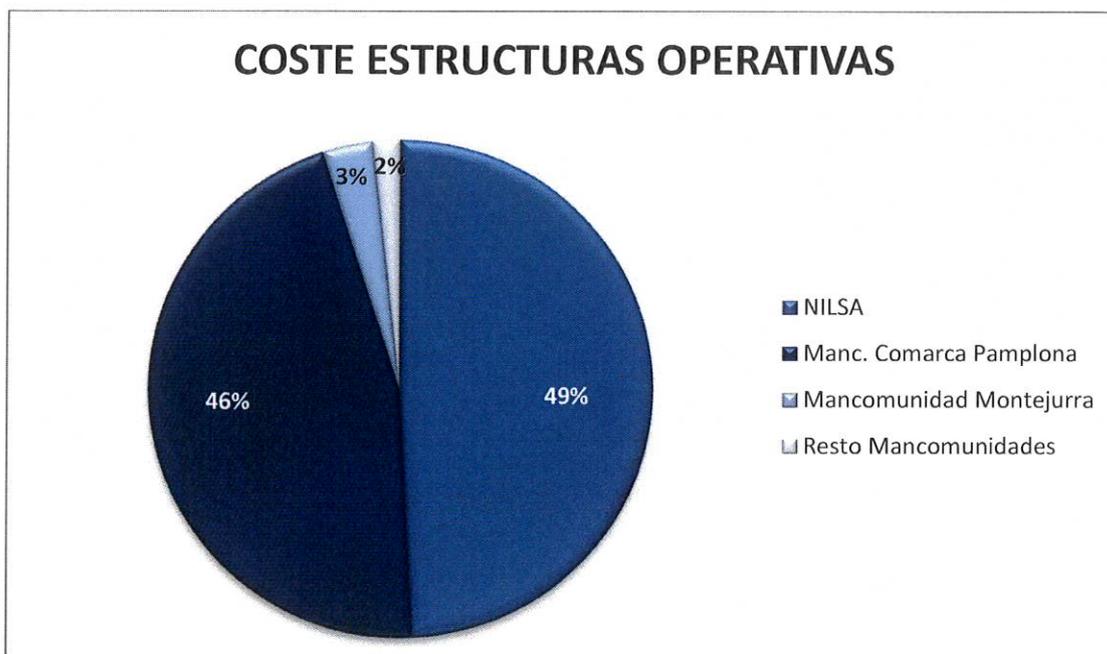
El detalle de las actuaciones financiadas es el siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Coste analíticas laboratorios propios	530.846,15 €
* Laboratorio MCP	438.643,08 €
* Laboratorio Montejurra	92.203,07 €
Medios propios NILSA	96.793,67 €
Analíticas externas	154.095,53 €
Lectura contadores	9.023,76 €
TOTAL PLAN CONTROL	790.759,11 €

5.- COSTE DE ESTRUCTURAS OPERATIVAS

Los costes abonados en 2021 por las estructuras operativas han sido los siguientes:

CONCEPTO	IMPORTE EUR
Coste estructura operativa Nilsa	2.186.047,19 €
Coste estructura operativa Manc. Comarca Pamplona	2.038.743,20 €
Coste estructura operativa Manc. Montejurra	141.351,86 €
Coste estructura operativa resto Mancomunidades	78.676,56 €
TOTAL COSTES ESTRUCTURAS OPERATIVAS	4.444.818,81 €



Los gastos e ingresos correspondientes a la estructura de NILSA en 2021 e imputables a la gestión del Plan Director de Saneamiento, han sido los siguientes:

GASTOS:

CONCEPTO	IMPORTE EUR
Personal	1.857.215,32 €
Gastos de funcionamiento	577.691,41 €
Amortizaciones	186.140,56 €
TOTAL COSTES DE ESTRUCTURA	2.621.047,29 €

INGRESOS:

CONCEPTO	IMPORTE EUR
Prestación servicios a Consorcio Residuos	346.837,37 €
Desarrollo Plan Director Ciclo Integral del Agua de Uso Urbano	80.757,44 €
Subvenciones para la formación y baja siniestralidad	3.262,25 €
Bº Inmovilizado material	4.132,24 €
Ingresos excepcionales	10,80 €
TOTAL INGRESOS DE ESTRUCTURA	435.000,10 €

En consecuencia, el coste neto de la estructura de la sociedad imputable a la gestión del Plan Director de Saneamiento en 2021 ha supuesto un total de 2.186.047,19 €.

