



**INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA DE
CASTILLA-LA MANCHA**

Cuentas Anuales e Informe de
Gestión correspondientes al
ejercicio 2011 junto con el Informe
de Auditoría de Cuentas Anuales

INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA DE CASTILLA-LA MANCHA

Cuentas Anuales e Informe de Gestión para el ejercicio 2011 junto con el Informe de Auditoría de Cuentas Anuales

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES

CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2011:

Balances al 31 de diciembre de 2011 y 31 de diciembre de 2010
Cuentas de Pérdidas y Ganancias correspondientes a los ejercicios 2011 y 2010
Estado de Cambios en el Patrimonio Neto correspondiente a los ejercicios 2011 y 2010
Estados de Flujos de Efectivo correspondientes a los ejercicios 2011 y 2010
Memoria del ejercicio 2011

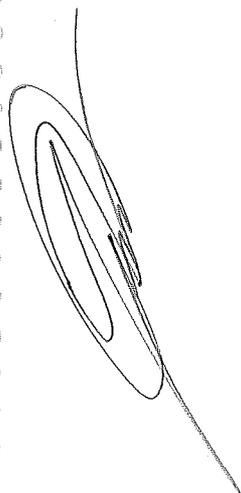
INFORME DE GESTIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2011

CIF: S-4500084-A

INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA DE CASTILLA-LA MANCHA

Informe de Auditoría de Cuentas Anuales

CF: S-4500084-A



Informe de auditoría de cuentas anuales

Al Consejo de Dirección de Infraestructura del Agua de Castilla La Mancha:

1. Hemos auditado las cuentas anuales de **Infraestructura del Agua de Castilla La Mancha**, que comprenden el balance al 31 de diciembre de 2011, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha. El director - Gerente es responsable de la formulación de las cuentas anuales de la Entidad, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad (que se identifica en la Nota 2 de la memoria adjunta) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado. Excepto por la salvedad mencionada en el párrafo 2, el trabajo se ha realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de si su presentación, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas, están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.
2. Tal y como se indica en la nota 5 de la memoria, la Entidad ha registrado como inmovilizado material los derechos de cesión del uso otorgados por la Consejería de Obras Públicas de la Junta de Comunidades de Castilla - La Mancha, actual Consejería de Ordenación del Territorio y Vivienda, de las redes de abastecimiento de agua de Picadas, Girasol y Bornova por importe de 20.307 miles de euros. Estos derechos de cesión no se encuentran formalizados en ningún acta de cesión, sino amparados por la ley 12/2002, de 27 de junio reguladora del ciclo integral del agua de la Comunidad Autónoma de Castilla La Mancha, por lo que no disponemos de un inventario detallado de los activos objeto de la cesión, del valor de los mismos, su situación y plazo de cesión. En estas circunstancias, no podemos opinar sobre la corrección de la totalidad de los importes registrados en los epígrafes "Inmovilizado Inmaterial" y "Subvenciones, donaciones y legados". No obstante cualquier posible modificación en los valores registrados no tendría efecto patrimonial. Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2010 contenía una salvedad por esta cuestión sobre un importe de 20.642 miles de euros.
3. En nuestra opinión, excepto por los efectos de aquellos ajustes que podrían haberse considerado necesarios si hubiéramos podido verificar los derechos de gestión de uso descritos en el párrafo 2, las cuentas anuales del ejercicio 2011 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de **Infraestructura del Agua de Castilla La Mancha** al 31 de diciembre de 2011 y de los resultados de sus operaciones y de sus flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

4. El informe de gestión adjunto del ejercicio 2011 contiene las explicaciones que el Director - Gerente considera oportunas sobre la situación de **Infraestructura del Agua de Castilla La Mancha** la evolución de sus negocios y sobre otros asuntos y no forma parte integrante de las cuentas anuales. Hemos verificado que la información contable que contiene el citado informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2011. Nuestro trabajo como auditores se limita a la verificación del informe de gestión con el alcance mencionado en este mismo párrafo y no incluye la revisión de información distinta de la obtenida a partir de los registros contables de la Sociedad.

BDO Auditores, S.L.

Emilio Domenech Amezarri
Socio - Auditor de Cuentas

Madrid, 25 de junio de 2012



Miembro ejerciente:
BDO AUDITORES, S.L.

Año 2012 N° 01/12/16140
IMPORTE COLEGIAL: 93,00 EUR

.....
Este informe está sujeto a la tasa
aplicable establecida en la
Ley 44/2002 de 22 de noviembre.
.....

INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA DE CASTILLA - LA MANCHA
CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2011

CIF: S-4500084-A

INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA DE CASTILLA-LA MANCHA
BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010
 (Expresados en euros)

ACTIVO	Notas a la Memoria	31/12/2011	31/12/2010
ACTIVO NO CORRIENTE		493.415.853,80	397.668.135,07
Inmovilizado intangible	(Nota 6)	11.656,45	18.048,44
Patentes, licencias, marcas y similares		1.028,46	1.217,43
Aplicaciones informáticas		10.627,99	16.831,01
Inmovilizado material	(Nota 5)	493.403.140,91	397.648.730,19
Terrenos y construcciones		203.199.054,38	156.586.372,73
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		8.693.163,79	2.311.528,60
Inmovilizado en curso y anticipos		281.510.922,74	238.750.828,86
Inversiones financieras a largo plazo	(Nota 8)	420,00	620,00
Otros activos financieros		420,00	620,00
Activos por Impuesto diferido	(Nota 11)	736,44	736,44
ACTIVO CORRIENTE		82.481.894,58	52.291.342,47
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		78.241.337,08	41.817.050,46
Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	(Nota 8.1.1)	43.215.629,27	28.230.340,26
Otros créditos con las Administraciones Públicas	(Nota 11)	35.025.707,81	13.586.710,20
Inversiones financieras a corto plazo		2.925.165,64	3.831.396,32
Otros activos financieros	(Nota 8.1.1)	2.925.165,64	3.831.396,32
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	(Nota 8.1.a)	1.315.391,86	6.642.895,69
Tesorería		1.315.391,86	6.642.895,69
TOTAL ACTIVO		575.897.848,38	449.959.477,54

Las Cuentas Anuales de la Entidad, que forman una sola unidad, comprenden estos Balances, las Cuentas de Pérdidas y Ganancias, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, los Estados de Flujos de Efectivo adjuntos y la Memoria Anual adjunta que consta de 18 Notas.

CIF: S-4500084-A

INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA DE CASTILLA-LA MANCHA
BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010
(Expresados en euros)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas a la Memoria	31/12/2011	31/12/2010
PATRIMONIO NETO		65.663.065,67	62.352.709,22
Fondos propios	(Nota 8.3)	13.285.578,91	7.804.905,84
Fondo Social	(Nota 8.3.1)	7.804.905,84	6.398.455,04
Fondo social		7.804.905,84	6.398.455,04
Resultado del ejercicio	(Nota 3)	5.480.673,07	1.406.450,80
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	(Notas 5 y 14)	52.377.486,76	54.547.803,38
PASIVO NO CORRIENTE		289.936.309,06	275.011.699,20
Provisiones a largo plazo		492.458,01	-
Otras provisiones	(Nota 15)	492.458,01	-
Deudas a largo plazo		289.079.761,89	274.647.610,04
Deudas con entidades de crédito	(Nota 8.2.1)	289.079.761,89	274.647.610,04
Pasivos por impuesto diferido	(Nota 11)	364.089,16	364.089,16
PASIVO CORRIENTE		220.298.473,65	112.595.069,12
Provisiones a corto plazo		369.991,69	-
Otras provisiones	(Nota 15)	369.991,69	-
Deudas a corto plazo		142.780.434,90	32.493.710,79
Deudas con entidades de crédito	(Nota 8.2)	12.724.613,57	18.755.330,07
Otros pasivos financieros	(Nota 8.2)	130.055.821,33	13.738.380,72
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		77.148.047,06	80.101.358,33
Acreedores varios	(Nota 8.2.1)	76.969.617,33	80.062.838,85
Personal (remuneraciones pendientes de pago)	(Nota 8.2)	132.172,71	-
Pasivo por impuesto corriente	(Nota 11)	7.777,79	4.304,18
Otras deudas con las Administraciones Públicas	(Nota 11)	38.479,23	34.215,30
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		575.897.848,38	449.959.477,54

Las Cuentas Anuales de la Entidad, que forman una sola unidad, comprenden estos Balances, las Cuentas de Pérdidas y Ganancias, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, los Estados de Flujos de Efectivo adjuntos y la Memoria Anual adjunta que consta de 18 Notas.

INFRAESTRUCTURAS DEL AGUAS DE CASTILLA-LA MANCHA
CUENTAS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS 2011 Y 2010
(Expresadas en euros)

	Notas a la Memoria	2011	2010
Importe neto de la cifra de negocio		23.191.165,74	21.414.257,20
Ingresos por canon de aducción y depuración.	(Nota 12.d)	19.809.247,28	16.912.629,70
Ingresos por prestación servicios.		3.381.918,46	4.501.627,50
Trabajos realizados por la empresa para su activo		1.003.076,85	1.304.594,92
Aprovisionamientos	(Nota 12.a)	(30.517.793,62)	(20.107.129,56)
Tarifas y cánones		(6.238.346,59)	(2.350.479,96)
Trabajos realizados por otras empresas		(24.279.447,03)	(17.756.649,60)
Otros ingresos de explotación	(Nota 14)	13.982.170,00	7.000.000,00
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio		13.982.170,00	7.000.000,00
Gastos de personal		(966.528,20)	(899.725,94)
Sueldos, salarios y asimilados		(777.298,84)	(699.536,58)
Cargas sociales	(Nota 12.b)	(189.229,36)	(200.189,36)
Otros gastos de explotación		(3.497.823,20)	(5.151.119,34)
Servicios exteriores		(2.685.829,28)	(3.840.878,55)
Tributos		(722.740,45)	(1.310.240,79)
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		(589.253,47)	-
Amortización del inmovilizado	(Notas 5 y 6)	(6.414.560,06)	(4.673.288,19)
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	(Nota 14)	9.871.022,04	1.974.274,65
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		-	(248.054,03)
Resultado por enajenaciones y otras		-	(3.140,74)
Otros resultados		-	(244.913,29)
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		6.150.729,55	613.809,71
Ingresos financieros		74.144,19	53.883,19
Otros ingresos de valores negociables y otros instrumentos financieros de terceros		74.144,19	53.883,19
Incorporación al activo de gastos financieros	Nota 12.c	11.787.039,15	8.934.778,53
Gastos financieros		(12.492.628,10)	(8.173.710,09)
Por deudas con terceros		(12.492.628,10)	(8.173.710,09)
B) RESULTADO FINANCIERO		(631.444,76)	814.951,63
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		5.519.284,79	1.428.761,34
Impuestos sobre beneficios	(Nota 11)	(38.611,72)	(22.310,54)
D) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS		5.480.673,07	1.406.450,80
F) RESULTADO DEL EJERCICIO		5.480.673,07	1.406.450,80

Las Cuentas Anuales de la Entidad, que forman una sola unidad, comprenden estas Cuentas de Pérdidas y Ganancias, los Balances, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, los Estados de Flujos de Efectivo adjuntos y la Memoria Anual adjunta que consta de 18 Notas.

**INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA DE CASTILLA-LA MANCHA
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**

**A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTES A LOS
 EJERCICIOS 2011 Y 2010
 (Expresados en euros)**

	2011	2010
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	5.480.673,07	1.406.450,80
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	-	-
I. Por valoración instrumentos financieros.	-	-
II. Por coberturas de flujos de efectivo.	-	-
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	-	-
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	-	-
V. Efecto impositivo	-	-
B) TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (I+II+III+IV+V)	-	-
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	-	-
VI. Por valoración de instrumentos financieros	-	-
VII. Por coberturas de flujos de efectivo	-	-
VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	(9.871.022,04)	(1.974.274,65)
IX. Efecto impositivo	29.613,07	5.922,82
C) TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (VI+VII+VIII+IX)	(9.841.408,97)	(1.968.351,83)
TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B+ C)	(4.360.735,90)	(561.901,03)

CIF: S-4500084-A

INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA DE CASTILLA-LA MANCHA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

B) ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTES A LOS
EJERCICIOS 2011 Y 2010
(Expresados en euros)

	Fondo Social	Resultado del ejercicio	Subvenciones donaciones y	Total
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2009	2.455.638,03	1.496.170,85	41.912.869,22	45.864.678,10
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	2.446.646,16	-	2.446.646,16
II. Operaciones con socios o propietarios.	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	-	-	-
Incremento por nuevas cesiones de 2009	-	-	9.518.580,40	9.518.580,40
Distribución de resultados del ejercicio anterior	1.496.170,85	(1.496.170,85)	-	-
E. SALDO FINAL DEL AÑO 2009	3.951.808,88	2.446.646,16	51.431.449,62	57.829.904,66
I. Ajustes por cambios de criterio	-	-	-	-
II. Ajustes por errores	-	-	-	-
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2010	3.951.808,88	2.446.646,16	51.431.449,62	57.829.904,66
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	1.406.450,80	19.127.472,59	20.533.923,39
II. Operaciones con socios o propietarios.	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	-	-	-
Incremento por nuevas cesiones de 2010	-	-	-	-
Distribución de resultados del ejercicio anterior	2.446.646,16	(2.446.646,16)	-	-
E. SALDO FINAL DEL AÑO 2010	6.398.455,04	1.406.450,80	70.558.922,21	78.363.828,05
I. Ajustes por cambios de criterio	-	-	-	-
II. Ajustes por errores	-	-	(16.011.118,83)	(16.011.118,83)
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2011	6.398.455,04	1.406.450,80	54.547.803,38	62.352.709,22
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	5.480.673,07	(2.170.361,62)	3.310.356,45
II. Operaciones con socios o propietarios.	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	-	-	-
Incremento por nuevas cesiones de 2011	-	-	-	-
Distribución de resultados del ejercicio anterior	1.406.450,80	(1.406.450,80)	-	-
E. SALDO FINAL DEL AÑO 2011	7.804.905,84	5.480.673,07	52.377.486,76	65.663.065,67

Las Cuentas Anuales de la Entidad, que forman una sola unidad, comprenden este Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, los Balances, las Cuenta de Pérdidas y Ganancias, los Estados de Flujos de Efectivo adjuntos y la Memoria Anual adjunta que consta de 18 Notas.

INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA DE CASTILLA-LA MANCHA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS 2011 Y 2010
 (Expresados en euros)

	2011	2010
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	5.519.284,79	1.428.761,34
2. Ajustes al resultado	8.962.021,93	10.818.840,44
a) Amortización del inmovilizado	6.414.560,06	4.673.288,19
b) Ingresos financieros	(74.144,19)	(53.883,19)
c) Gastos financieros	12.492.628,10	8.173.710,09
d) Imputación de subvenciones	(9.871.022,04)	(1.974.274,65)
3. Cambios en el capital corriente	76.854.270,82	38.932.329,16
a) Deudores y otras cuentas a cobrar	(36.424.286,62)	(17.462.322,27)
b) Acreedores y otras cuentas a pagar	113.278.557,44	56.394.651,43
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	(12.453.622,02)	(8.146.481,67)
a) Pago de intereses	(12.492.628,10)	(8.173.710,09)
b) Cobro de intereses	74.144,19	53.883,19
c) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios	(35.138,11)	(26.654,77)
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación	78.881.955,52	43.033.449,27
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6. Pagos por inversiones	(102.209.459,35)	(115.361.054,50)
a) Inmovilizado intangible	-	(28.496.763,78)
b) Inmovilizado material	(102.209.459,35)	(86.864.290,72)
c) Otros activos financieros	-	-
7. Cobros por desinversiones	-	-
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión	(102.209.459,35)	(115.361.054,50)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	-	-
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	18.000.000,00	71.121.625,12
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	-	-
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación	18.000.000,00	71.121.625,12
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	-	-
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES		
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	6.642.895,69	7.848.875,80
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	1.315.391,86	6.642.895,69

Las Cuentas Anuales de la Entidad, que forman una sola unidad, comprenden estos Estados de Flujos de Efectivo, los Balances, las Cuentas de Pérdidas y Ganancias, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, adjuntos y la Memoria Anual adjunta que consta de 18 Notas.

INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA DE CASTILLA-LA MANCHA

MEMORIA DEL EJERCICIO 2011

NOTA 1. CONSTITUCIÓN, ACTIVIDAD Y RÉGIMEN LEGAL DE LA ENTIDAD

a) Constitución, Régimen Legal Domicilio Social y Actividad

Infraestructuras del Agua de Castilla - La Mancha es una Entidad de Derecho Público creada por la Ley 12/2002, de 27 de junio, reguladora del ciclo integral del agua de la Comunidad Autónoma de Castilla La Mancha, y adscrita a la Consejería de Ordenación del Territorio y Vivienda de la Junta de Comunidades de Castilla La Mancha.

Infraestructuras del Agua de Castilla - La Mancha tiene personalidad jurídica propia y plena capacidad de obrar para llevar a cabo las actuaciones mencionadas en los artículos 2 y 3 de sus Estatutos

Infraestructuras del Agua de Castilla - La Mancha puede adquirir, incluso como beneficiaria de expropiación forzosa, poseer, reivindicar, permutar, gravar o enajenar toda clase de bienes; concertar créditos y celebrar contratos; ejecutar, contratar y gestionar obras y servicios; y obligarse e interponer recursos; todo ello, en los términos de la Ley 12/2002, de 27 de junio y de sus Estatutos.

Infraestructuras del Agua de Castilla - La Mancha tiene por objeto la gestión de las infraestructuras hidráulicas de abastecimiento de agua y de depuración de aguas residuales urbanas declaradas de interés regional, así como la gestión del canon de aducción y del canon de depuración en los términos previstos en la Ley 12/2002, de 27 de junio, reguladora del ciclo integral del agua de la Comunidad Autónoma de Castilla La Mancha, y en sus Estatutos.

Para el cumplimiento de su objeto Infraestructuras del Agua de Castilla - La Mancha ejerce las siguientes funciones:

- a) La gestión de las infraestructuras hidráulicas de interés regional definidas en el artículo 5 de la Ley 12/2002, de 27 de junio, y correspondientes al abastecimiento en alta de agua, a la depuración de aguas residuales y a la reutilización de aguas residuales depuradas, así como ejecutar las obras que sobre esta materia determine la Administración de la Comunidad Autónoma.
- b) La financiación total o parcial de la construcción y gestión de las instalaciones y obras indicadas en la letra anterior que determine la Junta de Comunidades de Castilla La Mancha.
- c) La formulación inicial del Plan Director de Abastecimiento de Agua y del Plan Director de Depuración de Aguas Residuales Urbanas, de acuerdo con lo dispuesto en el título segundo de la Ley 12/2002, de 27 de junio.

- d) La recaudación, en periodo voluntario, la gestión y la distribución de canon de aducción y del canon de depuración previstos en el título quinto de la Ley 12/2002, de 27 de junio.
- e) La propuesta a la Consejería de Ordenación del Territorio y Vivienda, para su consideración, de normas para el desarrollo de la legislación vigente en materia de aguas y obras hidráulicas.
- f) La inspección del destino de los fondos que asigne a otras Administraciones distintas de la Junta de Comunidades de Castilla La Mancha, con el objeto de financiar actividades o inversiones previstas en la Ley.
- g) La vigilancia, inspección y control de los vertidos de aguas residuales a colectores generales y estaciones depuradoras, gestionadas por Infraestructuras del Agua de Castilla - La Mancha; y en las redes de alcantarillado en los casos en que dichos vertidos puedan afectar el normal funcionamiento de dichas infraestructuras, así como la instrucción de los correspondientes expedientes sancionadores como consecuencia de infracciones en este ámbito.
- h) La constitución de sociedades y la participación, de manera transitoria o permanente, en el capital de sociedades que contribuyan al cumplimiento de los fines de la Ley 12/2002, de 27 de junio.
- i) La promoción de la constitución de Mancomunidades municipales de servicios o Consorcios para los fines indicados en la Ley 12/200, de 27 de junio y en su normativa de desarrollo.
- j) La propuesta al órgano administrativo competente de la suscripción de convenios con las Entidades locales para el desarrollo de las actuaciones previstas en la Ley 12/2002, de 27 de junio, y la actuación coordinada de las respectivas competencias sobre abastecimiento de agua y sobre alcantarillado, saneamiento, depuración y reutilización de las aguas residuales.
- k) La creación y mantenimiento de los censos de sistemas de abastecimiento y de depuración de la Región, en los términos previstos en el título tercero de la Ley 12/2002, de 27 de junio.
- l) Cualesquiera otras que, en relación con su objeto competencial, le encomiende el ordenamiento jurídico o el Consejo de Gobierno de Castilla La Mancha. La entidad tiene su domicilio social y fiscal en Toledo, en C/Berna 2 2º 45003 de Toledo.

Infraestructuras del Agua de Castilla - La Mancha se rige por lo dispuesto en la Ley 12/2002, de 27 de junio, y las disposiciones reglamentarias que la desarrollen, en la Ley de Hacienda de Castilla La Mancha, en sus Estatutos y en el resto de la normativa aplicable a las entidades de derecho público de la Comunidad Autónoma.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

a) Imagen Fiel

Las cuentas anuales del ejercicio 2011 han sido obtenidas a partir de los registros contables de la Entidad y se han formulado de acuerdo a las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad, así como la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo.

Según se establece en los Estatutos de la Entidad, corresponde al Director-Gerente formular la memoria de gestión anual con las particularidades del ejercicio, datos estadísticos, balances de situación, cuentas y resultados, que deberá presentar al Consejo de Dirección, el cual deberá aprobar el balance, cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria explicativa de la gestión anual de Infraestructuras del Agua de Castilla - La Mancha. El Consejo de Dirección deberá reunirse con una periodicidad mínima semestral.

Dada la naturaleza de la Entidad ésta no está obligada a la presentación de cuentas anuales en el Registro Mercantil, según las normas establecidas por el Código de Comercio y la Ley de Sociedades de Capital.

b) Principios Contables aplicados

Las cuentas anuales adjuntas se han formulado aplicando los principios contables establecidos en el Plan General de Contabilidad.

No hay ningún principio contable, ni ningún criterio de valoración obligatorio, con efecto significativo, que haya dejado de aplicarse en su elaboración.

c) Moneda de presentación

De acuerdo con la normativa legal vigente en materia contable, las cuentas anuales se presentan expresadas en euros.

d) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

No existen incertidumbres significativas ni aspectos acerca del futuro que puedan llevar asociado un riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos y pasivos en el ejercicio siguiente.

No se han producido cambios en estimaciones contables que hayan afectado al ejercicio actual o que puedan afectar a ejercicios futuros de forma significativa.

e) Comparación de la Información

Infraestructuras del Agua de Castilla - La Mancha presenta, a efectos comparativos con cada una de las partidas del Balance y de la Cuenta de Ingresos y Gastos además de las cifras de 2011, las del ejercicio anterior.

f) Agrupación de partidas

A efectos de facilitar la comprensión del Balance de Situación, de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, del Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y del Estado de Flujos de Efectivo, dichos estados se presentan de forma agrupada, presentándose los análisis requeridos en las notas correspondientes de la memoria.

g) Elementos recogidos en varias partidas

No hay elementos patrimoniales de naturaleza similar incluidos en diferentes partidas dentro del Balance de Situación.

h) Cambios en criterios contables

Las cuentas anuales del ejercicio 2011 incluyen los siguientes ajustes relacionados como consecuencia de errores detectados en las cuentas anuales de años anteriores.

- a) Cesión registrada por duplicado. El inmovilizado material y las subvenciones estaban sobrevaloradas en 16.057.999,39 euros y la amortización y el resultado por 46.880,56 euros.

	2010	Ajustes	2010 Ajustado
Inmovilizado Material	172.597.491,56	(16.057.999,39)	156.539.492,17
Amortización del Inmovilizado Material	4.720.168,78	(46.880,56)	4.673.288,22
Subvenciones	70.558.922,21	(16.011.118,83)	54.547.803,38

En los diferentes cuadros de la presente memoria los importes correspondientes al ejercicio 2010 se encuentran corregidos por estos ajustes.

Por recomendación de la Intervención General en su informe de auditoría de cuentas anuales, se procede a reclasificar las cesiones de uso y el inmovilizado intangible en curso, contabilizadas como inmovilizado intangible, como un inmovilizado material dado que esta Intervención General considera, que el nuevo Plan General Contable atiende a la realidad económica de los hechos dejando a un lado su naturaleza jurídica, por lo que según ellos se ha de concluir que los bienes recibidos en adscripción o uso han de contemplarse en las cuentas como inmovilizado material. Esta reclasificación no varía en ningún aspecto más el tratamiento contable de dichos derechos de uso y tiene nula influencia sobre el resultado del ejercicio.

NOTA 3. DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

El resultado del ejercicio se incorpora al Fondo Social, cuando se aprueben las cuentas por el Consejo de Dirección. El importe a incorporar al Fondo Social en el ejercicio 2011 asciende a 5.480.673,07 Euros

	2011	2010
Base de reparto		
Beneficio obtenido en el ejercicio	5.480.673,07	1.406.450,80
	5.480.673,07	1.406.450,80
Distribución a:		
Fondo Social	5.480.673,07	1.406.450,80
	5.480.673,07	1.406.450,80

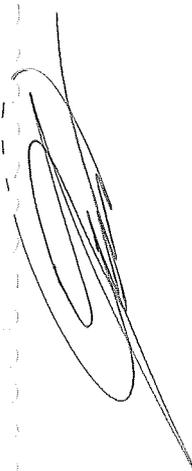
NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las principales normas de valoración utilizadas por la Entidad en la elaboración de sus Cuentas Anuales para el ejercicio 2011, de acuerdo con las establecidas por el Plan General de Contabilidad, han sido las siguientes:

a) Inmovilizado intangible

Los bienes comprendidos en el inmovilizado intangible se valoraran por su coste, ya sea este el precio de adquisición o el coste de producción, minorado por la correspondiente amortización acumulada (calculada en función de su vida útil) y de las pérdidas por deterioro que, en su caso, hayan experimentado.

CIF: S-450084-A



Los coeficientes de amortización anual aplicados en 2011 al igual que en el ejercicio 2010 son:

	Euros
Inmovilizado inmaterial:	
Formularios del censo integral del agua	25,00 %
Programas informáticos	25,00 %
Página Web y otros	33,00 %
Cesión uso redes de abastecimiento	3,33 %
Servidumbres de paso	6,00 %

Los costes de reparación o las mejoras en bienes existentes únicamente se capitalizan como mayor valor del inmovilizado cuando producen un incremento en la vida útil del mismo. Los gastos de mantenimiento y conservación se cargan a resultados en el momento en que se producen.

Las partidas que hayan perdido, de forma irreversible, todo su valor, se sanean completamente, haciéndolas desaparecer del activo.

Propiedad industrial

Corresponde a los gastos de desarrollo capitalizados para los que se ha obtenido la correspondiente patente o similar, e incluyen los costes de registro y formalización de la propiedad industrial, así como los costes de adquisición a terceros de los derechos correspondientes.

Se amortizan linealmente durante su vida útil, a razón de un 25,00 % anual y son objeto de corrección valorativa por deterioro.

Aplicaciones informáticas

Las licencias para aplicaciones informáticas adquiridas a terceros o los programas de ordenador elaborados internamente, se capitalizan sobre la base de los costes en que se ha incurrido para adquirirlas o desarrollarlos, y prepararlos para su uso.

Las aplicaciones informáticas, se amortizan linealmente durante su vida útil, a razón de un 25,00 % anual.

b) Inmovilizado material

El inmovilizado material se encuentra valorado por su precio de adquisición o coste de producción, neto de la correspondiente amortización acumulada y, en su caso, del importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro reconocidas.

Los coeficientes de amortización anual aplicados en 2011 y 2010 son:

	Euros
Inmovilizado material:	
Depósitos Abastecimiento	3,33%
Conducciones Abastecimiento	3,33%
Depuradoras	4,00%
Centralita telefónica	10,00 %
Mobiliario	10,00 %
Equipos para procesos de información	25,00 %
Elementos de transporte	15,38 %

Durante el ejercicio 2010 se varió el porcentaje de amortización de los depósitos de abastecimiento, conducciones de abastecimiento y depuradoras ajustándolo al porcentaje de amortización que aparece en las tablas de amortización oficiales publicadas en el Boletín Oficial del Estado el 6 de agosto de 2004, para el epígrafe de actividad de esta Entidad Captación, distribución y depuración de Aguas.

Hasta el ejercicio 2009 habían sido de:

	Euros
Inmovilizado material:	
Depósitos Abastecimiento	4,00 %
Conducciones Abastecimiento	6,00 %
Depuradoras	6,00%
Centralita telefónica	10,00 %
Mobiliario	10,00 %
Equipos para procesos de información	25,00 %
Elementos de transporte	15,38 %

Los costes de reparación o las mejoras en bienes existentes únicamente se capitalizan como mayor valor del inmovilizado cuando producen un incremento en la vida útil del mismo. Los gastos de mantenimiento y conservación se cargan a resultados en el momento en que se producen.