A 31 de diciembre, la empresa contaba con 51 personas en plantilla:

- 1 Director-Gerente
- 1 Secretaria de Dirección

DEPARTAMENTO DE COMUNICACION Y RELACIONES INSTITUCIONALES

- 1 Directora de Departamento
- 1 Técnico Comunicación

DEPARTAMENTO DE PLANIFICACION Y SISTEMAS DE GESTION

- 1 Director de Planificación y Sistemas de Gestión
- 1 Técnico

DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

- 1 Director de Departamento
- 3 Técnicos
- 4 Oficiales

DEPARTAMENTO DE PROYECTOS Y OBRAS

- 1 Director de Departamento
- 10 Técnicos
- 1 Delineante

DEPARTAMENTO DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO

- 1 Director de Departamento
- 14 Técnicos
- 6 Oficiales

DEPARTAMENTO DE RESIDUOS

- 4 Técnico de Residuos

Así mismo, se recogen en este capítulo los importes reconocidos a la Mancomunidad de la Comarca de Pamplona y Mancomunidad de Montejurra en los respectivos convenios, por los costes estructurales asociados a la gestión de las depuradoras de su ámbito, así como el Incentivo de Cobranza aplicado a ellas y a las Mancomunidades de Mairaga, Moncayo, Valdizarbe y Sakana en concepto de costes de estructura adscritos a la gestión de recaudación del Canon de Saneamiento, tal y como se especifica a continuación:

CONCEPTO	IMPORTES EUR
Estructura Operativa Mancomunidad Comarca de Pamplona (liquidación 2020):	140.571,74
Estructura Operativa Mancomunidad Comarca de Pamplona (a cuenta 2021):	1.898.171,46
Estructura Operativa Mancomunidad Montejurra (liquidación 2020):	40.271,09
Estructura Operativa Mancomunidad Montejurra (a cuenta 2021):	101.080,77
Estructura Operativa Resto de Mancomunidades (pagos por 2020):	19.633,22
Estructura Operativa Resto de Mancomunidades (pagos por 2021):	59.043,34
TOTAL ESTRUCTURAS OPERATIVAS MANCOMUNIDADES:	2.258.771,62

6.-CANON DE CONTROL DE VERTIDO

Con la modificación del Reglamento del Dominio Público Hidráulico llevada a cabo por el Real Decreto 606/2003, de 23 de mayo, se creó el Canon de Control de Vertido. Desde el Plan Director de Saneamiento de los Ríos de Navarra se asumen los importes de dicho Canon pagados por NILSA y por las Entidades Locales titulares de las Autorizaciones de Vertido de las instalaciones de depuración, por considerarse que es un gasto imputable al citado Plan Director.

En la tabla siguiente se muestra el volumen de vertido autorizado clasificado en función de la titularidad de las autorizaciones de vertido.

Titular	Volumen Autorizado m ³	% Volumen
Mancomunidad de la Comarca de Pamplona	39.875.000	44,40%
NILSA	17.356.000	19,32%
Mancomunidad de Montejurra	8.268.000	9,21%
Mancomunidad de Mairaga	3.000.000	3,34%
Ayuntamiento de Alsasua	1.497.000	1,67%
Ayuntamiento de Bera	1.389.000	1,55%
Mancomunidad de Valdizarbe	1.270.000	1,41%
Mancomunidad de Moncayo	1.130.000	1,26%
Otras entidades Conf. Hidrográfica del Ebro	11.506.000	12,81%
Otras entidades Conf. Hidrográfica del Cantábrico	4.526.000	5,04%
TOTAL	89.817.000	100,00%

El importe total abonado en concepto de Canon de control de Vertido a las Confederaciones Hidrográficas en el año 2021 ha sido de 1.171.219,36 €, según el siguiente desglose:

ENTIDAD	IMPORTE EUR
Confederación Hidrográfica del Ebro	1.116.603,44 €
Confederación Hidrográfica del Cantábrico	54.615,92 €
TOTAL	1.171.219,36 €

7.- RESULTADO FINANCIERO

De acuerdo con el criterio establecido por el Consejo de Administración, el resultado financiero proveniente de la gestión de los recursos del Plan Director de Saneamiento se considera gasto o ingreso del propio Plan.

En el ejercicio 2021, los ingresos financieros han ascendido a 1.984,30 €. No ha habido gastos financieros por lo que el resultado neto positivo es de 1.984,30 €.

No existen deudas con Entidades Financieras.

8.- CANON DE SANEAMIENTO

Desde que fue establecido por la Ley Foral 10/1988 de Saneamiento de las Aguas Residuales de Navarra, se viene aplicando con normalidad, habiéndose recaudado desde entonces 592,59 millones de euros.

Durante el ejercicio 2021 la recaudación neta del Canon de Saneamiento ha sido la siguiente:

RECAUDACION NETA	IMPORTE EUR
- Canon de Saneamiento 2020 y anteriores:	6.406.979,65 €
- Canon de Saneamiento 2021:	26.391.532,80 €
TOTAL	32.798.512,45 €

8.1.- CANON DE SANEAMIENTO 2020 Y ANTERIORES

Las revisiones realizadas durante el ejercicio 2021 de liquidaciones de canon de saneamiento de periodos no prescritos, anteriores a 2020, han supuesto un ajuste en la recaudación de 161.397,65 €2

Por ello, la recaudación del canon de saneamiento del 2020 queda como se indica a continuación:

	Recaudado a 31/12/2020	Recaudado durante 2021*	Total recaudado a 31/12/2021
CANON DE SANEAMIENTO 2020	25.577.324,22 €	6.568.377,30 €	32.145.701,52 €

*En 2021 se ha recaudado el último trimestre de 2020 y el canon anual de entidades de menos de 300 habitantes.

El 99,65% del canon de saneamiento ha sido ingresado por vía voluntaria.

8.2.- CANON DE SANEAMIENTO 2021

La Ley de Foral 25/2016, de 28 de diciembre, de Medidas Tributarias (BON nº 251, de 31 de diciembre de 2016) aprobó las siguientes tarifas, que siguen vigentes en el 2020:

- Vertidos domésticos: 0,597 €/m³
- Vertidos no domésticos: 0,715 €/m³
- Vertidos no domésticos no conectados a redes de saneamiento: 0,086€/m³.

La recaudación del Canon de Saneamiento correspondiente a 2021 ha ascendido a 26.391.532,80 €.

Este importe incluye el canon de saneamiento correspondiente a los tres primeros trimestres del año 2021 de las Entidades Locales distribuidoras de agua.

En el caso de la Mancomunidad de la Comarca de Pamplona (MCP) supone once meses de facturación debido a que presenta las declaraciones mensualmente.