Las partidas que hayan perdido, de forma irreversible, todo su valor, se sanean completamente, haciéndolas desaparecer del activo.

c) Arrendamientos y otras operaciones de carácter similar

Los gastos de arrendamientos operativos incurridos durante el ejercicio se cargan a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

d) Instrumentos financieros

La Entidad únicamente reconoce un instrumento financiero en su balance cuando se convierte en una parte obligada del contrato o negocio jurídico en cuestión, conforme a las disposiciones del mismo.

La Entidad determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de su reconocimiento inicial y, cuando está permitido y es apropiado, se reevalúa dicha clasificación en cada cierre del balance.

Los instrumentos financieros, a efectos de su valoración, se clasificarán en alguna de las siguientes categorías:

1. Préstamos y partidas a cobrar y debitos y partidas a pagar.
2. Otros activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Préstamos y partidas a cobrar y debitos y partidas a pagar

Préstamos y partidas a cobrar

En esta categoría se clasifican:

- a) Créditos por operaciones comerciales: activos financieros originados por la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico,
- b) Créditos por operaciones no comerciales: activos financieros que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial, cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, y que no se negocian en un mercado activo. No incluyen aquellos activos financieros para los cuales la Entidad pueda no recuperar sustancialmente toda la inversión inicial, por circunstancias diferentes al deterioro crediticio. Estos últimos se clasifican como disponibles para la venta, y
- c) Fianzas

Débitos y partidas a pagar

En esta categoría se clasifican:

- a) Débitos por operaciones comerciales: pasivos financieros originados por la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico.
- b) Débitos por operaciones no comerciales: pasivos financieros que, no siendo instrumentos derivados, no tienen origen comercial.

Inicialmente, los activos y pasivos financieros incluidos en esta categoría, se valoran por su valor razonable, que es el precio de la transacción, y que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les son directamente atribuibles.

No obstante lo señalado en el párrafo anterior, los créditos y débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como en su caso, los anticipos y créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, y los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no resulta significativo.

En valoraciones posteriores, tanto activos como pasivos, se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo. No obstante lo anterior, los créditos y débitos con vencimiento no superior a un año que se valoraron inicialmente por su valor nominal, continúan valorándose por dicho importe, salvo, en el caso de créditos, que se hubieran deteriorado.

Al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias si existe evidencia objetiva de que el valor de un crédito, se ha deteriorado, es decir, si existe evidencia de una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros correspondientes a dicho activo.

La pérdida por deterioro del valor de préstamos y cuantas a cobrar, corresponde a la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Fianzas entregadas y recibidas

Las fianzas entregadas y recibidas por arrendamientos operativos y prestación de servicios, la diferencia entre su valor razonable y el importe desembolsado se registra como un pago o cobro anticipado por el arrendamiento prestación del servicio. En caso de fianzas entregadas y recibidas a corto plazo se valoran por el importe desembolsado.

e) Impuestos sobre beneficios

El Impuesto sobre beneficios se registra en la Cuenta Pérdidas y Ganancias o directamente en el Patrimonio Neto, en función de donde se encuentran registradas las ganancias o pérdidas que lo han originado. El impuesto sobre beneficios de cada ejercicio recoge tanto el impuesto corriente como los impuestos diferidos, si procede.

El importe por impuesto corriente es la cantidad a satisfacer por la Entidad como consecuencia de las liquidaciones fiscales del impuesto.

Las diferencias entre el valor contable de los activos y pasivos, y su base fiscal, generan los saldos de impuestos diferidos de activo o de pasivo que se calculan utilizando los tipos de gravamen esperados en el momento de su reversión, y de acuerdo con la forma en que racionalmente se prevea recuperar o pagar el activo o el pasivo.

Las variaciones producidas en el ejercicio en los impuestos diferidos de activo o pasivo se registran en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias o directamente en el Patrimonio Neto, según corresponda.

Activos por impuesto diferido se reconocen únicamente en la medida en que resulta probable que la empresa disponga de ganancias fiscales futuras que permitan la aplicación de estos activos.

En cada cierre de balance se analiza el valor contable de los activos por impuestos diferidos registrados, y se realizan los ajustes necesarios en la medida en que existan dudas sobre su recuperabilidad fiscal futura. Asimismo, en cada cierre se evalúan los activos por impuestos diferidos no registrados en el balance y éstos son objeto de reconocimiento en la medida en que pase a ser probable su recuperación con beneficios fiscales futuros.

f) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

La Entidad ha registrado como ingresos además de los correspondientes por suministro de agua y a la prestación de servicios por depuración, las subvenciones recibidas de la JCCM por importe de 13.982.170,00 euros (7.000.000,00 en el ejercicio anterior) en concepto de subvenciones a la explotación.

Las subvenciones transferidas al resultado del ejercicio han ascendido a 9.871.022,04 euros (2.021.155,21 en el ejercicio anterior)

g) Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

Los gastos relacionados con minimización del impacto medioambiental así como la protección y mejora del medio ambiente, se registran conforme a su naturaleza en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio en que se producen.

Los activos destinados a las citadas actividades, se clasifican en el epígrafe correspondiente del inmovilizado material y se valoran por su precio de adquisición o coste de producción, neto de la correspondiente amortización acumulada, calculada en función de su vida útil estimada y, en su caso, del importe acumulado por las correcciones valorativas por deterioro reconocidas.

h) Estados de flujos de efectivo

En los estados de flujos de efectivo se utilizan las siguientes expresiones en el sentido que figura a continuación:

Efectivo o Equivalentes: El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista. Los equivalentes al efectivo son instrumentos financieros, que forman parte de la gestión normal de la tesorería de la Entidad, son convertibles en efectivo, tienen vencimientos iniciales no superiores a tres meses y están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Flujos de efectivo: entradas y salidas de efectivo o de otros medios equivalentes, entendiendo por éstos las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.

Actividades de explotación: son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la Entidad, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación.

Actividades de inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL

El detalle y movimiento de inmovilizado material a lo largo del ejercicio 2011 es el siguiente:

	31/12/2010	Altas	Bajas	Trasposos	31/12/2011
Coste:					
Terrenos y bienes naturales	754.194,28	-	-	567.156,06	1.321.350,34
Construcciones	169.765.916,80	-	-	52.397.543,09	222.163.459,89
Instalaciones técnicas y maquinaria	2.711.920,21	-	-	6.479.071,61	9.190.991,82
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	79.354,52	4.123,71	-	-	83.478,23
Equipos proceso de información	79.207,25	1.471,00	-	-	80.678,25
Elementos de transporte	23.024,06	-	-	-	23.024,06
Anticipos e inmovilizado en curso	238.750.828,86	102.203.864,64	-	(59.443.770,76)	281.510.922,74
	412.164.445,98	102.209.459,35	-	-	514.373.905,33
Amortización					
Construcciones	(13.933.738,35)	(6.305.136,94)	-	-	(20.238.875,29)
Instalaciones técnicas y maquinaria	(457.511,77)	(137.187,48)	-	-	(594.699,25)
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	(34.354,82)	(8.184,21)	-	-	(42.539,03)
Equipos proceso de información	(67.086,79)	(4.540,00)	-	-	(71.626,79)
Elementos de transporte	(23.024,06)	-	-	-	(23.024,06)
	(14.515.715,79)	(6.408.168,07)	-	-	(20.970.764,42)
Inmovilizado Material, Neto	397.648.730,19	95.801.291,28	-	-	493.403.140,91

Los trasposos corresponden a la reclasificación de construcciones en curso a terminadas de las Obras de Depuración de Brazatortas, Fuencaliente, Piedrabuena, Porzuna, Alcolea, Abenojar, Sacerauela, Mestanza, Alamillo, Valdemanco, Solana del Pino, Cañete, Cardenete, Enguidanos, Añover, Borox y Seseña.

El detalle y movimiento de inmovilizado material a lo largo del ejercicio 2010 es el siguiente:

	31/12/2009	Altas	Bajas	Traspasos	31/12/2010
Coste:					
Terrenos y bienes naturales	130.684,15	-	-	623.510,13	754.194,28
Construcciones	50.626.926,92	-	-	119.138.989,88	169.765.916,80
Instalaciones técnicas y maquinaria	2.711.920,21	-	-	-	2.711.920,21
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	80.305,18	4.349,18	-	(5.299,84)	79.354,52
Equipos proceso de información	72.590,65	-	-	6.616,60	79.207,25
Elementos de transporte	23.024,06	-	-	-	23.024,06
Anticipos e inmovilizado en curso	165.300.623,75	128.150.102,46	-	(54.699.897,35)	238.750.828,86
	218.946.074,92	128.154.451,64	-	65.063.919,42	412.164.445,98
Amortización Acumulada:					
Construcciones	(1.714.669,83)	(12.219.068,52)	-	-	(13.933.738,35)
Instalaciones técnicas y maquinaria	(367.204,85)	(90.306,92)	-	-	(457.511,77)
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	(28.754,35)	(5.600,47)	-	-	(34.354,82)
Equipos proceso de información	(60.096,30)	(6.990,49)	-	-	(67.086,79)
Elementos de transporte	(21.563,50)	(1.460,56)	-	-	(23.024,06)
	(2.192.288,83)	(12.323.426,96)	-	-	(14.515.715,79)
Inmovilizado Material, Neto	216.753.786,09	115.831.024,68	-	65.063.919,42	397.648.730,19

Los traspasos corresponden a la reclasificación de construcciones en curso a terminadas de las Obras de Depuración de Caudete, Minglanilla, Ledeña, Villalpardo Villarta El Herrumbrar, Villagarcía del Llano, Montealegre, Valdepeñas, Valmojado Ventas de Retamosa, Nambroca, Almonacid de Toledo, Chueca, Villaminaya, Villamiel, Camarena, Camarenilla, Archicollar, Noez, Huecas, Rielves, Totánés, Villarrobledo, y Tarancón.

También se incluyen en los traspasos parte del inmovilizado intangible, en concreto las cesiones y el inmovilizado inmaterial en curso, esto es debido a que se ha efectuado una reclasificación de saldos a instancias de la Intervención General, incluyéndose a partir de este momento las partidas señaladas. En concreto, tal como se refleja en el apartado de Inmovilizado Intangible, la cantidades reclasificadas por este concepto son 59.291.028,72 en concepto de derechos sobre uso activos cedidos y 11.219.573,69 en concepto de inmovilizado inmaterial en curso. Estas cantidades aparecen a partir de ahora dentro del inmovilizado material. Por lo demás el tratamiento contable es idéntico no afectando al resultado de la Entidad.

Elementos totalmente amortizados y en uso

El desglose, por epígrafes, de los activos más significativos totalmente amortizados y en uso, se muestra a continuación, con indicación de su valor de coste:

	31/12/2011	31/12/2010
Mobiliario	5.299,84	5.299,84
Equipos proceso de información	61.193,77	46.963,15
Elementos de transporte	23.024,06	23.024,06
	89.517,67	75.287,05

Subvenciones, donaciones y legados recibidos

Las subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con el inmovilizado material a 31 de diciembre de 2011 son los siguientes, en euros:

Descripción	31/12/2011 Coste	Amortización acumulada	Deterioro	Valor neto	Valor Subvenciones, Donaciones y Legados
Red Abastecimiento GIRASOL	4.876.387,41	(1.295.612,22)	-	3.580.775,19	3.540.574,01
Red Abastecimiento BORNOBA	8.143.974,17	(2.164.502,93)	-	5.979.471,24	5.915.432,82
Red Abastecimiento PICADAS	14.473.395,79	(3.726.411,59)	-	10.746.984,20	10.116.588,27
Édars JUCAR	6.715.929,00	(1.370.027,52)	-	5.345.901,48	5.308.355,88
Instal. Dep. EDARES M. NORTE	2.324.332,26	(430.071,19)	-	1.894.261,07	1.866.131,67
Cesión en Uso Depur. Edar Molina Aragón	1.813.598,94	(332.160,80)	-	1.481.438,14	1.471.570,93
Cesión en Uso Dep. Elche de la Sierra	10.173.962,36	(1.353.822,66)	-	8.820.139,70	8.743.762,60
Cesión en Uso Dep. Cabanillas del Campo	4.164.259,96	(404.612,03)	-	3.759.647,93	3.736.367,51
Cesión en Uso Dep. Mota del Cuervo	3.048.143,04	(245.184,81)	-	2.802.958,23	2.772.215,81
Cesión en Uso Dep. Villarrubia de Santiago	1.963.748,44	(158.376,01)	-	1.805.372,43	1.794.394,04
Cesión en Uso Dep. Arcas de Villar y Villar de Olalla	2.386.846,96	(152.217,64)	-	2.234.629,32	2.221.285,58
Cesión en Uso Dep. Noblejas	4.785.870,73	(159.806,11)	-	4.626.064,62	4.599.309,07
Cesión en Uso Dep. Villarrobledo	304.217,96	(11.018,64)	-	293.199,32	291.498,58
Total	65.174.667,02	(1.803.824,15)	-	53.370.842,87	52.377.486,76

Las subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con el inmovilizado material a 31 de diciembre de 2010 son los siguientes, en euros:

Descripción	31/12/2010 Coste	Amortización acumulada	Deterioro	Valor neto	Valor Subvenciones, Donaciones y Legados
Red Abastecimiento GIRASOL	4.863.447,82	(1.133.228,45)	-	3.730.219,37	3.711.158,41
Red Abastecimiento BORNOBA	8.125.464,88	(1.893.308,53)	-	6.232.156,35	6.200.326,62
Red Abastecimiento PICADAS	13.923.913,81	(3.244.447,51)	-	10.679.466,30	10.622.286,16
Edares JUCAR	6.715.929,00	(1.146.387,06)	-	5.569.541,94	5.459.648,60
Instal. Dep. EDARES M. NORTE	2.309.197,11	(352.670,89)	-	1.956.526,22	1.946.486,11
Cesión en Uso Depur. Edar Molina Aragón	1.813.598,94	(271.496,13)	-	1.542.102,71	1.534.251,38
Cesión en Uso Dep. Elche de la Sierra	10.153.726,65	(1.014.293,33)	-	9.139.433,32	9.092.794,08
Cesión en Uso Dep. Cabanillas del Campo	4.164.259,96	(265.942,18)	-	3.898.317,78	3.878.466,72
Cesión en Uso Dep. Mota del Cuervo	3.034.441,36	(143.681,55)	-	2.890.759,71	2.875.969,58
Cesión en Uso Dep. Villarrubia de Santiago	1.963.748,44	(92.983,20)	-	1.870.765,24	1.861.238,90
Cesión en Uso Dep. Arcas de Villar y Villar de Olalla	2.386.846,96	(72.735,60)	-	2.314.111,36	2.302.327,32
Cesión en Uso Dep. Noblejas	4.785.870,73	(436,63)	-	4.785.434,10	4.761.065,64
Cesión en Uso Dep. Villarrobledo	304.217,96	(888,15)	-	302.329,81	301.783,86
Total	64.544.663,62	(9.632.499,21)	-	54.911.164,21	54.547.803,38

NOTA 6. INMOVILIZADO INTANGIBLE

El detalle y movimiento de inmovilizado intangible lo largo del ejercicio 2011 es el siguiente:

	31/12/2010	Altas	Bajas	Trasposos	31/12/2011
Coste:					
Propiedad industrial	361.955,02	-	-	-	361.955,02
Aplicaciones informáticas	172.809,14	-	-	-	172.809,14
	534.764,16	-	-	-	534.764,16
Amortización Acumulada:					
Propiedad industrial	(360.737,59)	(188,97)	-	-	(360.926,56)
Aplicaciones informáticas	(155.978,13)	(6.203,02)	-	-	(162.181,15)
	(516.715,72)	(6.391,99)	-	-	(523.107,71)
Inmovilizado Intangible, Neto	18.048,44	(6.391,99)	-	-	11.656,45

El detalle y movimiento de inmovilizado intangible lo largo del ejercicio 2010 es el siguiente:

	31/12/2009	Altas	Trasposos	31/12/2010
Coste:				
Propiedad industrial	356.655,02	5.300,00	-	361.955,02
Cesiones	59.291.028,72	-	(59.291.028,72)*	-
Aplicaciones informáticas	156.661,46	16.147,68	-	172.809,14
Anticipos para Inmovilizados Intangibles	11.219.573,69	-	(11.219.573,69)*	-
	71.023.918,89	21.447,68	(70.510.602,41)	534.764,16
Amortización Acumulada:				
Propiedad industrial	(355.248,62)	(5.488,97)	-	(360.737,59)
Cesiones	(7.665.708,27)	(1.974.448,87)	9.640.157,14	-
Aplicaciones informáticas	(148.056,70)	(7.921,43)	-	(155.978,13)
	(8.169.013,59)	(1.987.859,27)	9.640.157,14	(516.715,72)
Inmovilizado Intangible Neto	62.854.905,30	(1.966.411,59)	(60.870.445,27)	18.048,44

*Las trasposos de 2010 correspondientes a las cesiones y al inmovilizado en curso, tienen lugar por haberse efectuado una reclasificación de saldos a instancias de la Intervención General, incluyéndose a partir de este momento dentro del inmovilizado material que incrementa su saldo por el valor de dichas bajas no variando el tratamiento contable en ningún aspecto más.

Elementos totalmente amortizados y en uso

El desglose, por epígrafes, de los activos más significativos que, al 31 de diciembre de 2011 y 2010, estaban totalmente amortizados y en uso, se muestra a continuación, con indicación de su valor de coste, en euros:

	2011	2010
Propiedad industrial	360.065,02	360.065,02
Aplicaciones informáticas	153.391,42	144.876,34
	513.456,44	504.941,36

NOTA 7. ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

7.1) Arrendamientos operativos (la Entidad como arrendatario)

El cargo a los resultados del ejercicio 2010 en concepto de arrendamiento operativo ha ascendido a 70.819,87 euros (96.780,14 euros en el ejercicio anterior).

El importe total de los pagos futuros mínimos correspondientes a los arrendamientos operativos no cancelables, se desglosa a continuación:

Oficinas y Garajes Calle Berna	2011	2010
Hasta 1 año	48.390,07	96.780,14
Entre uno y cinco años	-	387.120,56
Mas de cinco años	-	96.780,14
	48.380,07	580.680,84

NOTA 8. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

La Entidad clasifica los instrumentos financieros en función de la intención que tenga en los mismos, en las siguientes categorías o carteras:

8.1) Activos Financieros

El detalle de activos financieros a largo plazo al 31 de diciembre de 2011 y 31 de diciembre de 2010, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, que se muestran, es el siguiente:

	2011	2010
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	-	-
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	-	-
Activos mantenidos para negociar	-	-
Otros	-	-
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	-
Préstamos y partidas a cobrar (nota 8.1.2)	420,00	620,00
Activos disponibles para la venta	-	-
Valorados a valor razonable	-	-
Valorados a coste	-	-
Derivados de cobertura	-	-
Total	420,00	620,00

El detalle de activos financieros a corto plazo al 31 de diciembre de 2011 y a 31 de diciembre de 2010, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, que se muestran, es el siguiente:

	2011	2010
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	4.240.557,50	10.474.292,01
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (nota 8.1.1)	1.315.391,86	6.642.895,69
Activos mantenidos para negociar	-	-
Otros	2.925.165,64	3.831.396,32
Préstamos y partidas a cobrar (nota 8.1.2)	43.215.629,27	28.230.340,26
Total	47.456.186,77	38.704.632,27

8.1.1) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

El detalle de dichos activos a 31 de diciembre de 2011 y 31 de diciembre de 2010 es como sigue:

Tesorería y Activos Equivalentes	Saldo a 31/12/2011	Saldo a 31/12/2010
Cuentas corrientes	1.314.971,88	6.642.108,92
Caja	419,98	786,77
	1.315.391,86	6.642.895,69

8.1.2) Préstamos y partidas a cobrar

La composición de este epígrafe a 31 de diciembre de 2011 es la siguiente:

Activo Financiero	Saldo a 31/12/2011	
	Largo Plazo	Corto Plazo
Créditos por operaciones comerciales		
Clientes	-	43.215.629,27
Total créditos por operaciones comerciales	-	43.215.629,27
Créditos por operaciones no comerciales		
Fianzas y depósitos	420,00	-
Total créditos por operaciones no comerciales	420,00	-
Total	420,00	43.215.629,27

La composición de este epígrafe a 31 de diciembre de 2010 es la siguiente:

Activo Financiero	Saldo a 31/12/2010	
	Largo Plazo	Corto Plazo
Créditos por operaciones comerciales		
Cientes	-	28.230.340,26
Total créditos por operaciones comerciales	-	28.230.340,26
Créditos por operaciones no comerciales		
Fianzas y depósitos	620,00	-
Total créditos por operaciones no comerciales	620,00	-
Total	620,00	28.230.340,26

8.1.3) Otra información relativa a activos financieros

a) Clasificación por vencimientos

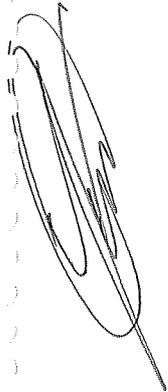
Durante el ejercicio 2011, al igual que durante el ejercicio 2010 todos los activos financieros tienen un vencimiento inferior a 12 meses salvo las fianzas.

8.2) Pasivos Financieros

El detalle de pasivos financieros a largo plazo al 31 de diciembre de 2011 y 31 de diciembre de 2010, es el siguiente:

	Deudas con entidades de crédito	
	31/12/2011	31/12/2010
Debitos y partidas a pagar	289.079.761,89	274.647.610,04
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	-	-
Mantenidos para negociar	-	-
Otros	-	-
Derivados de cobertura	-	-
Total	289.079.761,89	274.647.610,04

CIF: S-4500084-A



El detalle de pasivos financieros a corto plazo al 31 de diciembre de 2011, es el siguiente:

	Deudas con entidades de crédito	Derivados Otros	Total 31/12/2011
Debitos y partidas a pagar	12.724.613,57	207.157.611,37	219.882.224,94
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	-	-	-
Derivados de cobertura	-	-	-
Total	12.724.613,57	207.157.611,37	219.882.224,94

El detalle de pasivos financieros a corto plazo al 31 de diciembre de 2010, es el siguiente:

	Deudas con entidades de crédito	Derivados Otros	Total 31/12/2010
Debitos y partidas a pagar	18.755.330,07	93.801.219,57	112.556.549,64
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	-	-	-
Derivados de cobertura	-	-	-
Total	18.755.330,07	93.801.219,57	112.556.549,64

8.2.1) Débitos y partidas a pagar

Su detalle al 31 de diciembre de 2011, se indica a continuación, euros:

	Saldo a 31/12/2011	
	Largo Plazo	Corto Plazo
Por operaciones comerciales:		
Acreeedores	-	76.969.617,33
Total saldos por operaciones comerciales	-	76.969.617,33
Por operaciones no comerciales:		
Deudas con entidades de crédito	289.079.761,89	9.553.521,50
Préstamos y otras deudas	289.079.761,89	9.553.521,50
Proveedores de inmovilizado con partes vinculadas	-	6.139,91
Proveedores de inmovilizado con terceros	-	130.049.681,42
Proveedores de inmovilizado	-	130.055.821,33
Deudas por intereses explícitos con entidades de crédito	-	3.171.092,07
Deudas por intereses explícitos	-	3.171.092,07
Remuneraciones pendientes de pago	-	132.172,71
Total saldos por operaciones no comerciales	289.079.761,89	142.912.607,61
Total Débitos y partidas a pagar	289.079.761,89	219.882.224,94

Su detalle al 31 de diciembre de 2010, se indica a continuación, euros:

	Saldo a 31/12/2010	
	Largo Plazo	Corto Plazo
Por operaciones comerciales:		
Acreedores	-	80.062.838,85
Total saldos por operaciones comerciales		80.062.838,85
Por operaciones no comerciales:		
Deudas con entidades de crédito	274.647.610,04	16.268.677,17
Préstamos y otras deudas	274.647.610,04	16.268.677,17
Proveedores de inmovilizado con partes vinculadas	-	6.139,91
Proveedores de inmovilizado con terceros	-	13.732.240,81
Proveedores de inmovilizado	-	13.738.380,72
Deudas por intereses explícitos con entidades de crédito	-	2.486.652,90
Deudas por intereses explícitos	-	2.486.652,90
Total saldos por operaciones no comerciales	274.647.610,04	32.493.710,79
Total Débitos y partidas a pagar	274.647.610,04	112.556.549,64

Existe un contrato con el Banco Europeo de Inversiones para financiación de diversos proyectos por importe de 125.000.000,00 de euros, de cuya primera fase por 25.000.000,00 de euros se han dispuesto los 25.000.000,00 de euros, de la segunda fase por 50.000.000,00 de euros se han dispuesto los 50.000.000,00 de euros, y de la tercera fase por 50.000.000 se han dispuesto los 50.000.000. Tienen cuatro o cinco años de carencia del principal según el caso, a los tipos de interés que se detallan en el cuadro adjunto, exceptuando el tramo desembolsado el 05/09/2008 que no tiene período de carencia. Hay un aval de la Comunidad Autónoma de Castilla-La Mancha ante el Banco Europeo de Inversiones por importe de 125.000.000,00 de euros, cuya duración es hasta el final del cumplimiento de las obligaciones por parte del prestatario.

El 19 de junio de 2009 se firmó un segundo contrato de financiación con el Banco Europeo de Inversiones para la financiación de diversos proyectos por importe de 113.000.000,00 de euros, de los cuales se ha dispuesto de 80.000.000,00 de euros durante el año 2009, en dos tramos de 40.000.000,00 euros cada uno. Tienen cinco años de carencia del principal, a los tipos de interés que se detallan en el cuadro adjunto. Hay sendos avales de la Comunidad Autónoma de Castilla-La Mancha ante el Banco Europeo de Inversiones por importe de 40.000.000,00 de euros cada uno, cuya duración es hasta el final del cumplimiento de las obligaciones por parte del prestatario.

Durante el año 2010 se agotó dicho contrato de financiación de 113.000.000,00 de euros al haberse efectuado un último desembolso de 33.000.000 de euros con cargo a dicho contrato. Durante el ejercicio 2010 se firmó un nuevo crédito por valor de otros 40.000.000 de euros que se han dispuesto en su totalidad en sendos desembolsos. Todos los desembolsos efectuados cuentan con aval de la Junta de Comunidades de Castilla la Mancha.

El detalle a largo plazo de la deuda mantenida con el Banco Europeo de Inversiones a 31 de diciembre de 2011, así como al 31 de diciembre de 2010, es el siguiente, en euros:

Fecha emisión	Vencimiento	Principal	Tipo	Frecuencia liquidación	Capital dispuesto	Deuda viva a 31/12/2011	Deuda viva a 31/12/2010
19/12/2005	19/12/2030	5.000.000,00	Revisable 3,118%	Anual	5.000.000,00	4.523.809,52	4.761.904,76
20/07/2006	20/07/2031	5.000.000,00	Fijo 4,511%	Anual	5.000.000,00	4.761.904,76	5.000.000,00
19/12/2006	19/12/2031	5.000.000,00	Fijo 4,038%	Anual	5.000.000,00	4.761.904,76	5.000.000,00
29/01/2007	29/01/2032	10.000.000,00	Variable/Margen Fijo 4,08%	Anual	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
15/07/2007	15/07/2032	20.000.000,00	Revisable/Convertible 4,814%	Anual	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
29/01/2008	29/01/2033	20.000.000,00	Variable/Margen Fijo Convertible 4,391%	Anual	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
04/06/2008	04/06/2033	10.000.000,00	Fijo 4,767%	Anual	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
05/09/2008	04/06/2033	20.000.000,00	Fijo 4,970%	Anual	20.000.000,00	17.600.000,00	18.400.000,00
28/11/2008	28/11/2033	30.000.000,00	Fijo 4,353%	Anual	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00
03/12/2009	03/12/2029	40.000.000,00	Fijo 4,225%	Anual	40.000.000,00	39.999.991,00	40.000.000,00
15/07/2009	15/07/2029	40.000.000,00	Eurico 3 meses + 0,712%	Anual	40.000.000,00	40.000.000,00	40.000.000,00
17/03/2010	17/03/2030	33.000.000,00	Eurico 6 meses + 0,457%	Semestral	33.000.000,00	33.000.000,00	33.000.000,00
06/08/2010	06/08/2030	20.000.000,00	Fijo 3,501%	Trimestral	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
12/11/2010	12/11/2030	20.000.000,00	Eurico 3 meses + 0,411%	Trimestral	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
Total		278.000.000,00			278.000.000,00	274.647.619,04	276.161.904,76

CIF: 5-4500084-A

Durante el ejercicio 2011 se han firmado 3 nuevos préstamos:

Entidad	Fecha firma	Vencimiento	Importe concedido	Saldo dispuesto a 31/12/2011
BBVA	17/01/2011	17/01/2021	10.000.000,00	10.000.000,00
BBVA	03/06/2011	03/09/2019	5.000.000,00	5.000.000,00
Bankinter	13/04/2011	13/04/2017	3.000.000,00	3.000.000,00
Total			18.000.000,00	18.000.000,00

Igualmente en el mes de junio de 2009, se firmaron pólizas transitorias de crédito a un año, por un importe total de 15.000.000,00 euros. Llegado el vencimiento en junio de 2010 y en junio de 2011 se han renovado con las mismas o nuevas Entidades Financieras.