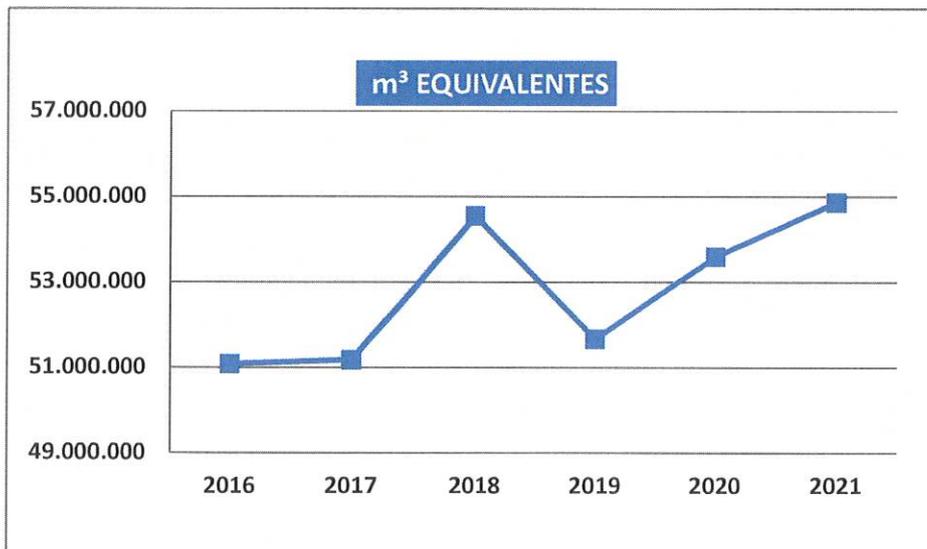
Por lo tanto, queda pendiente de recibir el cuarto trimestre facturado por el resto de las Entidades Locales distribuidoras de agua, y el proveniente de las declaraciones anuales de las Entidades Locales de menos de 300 habitantes, así como el último mes de la MCP.

En lo que respecta a la liquidación directa a industrias, en 2021 se ha facturado aproximadamente el 95% del canon correspondiente al ejercicio 2021, quedando pendiente el resto para enero de 2022.

8.3.- CONCEPTO DE METROS CÚBICOS EQUIVALENTES. EVOLUCIÓN VOLUMEN FACTURADO

Metros cúbicos equivalentes es la unidad de medida estandarizada utilizada para el estudio y comparación de la evolución de la facturación, así como para el cálculo de costes. Se calcula dividiendo el canon facturado entre la tarifa doméstica vigente en cada ejercicio.

PERIODO	m ³ EQUIVALENTES	VARIACIÓN NETA
2016	51.091.398	
2017	51.188.990	0,2%
2018	54.558.009	6,6%
2019	51.674.693	-5,3%
2020	53.601.847	3,7%
2021	54.873.289	2,4%

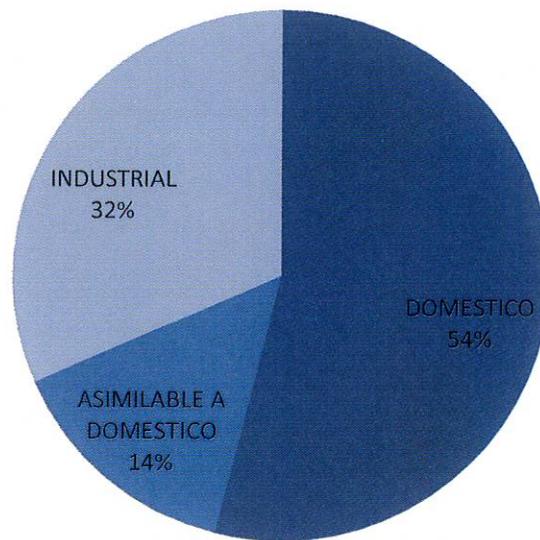


El volumen de 2018 se vio afectado por el cambio de régimen de presentación de declaraciones de MCP que supuso un adelanto en la facturación con respecto a años anteriores.

8.4.- DISTRIBUCIÓN DEL CANON POR ORIGEN DE LOS VERTIDOS

CONCEPTO	RECAUDACIÓN NETA 2021	2021 %
DOMÉSTICO	17.589.286,48 €	54%
ASIMILABLE A DOMÉSTICO	4.616.070,70 €	14%
INDUSTRIAL	10.593.155,27 €	32%
TOTAL	32.798.512,45 €	100%

DISTRIBUCIÓN SEGÚN ORIGEN DEL VERTIDO



9.- SALDO DEL PLAN DIRECTOR DE SANEAMIENTO

En los cuadros adjuntos se presentan de forma sintética los ingresos del Plan Director y sus aplicaciones, de lo resulta un saldo contable acumulado positivo a 31 de diciembre de 2021 de 1,636 millones de €.