Entidad	Importe	Vencimiento	2011	
			Saldo límite	Saldo dispuesto
Banco Popular	4.000.000,00	01/06/2012	-	3.985.664,35
CCM	1.000.000,00	01/08/2012	-	1.000.000,00
Banco Santander	1.000.000,00	03/06/2012	-	1.000.000,00
Total	6.000.000,00			5.985.664,35

Entidad	Importe	Vencimiento	2010	
			Saldo límite	Saldo dispuesto
Banco Popular	4.000.000,00	01/06/2011	-	4.000.000,00
La Caixa	2.000.000,00	28/05/2011	219.000,00	1.781.392,32
BBVA	5.000.000,00	03/06/2011	-	5.000.000,00
Banco Santander	1.000.000,00	03/06/2011	-	1.000.000,00
Bankinter	3.000.000,00	28/05/2011	27.000,87	2.972.999,13
Total	15.000.000,00		246.000,87	14.754.391,45

8.2.2) Otra información relativa a pasivos financieros

a) Clasificación por vencimientos

El detalle de los vencimientos de los instrumentos financieros de pasivo al cierre del ejercicio 2011:

	Vencimiento por años						Total
	2012	2013	2014	2015	2016	Más de 5	
Deudas	12.730.753,48	6.425.000,01	7.675.000,01	14.008.333,35	18.875.000,01	242.096.428,51	301.810.515,37
Obligaciones y otros valores negociables	-	-	-	-	-	-	-
Deudas con entidades de crédito	12.724.613,57	6.425.000,01	7.675.000,01	14.008.333,35	18.875.000,01	242.096.428,51	301.804.375,46
Deudas con partes vinculadas	6.139,91	-	-	-	-	-	6.139,91
Acreedores comerciales no corrientes	-	-	-	-	-	-	-
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	207.151.471,46	-	-	-	-	-	207.151.471,46
Proveedores	-	-	-	-	-	-	-
Proveedores de inmovilizado	130.049.681,42	-	-	-	-	-	130.049.681,42
Acreedores varios	76.969.617,33	-	-	-	-	-	76.969.617,33
Remuneraciones pendientes de pago	132.172,71	-	-	-	-	-	132.172,71
Total	219.882.224,94	6.425.000,01	7.675.000,01	14.008.333,35	18.875.000,01	242.096.428,51	508.961.986,83

El detalle de los vencimientos de los instrumentos financieros de pasivo al cierre del ejercicio 2010:

	Vencimiento por años						Total
	2011	2012	2013	2014	2015	Más de 5	
Deudas	18.761.469,98	2.942.857,15	5.800.000,01	5.800.000,01	5.800.000,01	254.304.752,86	293.409.080,02
Obligaciones y otros valores negociables	-	-	-	-	-	-	-
Deudas con entidades de crédito	18.755.330,07	2.942.857,15	5.800.000,01	5.800.000,01	5.800.000,01	254.304.752,86	293.402.940,11
Deudas con partes vinculadas	6.139,91	-	-	-	-	-	6.139,91
Acreeedores comerciales no corrientes	-	-	-	-	-	-	-
Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar	93.795.079,66	-	-	-	-	-	93.795.079,66
Proveedores	-	-	-	-	-	-	-
Proveedores de inmovilizado	13.732.240,81	-	-	-	-	-	13.732.240,81
Acreeedores varios	80.062.838,85	-	-	-	-	-	80.062.838,85
Total	112.556.549,64	2.942.857,15	5.800.000,01	5.800.000,01	5.800.000,01	254.304.752,86	387.204.159,68

Avales

Se detalla la relación de avales recibidos para la ejecución de los distintos trabajos para la entidad:

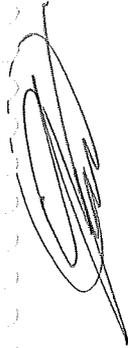
a) Por licitaciones:

Provincia	Nº Expte.	Denominación del Proyecto	Presup. de Adjudicación	Adjudicatario	Entidad Avalista	Importe Aval	Duración
AB	ACLM/01/OB/002/06	Obras De Contrucción Edares Fuenteálamo y Montealegre DEL Castillo (AB)	4.405.788,49 €	Dragados, S.A.	Caja Castilla La Mancha	176.231,54 €	Indefinida
AB	ACLM/01/OB/007/05	Obras Construcción Edars Chinchilla, Alpera y Bonete (AB)	6.480.036,91 €	Dragados, S.A.	Banco De Castilla	259.201,48 €	Indefinida
AB	ACLM/01/OB/014/06	Obras de Construcción Edares Casas de Juan Núñez, Higuera y Pozo Lorente (AB)	4.230.930,48 €	Oms-Saccede	Cia. Esp. Seguros crédito	169.237,22 €	Indefinida
AB	ACLM/03/OB/003/06	Obras de Construcción Edar Villarrobledo (AB)	3.968.985,63 €	Pridesa	CIA. Esp. Seguros crédito	158.759,43 €	Indefinida
AB	ACLM/03/OB/002/05	Obras de Construcción Edar en Caudete (AB)	3.710.790,00 €	Contratas La Mancha, S.A.	Caja Castilla La Mancha	148.431,60 €	Indefinida
AB	ACLM/01/OB/018/06	Obras de Construcción Edares Bienservida, Paterna del Madera, Povedilla, Salobre, Reolid, Vianos, Villapalacios Y Villaverde De Guadalimar - Cotillas (AB)	8.114.362,68 €	Pridesa	Cia. Esp. Seguros crédito	324.574,51 €	Indefinida

Provincia	Nº Expte.	Denominación del Proyecto	Presup. de Adjudicación	Adjudicatario	Entidad Avalista	Importe Aval	Duración
AB	ACLM/01/OB/008/06	Obras de Construcción Edares Alcaraz, Solanilla, El Robledo, Los Chospes, Masegoso, Casas De Lazaro, El Ballestero, Peñascosa, El Horcajo, Viveros, El Cubillo, Ituero Y El Jardin, (Alcaraz Norte) (AB)	9.702.852,79 €	Befesa	Mapfre Caución Y Crédito	388.114,11 €	Indefinida
AB	ACLM/01/OB/004/07	Obras De Construcción Edares Abengibre - Jorquera, Alcalá Del Jucar, La Recueja Y Villatoya (AB)	6.002.145,05 €	Oms-Sacede	Caja De Ahorros Y Monte De Piedad De Madrid	240.085,80 €	Indefinida
AB	ACLM/01/PO/006/07	Redaccion De Proyecto Y Obras De Construcción Edares En Cenizate, Fuentealbilla Y Navas De Jorquera (AB)	4.940.000,00 €	DFM Aguas	Banco Bilbao Vizcaya	197.600,00 €	Indefinida
AB	ACLM/01/OB/007/07	Obras De Construcción De Las Estaciones Depuradoras De Aguas Residuales En Lezuza - Tiriez - Yunquera, Alcadozo, Pozohondo - Nava De Arriba - Nava De Abajo, Balazote - San Pedro - Pozuelo Y Barrax (AB)	9.646.847,42 €	U.T.E. Ohl - Inima Medio Ambiente	Asefa, SA --> 192.937 € Comp.Seg. Y Reaseg. --> 192.937 €	385.873,90 €	Indefinida
AB	ACLM/01/PO/006/08	Redacción De Proyectos Y Obras De Construcción De Las Edares Hoya Gonzalo, Pozo Cañada Y La Herrera (AB)	7.422.608,33 €	ACCIONA AGUAS	Cia. Esp. Seguros crédito	296.904,33 €	Indefinida
AB	ACLM/01/PO/007/08	redacción de proyectos y obras de construcción de las edares alborea, corral rubio y casas de ves (AB)	6.713.354,03 €	U.T.E. Becca - Sincabal - Seta	Caixa D'estalvis I Pensions De Barcelona	268.534,16 €	Indefinida
AB	ACLM/01/OB/002/10	Obras De Construcción De Las Estaciones Depuradoras De Aguas Residuales En Isso Y Nava Campaña (Pedanias De Hellin) (AB)	3.143.718,44 €	U.T.E. Dragados, S.A - Calderería Y Mecanizados Tomelloso, S.L.	Banco Popular	40.651,53 €	Indefinida
CR	ACLM/01/OB/009/05	Obras De Construcción, Edars.Puebla Don Rodrigo,Arroba, Alcoba, Navalpino, Anchuras,N.Estena	5.400.000,00 €	UTE Aglomancha Sa - Inagua SL	CIA. Esp. Seguros crédito	216.000,00 €	Indefinida

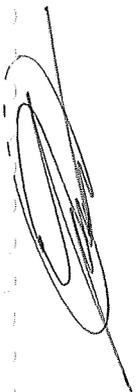
Provincia	Nº Expte.	Denominación del Proyecto	Presup. de Adjudicación	Adjudicatario	Entidad Avalista	Importe Aval	Duración
CR	ACLM/03/OB/001/05	Obras De Construcción Edar En Valdepeñas (CR)	12.624.492,00 €	Fcc, Spa, Aqualia	Bsch / cia. Esp. Seg. Crédito	504.979,68 €	Indefinida
CR	ACLM/03/OB/007/06	Obras De Construcción De Unas Estaciones De Depuración De Aguas Residuales En Piedrabuena, Porzuna, Alcolea De Calatrava Y Luciana	8.357.912,54 €	UTE Sacyr - J. Barcenás	Banesto	334.316,50 €	Indefinida
CR	ACLM/01/OB/024/06	Obras De Construcción De Unas Edares En Abenojar, Mestanza, Saceruela Y Villamayor De Calatrava (CR)	5.399.938,09 €	AQUAGEST, SA	BBVA	215.997,52 €	Indefinida
CR	ACLM/01/OB/025/06	Obras De Mejora Del Abastecimiento A Valdepeñas Y Zona De Influencia	5.700.000,00 €	U.T.E. Aglomancha Sa - Gicasa	CAJA CASTILLA LA MANCHA (CCM)	228.000,00 €	Indefinida
CR	ACLM/01/OB/015/06	Obras De Construcción De Una Edar Conjunta En Ballesteros De Calatrava, Villar Del Pozo Y Cañada De Calatrava, (CR)	3.995.478,76 €	Sacyr, SA.U.	Cia. Esp. Seguros crédito	159.819,15 €	Indefinida
CR	ACLM/01/OB/003/08	Obras De Construcción De Unas Edares En Arenales De San Gregorio, Picón, Los Cortijos, Cinco Casas, El Torno, Los Pozuelos De Caltrava, Retuerta Del Bullaque Y Llanos Del Caudillo (CR)	6.750.000,00 €	Agglomancha . S, A.	Caja Castilla La Mancha (CCM)	270.000,00 €	Indefinida
CR	ACLM/01/OB/001/08	Obras De Construcción De Unas Edares En Alamillo, Valdemanco Del Esteras, Agudo, Solana Del Pino, Villanueva De San Carlos Y San Lorenzo De Calatrava (CR)	4.435.354,95 €	U.T.E Constructora Hispanica - Urbanizaciones Del Jabalon	CCM --> 88.707,10 € Acc Seguros Y Reaseguros --> 88.707,10 €	177.414,20 €	Indefinida
CR	ACLM/01/OB/002/08	Obras De Construcción De Unas Edares En Brazatortas, Cabezarribas Del Puerto, Cabezarados, Fuencaiente E Hinojosa De Calatrava (CR)	4.181.659,95 €	U.T.E Constructora Hispanica - Urbanizaciones Del Jabalon	CCM --> 83.633,20 € BANCO vitalicio --> 83.633,20 €	167.266,40 €	Indefinida
CU	ACLM/01/OB/012/06	Obras de construcción edares iniesta, graja de iniesta, castillejo, almodóvar pinar y c. Altobuey	4.861.405,64 €	Constructora Hispanica	Banca March	194.456,23 €	Indefinida

CIF: S-4500084-A



Provincia	Nº Expte.	Denominación del Proyecto	Presup. de Adjudicación	Adjudicatario	Entidad Avalista	Importe Aval	Duración
CU	ACLM/01/OB/013/06	Obras De Construcción Edares Minglanilla, Ledaña, Villalpardo, Villarta, Y El Herrumblar... (CU)	4.764.878,67 €	UTE rayet const. - socamex	Acc Seguros / Cesce	190.595,15 €	Indefinida
CU	ACLM/01/OB/009/07	Obras de Construcción de las estaciones depuradoras de aguas residuales en Vellisca, Barajas de Melo, Belinchón, Huelves, Illana, leganiel, Paredes de Melo. Saceda - Trasierra y Zarza de Tajo (CU)	3.129.554,80 €	U.T.E. Sedesa Obras Y Servicios - Montajes Pramar	Compañía Española De Seguros De Credito	625.910,96 €	Indefinida
CU	ACLM/01/PO/014/07	Redacción De Proyecto Y Obras Construcción De Las Estaciones Depuradoras De Aguas Residuales En Cañete, Cardenete, Enguidanos, Mira, Moya, Salvacañete, Santa Cruz De Moya Y Henarejos. (CU)	5.657.750,00 €	U.T.E. Constructora Hispanica - Cyser Empresa De Construcción Y Obra Civil	Acc Seg. Y reas. Daños sa -> 133.155 € Banco Vitalicio española -> 133.155 €	226.310,00 €	Indefinida
CU	ACLM/01/PO/015/07	Redacción De Proyecto Y Obras De Construcción De La Estación Depuradora De Aguas Residuales Industrial En Tarancon (CU)	9.354.038,53 €	UT.E. Drace Medioambiente - Rayet Construcción	Caixa D'estaluis I Pensions De Barcelona	374.161,54 €	Indefinida
CU	ACLM/01/OB/017/07	Obras De Construcción De Las Estaciones Depuradoras De Aguas Residuales En Aliaguilla, Landete, Carboneras De Guadalzaon, Cañada Del Hoyo, Talayuelas Y Villar Del Humo. (CU).	4.362.546,58 €	Contratas La Mancha, SA	CAJA De Ahorros De Salamanca Y Soria	174.501,86 €	Indefinida
CU	ACLM/01/PO/018/07	Redacción De Proyecto Y Obras De Construcción De Las Estaciones Depuradoras De Aguas Residuales En Albalate De Las Nogueras, Torralba, Villaconejos Del Trabaque, Arcos De La Sierra, Castillejos De La Sierra Y Fresneda De La Sierra. (CU)	3.819.690,93 €	U.T.E. Viales Y Obras Públicas- Inima Medio Ambiente	Caixa D'estaluis I Pens --> 76.394 € Asefa --> 76.394 €	152.787,64 €	Indefinida

CIF: S-4500084-A



Provincia	Nº Expte.	Denominación del Proyecto	Presup. de Adjudicación	Adjudicatario	Entidad Avalista	Importe Aval	Duración
CU	ACLM/01/OB/021/07	Obras De Construcción De Las Estaciones Depuradoras De Aguas Residuales En Almonacid Del Marquesado - Puebla De Almenara, El Hito, Hontanaya, Horcajo De Santiago, Pozorrubio De Santiago Y Villamayor De Santiago	10.211.860,19 €	U.T.E. Joca Ingeniería Y Construcciones - Urbaja	CAM --> 122.543,00 € Millenium Insurance Company Limited --> 285.933,00	408.474,41 €	Indefinida
CU	ACLM/01/OB/022/07	Obras De Construcción De Las Estaciones Depuradoras De Aguas Residuales En Palomares Del Campo, Carrascosa Del Campo, Montalbo, Pineda De Gigüela, Torrejoncillo, Valparaiso De Abajo-Valparaiso De Arriba, Olmedilla Del Campo - Loranca Del Campo	11.035.707,84 €	Isolux Ingeniería, SAA	Caixa De Aforros De Vigo, Orense Y Pontevedra	441.428,31 €	Indefinida
CU	ACLM/01/PO/009/08	Redacción De Proyectos Y Obras De Construcción De Las Edares Santa María Del Campo Rus-Pinarejo, Fuentelespino De Haro, Montalbano Y Osa De La Vega-Tresjuncos (CU)	4.995.250,00 €	U.T.E. DFM Aguas - Sando	Cia. Esp. Seg. Crédito --> 99.905,00 € asefa cia. De seg. Y reag. --> > 99.905,00 €	199.810,00 €	Indefinida
CU	ACLM/01/PO/008/08	redacción de proyectos y obras de construcción de las edares villarejo de fuentes, huerta de la obispalia, villar de cañas, villares del saz y zafra de záncara (CU)	4.137.500,00 €	U.T.E Constructora Hispanica - Urbanizaciones Del Jabalon	CCM --> 82.750,00 € Banco Vitalicio --> 82.750,00 €	165.500,00 €	Indefinida
CU	ACLM/01/OB/010/08	Obras De Construcción De Las Edares San Clemente, El Provencio, Casas De Fernando Alonso, Casas De Haro, Casas De Los Pinos Y Casas De Roldan (Casas De Los Pinos) (CU)	10.350.000,00 €	Construcciones Sarrión S,L	Caja Castilla La Mancha (CCM)	414.000,00 €	Indefinida
CU	ACLM/01/OB/011/08	Obras De Construcción De Las Edares Honrubia, Vara De Rey, Cañada Juncosa, El Cañavate Y Castillo De Garcimuñoz (CU)	5.942.381,51 €	Isolux Ingeniería, S.A.	Caja De Ahorro Y Monte De Piedad De Segovia	237.695,26 €	Indefinida

CIF: S-4500084-A

Provincia	Nº Expte.	Denominación del Proyecto	Presup. de Adjudicación	Adjudicatario	Entidad Avalista	Importe Aval	Duración
CU	ACLM/01/OB/012/08	Obras De Construcción De Las Edares Motilla Del Palancar, Buenache De Alarcón Y Alarcón (CU)	7.296.915,75 €	U.T.E. Azvi, SA - Electricidad Jesus Barcenas, SL	Mapfre Caucion Y Credito --> 189.720 € Banco Español De Credito --> 102.156,82 €	291.876,63 €	Indefinida
CU	ACLM/01/OB/013/08	Obras De Cosntrucción De Las Edaes De Tebar, El Picazo, Pozorrubielos Y Casasimarro	7.346.428,78 €	U.T.E. Cyser, Empresa de Construcción y Obra Civil, S.L. - Montajes Industriales Pramar, S.L. - Aglomerados Carrión, S.A.	CAJA De Ahorros Y Monte De Piedad De Madrid	192.647,01 €	Indefinida
CU	ACLM/12/PO/001/10	Redacción De Proyecto Y Obras De Construcción De La Edar De Santa María De Los Llanos Y De Las Obras De Ampliación De La Edar De Mota Del Cuervo (CU)	3.874.400,00 €	Construcciones Sarrión S,L	Banco Popular Español	167.000,00 €	Indefinida
GU	ACLM/01/OB/016/06	Obras De Mejora Del Sistema De Depuración En Molina De Aragón (GU)	460.000,00 €	U.T.E Viales Obras Publicas Y Construcciones Martynar	Caixa D'stolalvis I Pensions De Barcelona	18.400,00 €	Indefinida
GU	ACLM/01/OB/001/07	Obras De Instalacion De Un Sistema De Telecontrol En El Abastecimiento De Agua A La Campiña Baja (GU)	238.970,70 €	Adasa Sistemas, SA	Banco De Sabadell	9.558,83 €	Indefinida
GU	ACLM/01/OB/005/07	Obras De Construcción Edares En Trijueque, Alcolea Del Pinar, Atienza, Espinosa De Henares, Jadraque, Mandayona, Anguita, Maranchon, Riba De Saelices Y Saelices De La Sal (GU)	7.582.740,00 €	U.T.E. Juan Nicolas Gomez E Hijos - Socamex	Compañía Española De Sguros De Credito	303.309,60 €	Indefinida
GU	ACLM/01/OB/008/07	Obras De Construcción De Unas Estaciones Depuradoras De Aguas Residuales En Tórtola, Tendilla Y Trillo (GU)	3.273.000,00 €	U.T.E. Viales Y Obras Publicas - Construcciones Martynar	Caixa D'estavuis I Pensions De Barcelona	130.920,00 €	Indefinida
GU	ACLM/01/OB/016/07	Obras De Construcción De Unas Estaciones Depuradoras En El Casar, Mesones, Torrejon Del Rey - Galápagos, Valdeaveruelo Y Valdenuño-Fernandez	9.532.894,00 €	U.T.E. Constructora Hormigones Martinez - Balamancha	Banco Español De Credito	381.315,76 €	Indefinida
GU	ACLM/10/OB/001/08	Obras De Emergencia Para La Mejora De Abastecimiento De La Mancomunidad De Aguas Del Rio Tajuña (GU)	916.762,00 €	Aqualia Gestión Integral Del Agua SA	Banco Popular Español, SA	36.670,48 €	Indefinida

CIF: S-4500084-A



Provincia	Nº Expte.	Denominación del Proyecto	Presup. de Adjudicación	Adjudicatario	Entidad Avalista	Importe Aval	Duración
GU	ACLM/01/OB/015/08	Obras De Construcción Edares En Horche, Sacedon Y Cifuentes (GU)	4.944.779,00 €	U.T.E. Hormigones Martinez - Balamancha	Sociedad De Garantia Reciproca	197.791,16 €	Indefinida
GU	ACLM/12/OB/002/09	Obras De Mejora De La Edar De Molina De Aragón (GU)	970.183,40 €	Instalaciones h y obras medioambientales, s.al.	Caixa D'estalvis I Pensions De Barcelona	41.818,25 €	Indefinida
TO	ACLM/01/OB/004/06	Obras De Construcción De Edares En Corral De Almaguer Y Cabezamesada (TO)	3.165.495,85 €	Codesa	Caja Ahorros Del Mediterraneo	126.619,83 €	Indefinida
TO	ACLM/01/OB/005/06	Obras De Contrucción Edares Los Navalucillos, Navalmorales Y San Martin De Pusa (TO)	5.372.650,00 €	Isolux Ingeniería, S.L.	CAJA Castilla La Mancha	214.906,00 €	Indefinida
TO	ACLM/01/OB/006/06	Obras de contrucción edares navahermosa, las navillas, s. Martin mont., hontanar y menasalbas (TO)	6.394.719,04 €	Joca Ing. y Construcciones, S.A	Mapfre Caución Y Crédito	255.788,76 €	Indefinida
TO	ACLM/01/PO/005/05	Redacción Proyecto Y Obras Construcción Magán-Mocejón (TO)	623.761,00 €	Aqualia, S.A.	Banco Popular	24.950,44 €	Indefinida
TO	ACLM/01/PO/006/05	REDACCIÓN PROYECTO Y OBRAS CONDUCCIÓN: Depósito De Cedillo Del Condado A Palomeque (TO)	267.217,00 €	Bilfinger, S.A.	Cia. Esp. Seguros crédito	10.688,68 €	Indefinida
TO	ACLM/01/OB/017/06	Obras De Construcción De Etap Mancomunidad Del Géballo (TO)	2.789.776,00 €	Aqualia, S.A.	Banco Sabadell	111.591,04 €	Indefinida
TO	ACLM/01/PO/020/06	Redacción De Proyecto Y Obras Construcción Edar Conjunta Bargas, Olias,...	15.413.760,00 €	Befesa	Cia. Esp. Seguros crédito	616.550,40 €	Indefinida
TO	ACLM/01/PO/021/06	Redacción De Proyecto Y Obras De Construcción Conducción Etap Valmojado-El Viso	16.807.587,12 €	UTE Juan NicolaS - Aqualia	Houston Casualty L --> 201.691,04 Banco Sabadell --> 470.612,44	672.303,48 €	Indefinida
TO	ACLM/01/PO/002/07	Redaccion De Proyecto Y Construcción De La Edar Conjunta De Alameda De La Sagra, Villaluenga De La Sagra, Yuncler, Cobeja Y Pantoja (TO)	13.860.000,00 €	Construcciones Sarrión, S.A.	Caja De Ahorro Y Monte De Piedad De Madrid	554.400,00 €	Indefinida
TO	ACLM/01/OB/003/07	Obras De Construcción De La Edar En Añover De Tajo, Borox Y Seseña (TO)	12.847.085,60 €	U.T.E. isolux ingenieria - corsan corviam - grupo emp. Magenta	Comp. Esp. Seg credito -> 51.388,34 € Asefa -> 462.495,08 €	513.883,42 €	Indefinida
TO	ACLM/01/PO/012/07	Redaccion De Proyecto Y Obras De Construcción De Las Edar's En Buenaventura, Cervera De Los	4.772.450,30 €	U.T.E. const. Hispánica - cyser (ute buenaventura)	LA estrella s.a. Seguros y reaseguros	190.898,01 €	Indefinida

CIF: S-4500084-A



Provincia	Nº Expte.	Denominación del Proyecto	Presup. de Adjudicación	Adjudicatario	Entidad Avalista	Importe Aval €	Duración
		Montes, Hinojosa De San Vicente, Montesclaros Y Navamorcuende (TO)					
TO	ACLM/01/OB/013/07	Obras De Construccion De Las Edar's En Velada, Mejorada - Segurilla, San Roman De Los Montes, Sotillo De Las Palomas Y Marrupe (TO)	5.573.716,30 €	Joca ing. Y construcciones, S.A	Banco Vitalicio De España Compañía Anonima	222.948,65 €	Indefinida
TO	ACLM/01/OB/019/07	Obras De Construccion De Unas Edares En Cedillo Del Condado, Palomeque Y El Viso De San Juan (TO)	6.680.000,00 €	Construcciones Sarrión, S.A.	Caja De Ahorros De Castilla La Mancha	267.200,00 €	Indefinida
TO	ACLM/07/OB/001/07	Obras De Mejora Del Abastecimiento A Seseña . (TO)	2.103.000,00 €	U.T.E. Juan Nicolas - Aqualia	Banco Popular Español --> 42.060 € Asefa --> 42.060 €	84.120,00 €	Indefinida
TO	ACLM/01/OB/022/06	Obras De Mejora Del Sistema De Abastecimiento A La Mancomunidad De La Campana De Oropesa, Navalcan, Parrillas Y Las Ventas De San Julian (TO)	9.742.926,42 €	U.T.E. corsan corviam const. - isolux ingenieria	Cia. Esp. Seguros crédito	389.717,06 €	Indefinida
TO	ACLM/01/OB/023/06	Obras De Construccion De Una Edares En Cebolla, La Mata - El Carpio, Montearagon Y Mesegar (TO)	5.447.263,27 €	U.T.E. Inima Medio Ambiente - Viales Y Obras Publicas	Caixa D'estalvia --> 87.157 € Asefa -->130.734 €	217.890,53 €	Indefinida
TO	ACLM/01/OB/019/06	Obras De Construccion De Unas Edares En Carmena - Escalonilla, Gerindote, Burujon Y Albarreal De Tajo (TO)	6.575.213,08 €	Contratas La Mancha	Caja Castilla La Mancha	263.008,52 €	Indefinida
TO	ACLM/01/OB/020/07	Obras De Construccion De Las Edares En Recas, Yunciillos Y Lominchar (TO)	9.612.845,53 €	Contratas La Mancha	Caja Rural De Ciudad Real S.C.C.	384.513,82 €	Indefinida

CIF: S-4500084-A

b) Por Consultoría y Asistencia/Servicios Públicos/Suministros:

Provincia	Nº Expte.	Denominación del Proyecto	Presup. de Adjudicación	Adjudicatario	Entidad Avalista	Importe Aval	Duración
CLM	ACLM/00/CA/005/05	Consultoría y a. Verif.proyectos, informes y seguimiento de inversiones en infrae. Hidráulica	385.120,00 €	Sol.Integrales Rathío, S.L.	Santander Central Hispano	15.404,80 €	Indefinida
CLM	ACLM/00/CA/004/06	C, Y asist. para la realización de informes técnicos, control de obras, explotaciones y vertidos, y asesoría técnica en materia de infraestructura hidráulica	750.520,00 €	Ecosistemas 2000, S.L.L.	Caja Castilla La Mancha	30.020,80 €	Indefinida
CLM	ACLM/00/CA/007/06	C. Y asist. para la supervisión de proyectos de obras hidráulicas y seguimiento del plan de inversiones de Aguas De Castilla-La Mancha	747.214,00 €	Thalis Trabajos De Ingeniería, S.L.	BSCH	29.888,56 €	Indefinida
CLM	ACLM/00/CA/008/06	C. Y ASIST. para la redacción de los proyectos de abastecimiento de los municipios del entorno del embalse de contreras y de abastecimiento A la Manchuela con Aguas superficiales (abastecimiento desde el embalse de El Picazo Fase II).	539.358,17 €	Incisa	Caja De Ahorros Y Monte De Piedad De Madrid	21.574,33 €	Indefinida
CLM	ACLM/00/CA/017/07	consultoria y asistencia para la redacción del nuevo Plan Director DE Abastecimiento en Castilla la Mancha	2.100.303,45 €	Eptisa	Caixa D'estalvis De Catalunya	84.012,14 €	Indefinida
CLM	ACLM/00/CA/001/08	Consultoría Y Asistencia Para La Asesoría Técnica En Materia De Obras Hidráulicas En El Ámbito De Castilla La Mancha	908.860,00 €	Ecosistemas 2000, S.L.L.	Cia. Española De Seguros De Credito	36.354,40 €	Indefinida
CLM	ACLM/00/CA/004/08	Consultoría Y Asistencia Técnica Para La Redacción De Estudios Y Proyectos De Obras Hidráulicas En La Cuenca Hidrográfica Del Tajo	1.000.000,00 €	Ingecotrol 2005 - Ingeniería Civil Internacional, SA	Banco Gallego	40.000,00 €	Indefinida
CLM	ACLM/00/SE/001/10	Servicios Para La Realización De Un Sistema Integrado De Gestión De Depuración En Castilla - La Mancha	1.058.736,09 €	Infraestructuras Y Ecología, S.L.	Cia. Española de seguros de credito	45.635,17 €	Indefinida
AB	ACLM/00/CA/003/06	C. y Asist. Redacción Proyecto Edar Mahora	33.200,00 €	Euroestudios	HOUSTON CASUALTY	1.328,00 €	Indefinida
AB	ACLM/00/CA/005/07	Consultoria Y Asistencia Para La Construccion De Una Edar En Albatana (AB)	41.750,00 €	Euroestudios	Houston Casualty	1.670,00 €	Indefinida