Por otra parte, en la gráfica siguiente se aprecia la evolución del saldo acumulado del Plan Director de Saneamiento desde 2000 a 2021.



DEBE	PLANES 1989-2017	PLAN 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	P. SIGUIENTES	ACUMULADO
EJECUCION DE OBRAS	301.197	9.736	9.716	7.476	2.055	589	330.770
OPERACIÓN & MANTENIMIENTO	208.753	13.089	14.307	14.732	14.699	0	265.580
DOTACION F. REPOSICION Y REP. EXTRAORDINARIAS	66.261	4.507	4.601	4.608	4.647	0	84.623
PLAN CONTROL VERTIDOS INDUST.	15.007	755	860	805	744	0	18.171
COSTE ESTRUCTURAS OPERATIVAS	62.639	3.754	4.089	4.520	4.236	0	79.238
CANON VERTIDO/CANON CONTROL VERTIDO	11.927	1.077	1.172	1.190	1.152	0	16.517
RESULTADO FINANCIERO	6.765	-2	0	-4	-2	0	6.756
TOTAL DEBE	672.549	32.916	34.744	33.327	27.530	589	801.655

HABER	PLANES 1989-2017	PLAN 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	P. SIGUIENTES	ACUMULADO
CANON SANEAMIENTO	472.696	30.346	31.015	32.146	26.392	0	592.594
APORTACION PLANES INVERSIONES LOCALES	94.335	0	0	0	0	0	94.335
APORTACIONES EXTERNAS	17.565	654	3	70	80	0	18.373
APORTACIONES FONDOS EUROPEOS	35.681	303	387	456	168	0	36.995
APLICACION FDO. REPOSICION Y REP. EXTRAORDINARIAS	41.497	5.813	7.327	4.294	1.709	355	60.995
TOTAL HABER	661.773	37.117	38.731	36.966	28.349	355	803.291

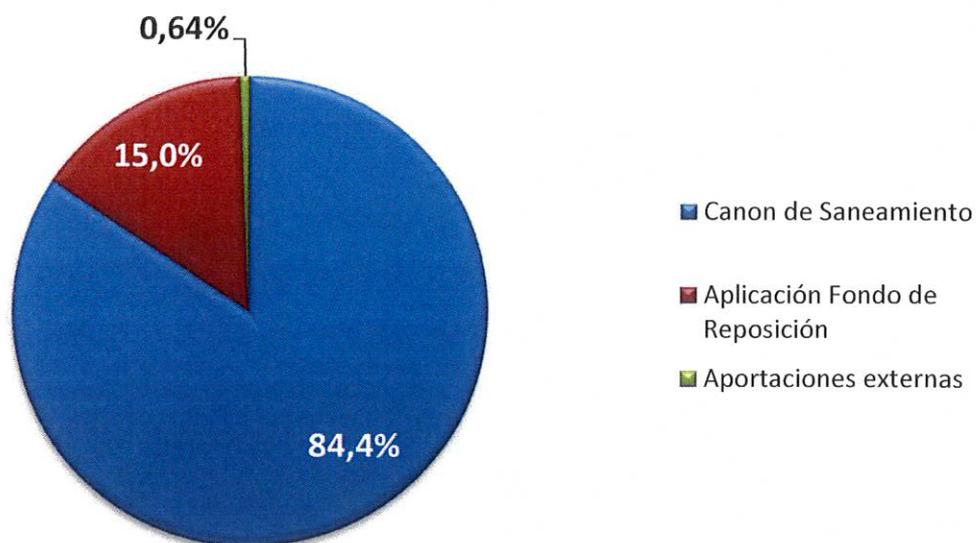
SALDO PLAN DIRECTOR SANEAMIENTO	PLAN 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	P. SIGUIENTES	ACUMULADO
	4.201	3.986	3.639	819	-234	1.636