CIF: S-4500084-A

Provincia	Nº Expte.	Denominación del Proyecto	Presup. de Adjudicación	Adjudicatario	Entidad Avalista	Importe Aval	Duración
AB	ACLM/00/CA/007/07	Consultoría Y Asistencia Técnica Para La Dirección De Obra, Control Y Vigilancia Y Coordinación Dne Materia De Seguridad Y Salud Durante La Ejecución De Las Obras De Construcción De Las Edares De Abengibre - Jorquera, Alcala Del Jucar, Villatoya, La Recueja, Cenizate, Fuentealbilla Y Navas De Jorquera (Albacete) En Su Fase De Construcción	681.475,86 €	Inco, Estudio Técnico De Ingeniería Y Arquitectura, SL	Caja de Ahorros y Monte de Piedad de Madrid	27.259,03 €	Indefinida
AB	ACLM/00/CA/009/07	Consultoría Y Asistencia Técnica Para La Dirección De Obra, Control Y Vigilancia, Y Coordinación En Materia De Seguridad Y Salud Durante La Ejecución De Las Obras De Las Edares Del Grupo De Lezuza, Del Grupo De Alcaraz Y Del Grupo De Bienservida (Albacete) En Su Fase De Construcción	1.194.467,70 €	U.T.E. Sondeos, Estructuras Y Geotecnia, SA - Ingeniería Del Agua Y Medio Ambiente SL	Deutsche bank, s.a.e. -- > 1.912 € deutsche bank, s.a.e. -- > 45.866,71 €	47.778,71 €	Indefinida
AB	ACLM/00/CA/011/06	Consultoría Y Asistencia Para La Redacción Del Proyecto De Unas Edar's En Las Pedanías De Hellín Y Tobarra (AB)	116.549,84 €	Proyectos Y Servicios, S.A. (Proser)	Caja De Ahorros Y Monte De Piedad De Madrid	4.661,99 €	Indefinida
AB	ACLM/00/CA/003/08	Consultoría Y Asistencia Para La Redacción Del Proyecto De Construcción De Una Edar En Ontur (AB)	39.700,00 €	Fernandez Pacheco Ingenieros, S.L.	Cia. Española de seguros de credito	1.588,00 €	Indefinida
AB	ACLM/00/SE/009/09	Servicios Para El Control Del Funcionamiento Y Mantenimiento De Las Instalaciones De Saneamiento Y Depuración De Aguas Residuales De Aguas De Castilla La Mancha En La Provincia De Albacete	1.131.224,64 €	Euroestudios, S.L.	Cajamar Caja Rural S. Coop de Crédito	48.759,68 €	Indefinida
CR	ACLM/00/CA/004/07	Consultoría Y Asistencia Para La Construcción De Una Edar En Almodovar Del Campo (CR)	71.055,44 €	Auditorias E Ingenierias, SA (Auding)	Compañía Española De Seguros De Credito	2.842,22 €	Indefinida
CR	ACLM/00/CA/015/07	Consultoría Y Asistencia Técnica Para La Redacción De Estudios Y Proyectos De Obras Hidráulicas En La Provincia De Ciudad Real	517.000,00 €	Ingeniería Civil Internacional, SA.	Mapfre Caución Y Credito Compañía Internacional	20.680,00 €	Indefinida
CR	ACLM/00/CA/007/08	Consultoría Y Asistencia Para La Dirección De Obra, Control Y Vigilancia Y Coordinación En Materia De Seguridad Y Salud Durante La Ejecución De Las Obras De Las Edares Del Grupo De Alamillo, Del Grupo De Brazatortas Y Del Grupo De Arenales De San Gregorio (Ciudad Real) En Su Fase De Construcción	1.263.362,79 €	UTE. Inyges Consultores SL - Decuosol Ingeniería, S.L.U.	Banco Popular Español	50.534,51 €	Indefinida

CIF: S-4500084-A

Provincia	Nº Expte.	Denominación del Proyecto	Presup. de Adjudicación	Adjudicatario	Entidad Avalista	Importe Aval	Duración
CR	ACLM/00/SE/011/09	Servicios Para El Control Del Funcionamiento Y Mantenimiento De Las Instalaciones De Saneamiento Y Depuración De Aguas Residuales De Aguas De Castilla L Mancha En La Provincia De Ciudad Real	1.107.992,87 €	Urages, S.L.	banco caminos	47.758,31 €	Indefinida
CU	ACLM/00/CA/011/07	Control Y Asistencia Tecnica Para La Direccion De Obra, Control Y Vigilancia Y Coordinacion En Materia De Seguridad Y Salud Durante La Ejecucion De Las Obras De Construccion De Las Edares En La Provincia De Cuenca: Grupo Edares Entorno De Buendia En Su Fase De Construccion	836.425,77 €	Control Y Geologia, SA	Compañía Española De Seguros De Credito	33.457,03 €	Indefinida
CU	ACLM/00/CA/012/07	Consultoria Y Asistencia Tecnica Para La Direccion De Obra, Control y Vigilancia y Coordinacion En Materia De Seguridad Y Salud Durante La Ejecucion De Las Cobras De Construccion De Los Grupos De Las Estaciones Depuradoras De Aguas Residuales En La Zona Norte De Cuenca En Su Fase De Construccion	917.689,92 €	Intecsa - Inarsa, SA	Deutsche Bank, S.A.E.	36.707,60 €	Indefinida
CU	ACLM/00/CA/013/07	Consultoria Y Asistencia Tecnica Para La Direccion De Obra, Control Y Vigilancia Y Coordinacion En Materia De Seguridad Y Salud Durante La Ejecucion De Las Obras De Construccion En La Provincia De Cuenca: Edar Industrial De Tarancon Y Grupo De Edares De Montalbo En Su Fase De Construccion Y Grupo De Edares Oeste De Cuenca En Su Fase De Puesta En Marcha	1.103.789,61 €	U.T.E. Almansa Ingenieria, S.L.N.E.	Banco Popular Español -> 26.491 € caja madrid -> 17.665 €	44.151,58 €	Indefinida
CU	ACLM/00/CA/006/08	Consultoria Y Asistencia Para La Direccion De Obra, Control Y Vigilancia Y Coordinación En Materia De Seguridad Y Salud Durante La Ejecución De Las Obras De Las Edares Del Grupo De Motilla Del Palancar, Del Grupo Del Tebar Y Del Grupo De Sisante (Cu) En Su Fase De Construccion	1.397.682,33 €	Tecnoma, SA	Cia. Española de seguros de credito	55.907,29 €	Indefinida
CU	ACLM/00/CA/008/08	Consultoria Y Asistencia Para La Direccion De Obra, Control Y Vigilancia Y Coordinación En Materia De Seguridad Y Salud Durante La Ejecución De Las Obras De Las Edares Del Grupo De Villarejo De Fuentes Y Del Grupo De Santa Maria Del Campo Rus-Pinarejo (Cu) En Sus Fases De Redacción Y Construcción	1.146.590,61 €	Control Y Geologia SA, CYGSA	Cia. Española de seguros de credito	45.863,62 €	Indefinida

CIF: S-4500084-A

Provincia	Nº Expte.	Denominación del Proyecto	Presup. de Adjudicación	Adjudicatario	Entidad Avalista	Importe Aval	Duración
CU	ACLM/00/SE/010/009	Servicios Para El Control Del Funcionamiento Y Mantenimiento De Las Instalaciones De Saneamiento Y Depuración De Aguas Residuales De Aguas De Castilla La Mancha En La Provincia De Cuenca	1.182.320,73 €	Control Y Geología, S.A. (CYGSA)	Houston Casualty Companu Europe Seguros	50.962,10 €	Indefinida
CU	ACLM/00/SE/006/10	Servicios Para La Redacción Del Anteproyecto De La Etap De La Llanura Manchega (Fase Ii), Asistencia Técnica En El Estudio De Las Ofertas Para La Ejecución De Las Obras, Dirección De Obra , Control Y Vigilancia Y Coordinación En Materia De Seguridad Y Salud Durante La Ejecución De Las Obras Y Puesta En Marcha De La Etap De La Llanura Manchega (Fase II) (CU)	1.397.281,14 €	U.T.E. Euroestudios S.L. - Almansa Ingeniería y Construcción, S.L.N.E	Cia. Española De Seguros De Credito Banco Caminos	29.610,00 € 29.603,42 €	Indefinida
GU	ACLM/00/SP/002/05	Mantenimiento Y Explotación Campiña Baja (GU) 2º Concurso (Prorroga)	234.939,70 €	Soc. Españ. Aguas Filtradas, S.A.	Caja Madrid	9.397,59 €	Indefinida
GU	ACLM/00/CA/006/06	Consultoria Y Asistencia Proy Mancomunidad Rio Muela	107.500,00 €	UTE. Analaqua - Hnos Garrote	ACC Seguros / CESCE	4.300,00 €	Indefinida
GU	ACLM/00/SP/005/06	Explotacion, Conservacion Y Mantenimiento Del Abastecimiento Tajuña - Almoguera - Mondejar	3.522.685,48 €	Degremont	BBVA	704.537,10 €	Indefinida
GU	ACLM/00/SP/002/08	Gestión De Servicio Público Para El Mantenimiento Y Gestión De Explotación Del Sistema De Abastecimiento De Agua Potable A La Mancomunidad De La Campiña Baja (GU)	584.302,81 €	U.T.E. Contratas La Mancha - Sociedad De Fomento Agrícola Castellonense SA	Banco Sabadell	23.372,11 €	Indefinida
GU	ACLM/SE/007/09	Servicios De Explotación, Conservación Y Mantenimiento Del Sistema De Abastecimiento A La Mancomunidad De Bornova (GU)	658.175,76 €	U.T.E. S.A. Depuración y Tratamiento (SADYT) - Rayet Medio Ambiente, S.L.	BANCO SABADELL Caja De Ahorros Y Monte De Piedad De Madrid	16.454,39 € 16.454,39 €	Indefinida
TO	ACLM/00/S/007/05	Suministro De Un Programa Informatico De Sistema De Gestión De Obras Y Proyectos, Gestion De Pagos Y Contabilidad Para Aguas De Castilla-La Mancha	83.033,00 €	Castilla Consulting, S.A.	Bankinter	3.321,32 €	Indefinida
TO	ACLM/00/CA/001/06	C, y asist. Para la realización de auditoría de cuentas de los ejercicios 2005, 2006 Y 2007	52.200,00 €	Bdo Audiberia Auditores, S.L.	Caja Depósitos JCCM	2.088,00 €	INDEFINIDA

CIF: S-4500084-A

Provincia	Nº Expte.	Denominación del Proyecto	Presup. de Adjudicación	Adjudicatario	Entidad Avalista	Importe Aval	Duración
TO	ACLM/00/CA/008/07	Consultoría Y Asistencia Técnica Para La Dirección De Obra, Control, Vigilancia Y Coordinación En Materia De Seguridad Y Salud Durante La Ejecución De Las Obras De Mejora Del Sistema De Abastecimiento A La Mancomunidad De La Campana De Oropesa, Navalcan Parrillas Y Las Ventas De San Julian Y Construcción De La Conducción De La Etapa Valmojado - El Viso De San Juan Y Depósitos (Toledo) En Su Fase De Construcción	976.263,05 €	U.T.E. Ingeniería Civil Internacional Sa - Georama, S.C.	Mapfre Caución Y Crédito Compañía Internacional	39.050,52 €	Indefinida
TO	ACLM/00/CA/010/07	Control Y Asistencia Técnica Para La Dirección De Obra, Control Y Vigilancia Y Coordinación En Materia De Seguridad Y Salud Durante La Ejecución De Las Obras De Construcción De Las Edares En La Provincia De Toledo: Grupo Sierra De San Vicente (Entorno De Talavera De La Reina) Y Grupo Vega Rio Tajo Margen Derecha (Entre Toledo Y Talavera De La Reina) En Su Fase De Construcción	1.104.872,16 €	Eptisa Servicios De Ingeniería, SA.	Coperatieve Centrale Raiffeisen BOERENL	44.194,89 €	Indefinida
TO	ACLM/00/CA/014/07	Consultoría Y Asistencia Técnica Para La Dirección De Obra, Control Y Vigilancia Y Coordinación En Materia De Seguridad Y Salud Durante La Ejecución De Las Obras De Construcción De Edares En La Provincia De Toledo: Grupo Edares Zona Norte De Toledo Y Edar Conjunta De Bargas, Olias Del Rey, Mocejón, Magán, Cabañas De La Sagra Y Villaseca De La Sagra En Su Fase De Construcción	1.179.000,00 €	U.T.E. I2C Ingeniería Civil E Informática - Iberconsult Ingeniería, S.L.	Caja De Ahorros De Castilla La Mancha	47.160,00 €	Indefinida
TO	ACLM/00/SE/008/09	Servicios Para El Control Del Funcionamiento Y Mantenimiento De Las Instalaciones De Saneamiento Y Depuración De Aguas Residuales De Castilla La Mancha En La Provincia De Toledo	1.187.578,70 €	Iberconsult Ingeniería, S.L.	Caja De Ahorros De Castilla La Mancha	51188,73	Indefinida

CIF: S-4500084-A

Fondos Propios

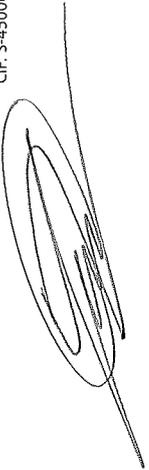
8.3.1) Fondo Social

El resultado del ejercicio se incorpora al Fondo Social una vez compensadas las pérdidas de ejercicios anteriores, si las hubiera, cuando se aprueban las cuentas por el Consejo de Dirección como se indicó en el apartado 3 de la memoria.

NOTA 9. INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES

Conforme a lo indicado en la disposición adicional tercera, Deber de información de la Ley 15/2010, de 5 de julio, que modifica la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, se informa de que el importe del saldo pendiente de pago a proveedores que a 31 de diciembre de 2011 que acumula un aplazamiento superior al plazo legal de pago asciende a 162.786.682,10 euros (11.727.789,94 euros a 31 de diciembre de 2010).