DEBE	PERIODO 1989-2017	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2020	EJERCICIO 2021	ACUMULADO
EJECUCION DE OBRAS	296.733	9.438	8.485	7.650	8.463	330.770
OPERACIÓN & MANTENIMIENTO	207.882	13.698	14.220	14.445	15.335	265.580
DOTACION F. REPOSICION Y REP.EXTRAORDINARIAS	66.261	4.507	4.601	4.608	4.647	84.623
PLAN CONTROL VERTIDOS INDUST.	14.869	794	897	820	791	18.171
COSTE ESTRUCTURAS OPERATIVAS	62.077	4.099	4.083	4.534	4.445	79.238
CANON VERTIDO/CANON CONTROL VERTIDO	11.792	1.089	1.162	1.302	1.171	16.517
RESULTADO FINANCIERO	6.765	-2	0	-4	-2	6.756
TOTAL DEBE	666.380	33.623	33.448	33.354	34.850	801.655

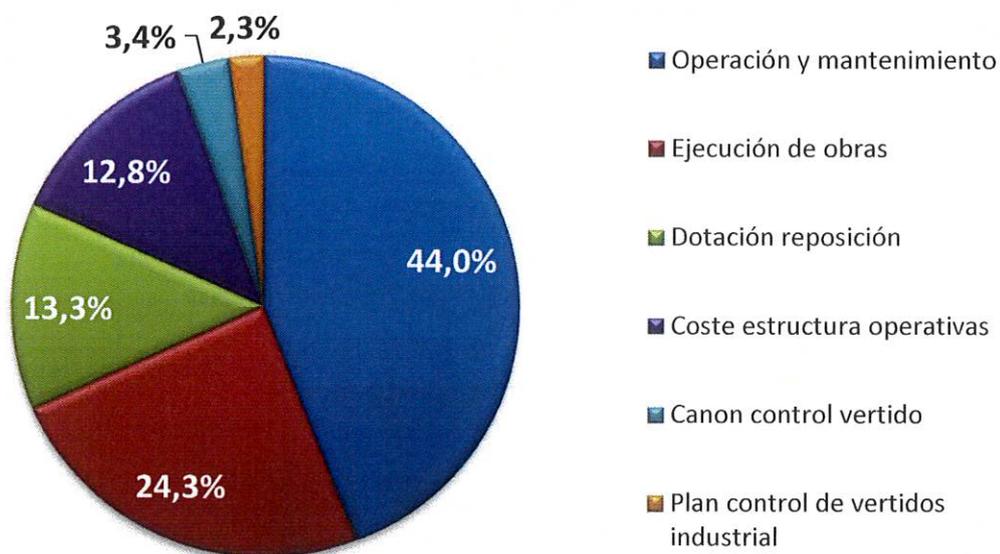
HABER	PERIODO 1989-2017	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2020	EJERCICIO 2021	ACUMULADO
CANON SANEAMIENTO	464.531	32.449	30.845	31.970	32.799	592.594
APORTACION PLANES INVERSIONES LOCALES	94.335	0	0	0	0	94.335
APORTACIONES EXTERNAS	17.565	647	3	78	80	18.373
APORTACIONES FONDOS EUROPEOS	35.680	304	387	456	168	36.995
APLICACION FDO.REPOSICION Y REP. EXTRAORDINARIAS	39.669	5.278	6.388	3.827	5.833	60.995
TOTAL HABER	651.780	38.677	37.624	36.331	38.879	803.291

SALDO PLAN DIRECTOR SANEAMIENTO	-14.599	5.054	4.176	2.976	4.029	1.636
--	----------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

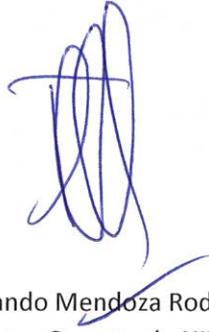
RECURSOS DEL PLAN DIRECTOR



APLICACIONES DEL PLAN DIRECTOR



Este gráfico refleja el destino de los recursos del Plan Director, esto es, del Canon de Saneamiento, ya que es la fuente de financiación casi exclusiva

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the left.

D. Fernando Mendoza Rodríguez
Director-Gerente de NILSA