CIF: S-4500084-A



Conforme a lo indicado en la disposición adicional tercera. Deber de información de la Ley 15/2010, de 5 de julio, que modifica la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, se informa de lo siguiente:

Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del balance		
	Ejercicio 2011	
	Importe	%
Dentro del plazo máximo legal	2.549.176,40 €	16,12%
Resto	13.266.168,98 €	83,88%
Total pagos del ejercicio	15.815.345,38 €	100,00%
PMP pagos (días excedido)	129	

NOTA 10. INFORMACIÓN SOBRE LA NATURALEZA Y EL NIVEL DE RIESGO PROCEDENTE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Las actividades de la Entidad están expuestas a diferentes tipos de riesgos financieros, destacando fundamentalmente los riesgos de crédito, de liquidez y los riesgos de tipo de interés.

10.1) Riesgo de crédito

Los principales activos financieros de la Entidad son saldos de caja y efectivo, deudores comerciales y otras cuentas a cobrar, e inversiones, que representan la exposición máxima de la Entidad al riesgo de crédito en relación con los activos financieros.

El riesgo de crédito de la Entidad es atribuible principalmente a sus deudas comerciales. Los importes se reflejan en el balance.

La Entidad no tiene una concentración significativa de riesgo de crédito, estando la exposición distribuida entre un gran número de contrapartes y clientes.

La Entidad dispone de una cartera de clientes con buena calidad crediticia. No obstante, se utilizan mecanismos como la compensación de deudas a través de la Consejería de Economía y Hacienda para asegurar el cobro.

10.2) Riesgo de liquidez

La Entidad no se encuentra expuesta significativamente al riesgo de liquidez, debido al mantenimiento de suficiente efectivo y disponibilidades de crédito para afrontar las salidas necesarias en sus operaciones habituales. En el caso de necesidad puntual de financiación, la Entidad acude a préstamos y pólizas transitorias de crédito para cubrir desfases de tesorería.

10.3) Riesgo de tipo de interés

Las variaciones de los tipos de interés modifican el valor razonable de aquellos activos y pasivos que devengan un tipo de interés fijo así como los flujos futuros de los activos y pasivos referenciados a un tipo de interés variable.

El objetivo de la gestión del riesgo de tipos de interés es alcanzar un equilibrio en la estructura de la deuda entre crédito a tipo fijo y variable que permita minimizar el coste de la deuda en el horizonte plurianual con una volatilidad reducida en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias. Estos créditos se contratan con el Banco Europeo de Inversiones que financia a un tipo de interés por debajo del de mercado las inversiones y actividades que esta Entidad de Derecho Público como fin social tiene encomendadas. El tipo de interés de referencia de la deuda contratada por la Entidad es el Euríbor.

NOTA 11. SITUACIÓN FISCAL

El detalle de los saldos mantenidos con las Administraciones Públicas al 31 de diciembre de 2010 y a 31 de diciembre de 2009 es el siguiente en euros:

	31/12/2011		31/12/2010	
	A Cobrar	A Pagar	A Cobrar	A Pagar
No corriente:				
Activos por impuestos diferidos	736,44	-	736,44	-
Pasivos por impuestos diferidos	-	364.089,16	-	364.089,16
	736,44	364.089,16	736,44	364.089,16
Corriente:				
Impuesto sobre el Valor Añadido	13.295.951,83	0,01	10.086.710,20	-
Subvenciones a cobrar	21.729.755,98	-	3.500.000,00	-
Retenciones por IRPF	-	17.946,21	-	15.781,19
Impuesto sobre Sociedades	-	7.777,79	-	4.304,18
Organismos de la Seguridad Social	-	20.036,10	-	19.077,71
Otros conceptos fiscales	-	496,91	643,60	-
	35.025.707,81	46.257,02	13.587.353,80	39.163,08

Situación fiscal

Para los impuestos a los que la Entidad se halla sujeta, se encuentran abiertos a la inspección por parte de las autoridades fiscales, los últimos cuatro ejercicios.

Según las disposiciones legales vigentes, las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no han sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o ha transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años. En consecuencia, con motivo de eventuales inspecciones, podrían surgir pasivos adicionales a los registrados por la Entidad. No obstante, los Administradores de la misma consideran que dichos pasivos, en caso de producirse, no serían significativos en comparación con los fondos propios y con los resultados anuales obtenidos.

Impuesto sobre beneficios

Aunque la normativa fiscal aplicable a las actividades de la Entidad es susceptible de diferentes interpretaciones, se estima que no existe ningún pasivo contingente de carácter fiscal que pueda afectar significativamente a los estados adjuntos, considerando que a la entidad le corresponde una bonificación por el noventa y nueve por ciento de la cuota íntegra del Impuesto sobre beneficios.

La conciliación entre el resultado contable y fiscal es la siguiente:

	2011	2010
Resultado antes de impuestos	5.519.284,79	1.428.761,34
Gastos no deducibles	11.012,61	6.870,00
Base imponible previa	5.530.297,40	1.435.631,34
Cuota 30%	1.659.089,22	430.689,40
Desglose de la base imponible	5.530.297,40	1.435.631,34
Cuota 30%	1.659.089,22	430.689,40
Bonificación sobre cuota (99%) (1)	(1.620.477,50)	(408.338,81)
Otras deducciones (Formación profesional) (2)	-	(40,05)
Cuota líquida positiva	38.611,72	22.310,54
Retenciones y pagos a cuenta	30.833,93	18.006,36
Líquido a ingresar o a devolver	7.777,79	4.304,18

- (1) Se ha considerado que la parte de base imponible a la que no corresponde la bonificación del 99 % del I.S. es la correspondiente a los ingresos financieros, por lo que se ha obtenido la proporción entre ingresos financieros y base imponible total, aplicándose dicho porcentaje a la cuota sin bonificación, lo que daría la parte de cuota no bonificada. A la diferencia entre la cuota antes de bonificar y la parte no bonificada se le ha aplicado el 99 % de bonificación.

- (2) Por gastos en formación profesional se aplicaron en el ejercicio anterior 40,05 euros, que corresponden al 1% de los gastos. Según la Ley 35/2006, de 28 de noviembre, del IRPF y de modificación parcial del Impuesto sobre Sociedades establece que a los porcentajes que establecía el artículo 40 del TRLIS se les aplicarán las siguientes reducciones por gastos en formación profesional:

Periodo impositivo iniciado	Coefficiente	Porcentaje de deducción resultante
2007	0,8	5% x 0,8 = 4 % 10% x 0,8 = 8%
2008	0,6	5% x 0,6 = 3 % 10% x 0,6 = 6%
2009	0,4	5% x 0,4 = 2 % 10% x 0,4 = 4%
2010	0,2	5% x 0,2 = 1 % 10% x 0,2 = 2%

A partir de 2011 queda derogada la deducción por gastos de formación profesional.

Las cantidades pendientes de deducir se aplicarán en las liquidaciones de los periodos impositivos que concluyan en los 10 años inmediatos y sucesivos, excepto las correspondientes al artículo 36 que podrán ser deducidas en las liquidaciones de los periodos que concluyan en los 15 años inmediatos y sucesivos. (Art. 44 del RDL 4/2004 de 5 de marzo).

NOTA 12. INGRESOS Y GASTOS

a) Aprovisionamientos

La composición de este epígrafe de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias adjunta es la siguiente, en euros:

Tarifas y cánones:

	2011	2010
Tarifas de utilización de Agua	5.961.422,46	2.177.110,02
Canon de regulación de Agua	276.924,13	173.369,94
Total	6.238.346,59	2.350.479,96

Trabajos realizados por otras empresas

	2011	2010
Explotación Picadas	10.074.060,57	8.567.481,49
Explotación Girasol	1.446.473,53	1.291.083,95
Explotación Bornova	158.202,30	144.988,60
Explotación Río Algodor	526.411,00	439.269,33
Explotación Campiña Baja	316.306,30	318.002,43
Explotación Río Tajuña	1.426.657,52	1.525.328,88
Explotación Río Géballo	268.069,54	325.979,83
Abastecimiento Anillo perimetral Tarancón	186.465,86	155.049,00
Conexión embalse Alcorlo Mohernando	1.200,00	122.707,27
Abastecimiento Campana de Oropesa	1.051.232,26	-
Abastecimiento Sagra Este	152.143,00	-
Explotación Edares Júcar	364.702,83	163.163,13
Explotación Edares Almoguera	76.721,79	71.646,55
Explotación Edares Molina de Aragón	239.533,08	267.577,55
Explotación Edares Elche de la Sierra, etc	473.912,23	415.200,37
Explotación Edares Calzada Calatrava, Aldea del Rey	341.035,30	320.018,08
Explotación Edares Chinchilla Alpera y Bonete	193.548,43	163.057,71
Explotación Edar Cabanillas del Campo	384.015,95	423.886,86
Explotación Edares Puebla de Don Rodrigo	166.530,12	149.174,51
Explotación Edares Villarrubia de Santiago	51.237,98	52.842,90
Explotación Edares Montealegre	141.263,04	88.850,04
Explotación Edares Mota del Cuervo	295.974,52	244.473,07
Explotación Edares Iniesta, Graja de Iniesta	290.194,82	261.182,29
Explotación Edares Casas de Juan Núñez	50.565,94	53.077,33
Explotación Edares Valmojado	1.447.350,95	897.309,38
Explotación Edar Arcas del Villar	71.977,92	77.578,51
Explotación Edares Navalucillos	120.689,36	155.702,23
Explotación Edares Navahermosa	199.409,34	183.021,58
Explotación Edar Corral Almaguer	-	103.588,33
Explotación Edar Valdepeñas	985.441,14	333.458,94
Explotación Edares Minglanilla	247.154,84	126.664,23
Explotación Edares Caudete	514.561,46	57.992,24
Explotación Depuradora Toledo Acuatajo	-	42.650,00
Explotación Edares Noblejas	216.740,76	33.333,32
Explotación Villarobledo	571.877,50	-
Explotación Edares Tarancón	389.377,25	30.332,37
Explotación Edares Cuenca	142.704,43	-
Explotación Grupo Torre de Juan Abad	53.599,03	-
Explotación Grupo Mira	10.230,17	-
Control explotación Albacete Depuración	170.940,16	82.447,96
Control explotación Ciudad Real Depuración	106.395,78	-
Control explotación Guadalajara Depuración	60.641,33	-
Control explotación Toledo Depuración	183.151,42	68.529,34
Otros	110.746,28	-
Total gastos de explotación	24.279.447,03	17.756.649,60

CIF: S-4500084-A

b) Cargas Sociales

La composición de este epígrafe de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias adjunta es la siguiente:

	2011	2010
Seguridad Social a cargo de la empresa	189.229,36	200.189,36
Otros gastos sociales	-	-
Sueldos y salarios	777.298,84	699.536,58
Cargas sociales	966.528,20	899.725,94

c) Activación de gastos financieros:

La activación durante los ejercicios 2011 y 2010 por este concepto ascienden en euros, a:

	2011	2010
Incorporación al activo de gastos financieros	11.787.039,15	8.934.778,53
Total	11.787.039,15	8.934.778,53

El cálculo se efectúa aplicando a las cantidades invertidas en obra en curso, el coste medio de financiación de la Entidad y aplicando dicho tipo de interés medio desde la fecha en que se produce cada coste invertido en obra en curso llevado hasta final de año. El tipo de interés medio a que la Entidad se ha financiado durante 2011 ha sido del 3,177% (3,425% durante el ejercicio 2010).

CIF: S-4500084-A

d) Ingresos por canon de aducción y depuración:

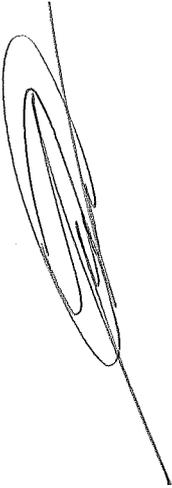
	2011	2010
Ingresos Alta Picadas	5.133.868,82	5.036.906,70
Ingresos Alta Girasol	1.099.135,44	1.144.182,75
Ingresos Alta Bornova	205.585,96	172.280,16
Ingresos Alta Río Algodor	1.424.820,97	1.476.712,78
Ingresos Alta Campiña Baja	705.064,74	627.779,29
Ingresos Alta Río Tajuña	1.155.901,19	1.028.960,41
Ingresos Alta Río Gébalo	341.233,38	454.443,64
Ingresos Alta Picadas II	1.380.668,74	1.333.980,88
Ingresos Alta Campana de Oropesa	696.738,84	98.759,22
Ingresos Edares Jucar	325.338,04	326.986,77
Edares Almoguera, Albares Driebes M	79.985,33	87.587,28
Edar Molina Aragón	103.730,25	100.031,16
Edar Elche de la Sierra	276.803,79	316.176,67
Edar. Chinchilla, Alpera y Bonete E	182.237,72	205.409,19
Edar. Calzada Calatrava, Aldea del Rey, Pozuelo de Calatrava	216.127,19	261.847,89
Edar Cabanillas del Campo	412.296,78	436.333,32
Edar Puebla de Don Rodrigo	89.875,89	124.706,26
Edar Montealegre	169.732,47	96.075,58
Edar Navalucillos, Navalmorales	277.428,12	191.087,06
Edar Navahermosa Navillas	407.945,58	293.499,83
Edar Iniesta, Graja de Iniesta	352.131,77	310.907,46
Edar Mota del Cuervo, Belmonte	287.740,55	287.399,61
Edar Villarrubia de Santiago	60.720,70	49.637,21
Edar. Casas de Juan Núñez	68.761,60	84.674,01
Edar. Valmojado	1.361.199,58	1.387.141,73
Edar. Arcas de Villar	56.176,05	62.234,22
Edar Valdepeñas	1.272.036,64	515.189,21
Edar Minglanilla	237.956,78	110.290,65
Edar Caudete	262.598,18	115.787,87
Edar Noblejas	172.814,53	32.394,09
Edar Villarrobledo	541.275,47	131.485,62
Edar Tarancón	274.296,40	11.741,18
Edar Grupo Mira	26.393,86	-
Edar Grupo Torre de Juan Abad	58.689,80	-
Edar Grupo Alamillo	22.330,18	-
Edar Grupo Brazatortas	8.643,30	-
Edar Grupo Piedrabuena	25.185,80	-
Edar Grupo Abenojar	7.569,62	-
Edar Grupo Añover de Tajo	14.747,33	-
Edar Grupo Tebar	692,96	-
Edar Grupo Montalbo, Pineda del Cigüe	12.766,94	-
Total	19.809.247,28	16.912.629,70

NOTA 13. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

Aguas de Castilla-La Mancha tiene por objeto la gestión de las infraestructuras hidráulicas de depuración de aguas residuales urbanas declaradas de interés regional en los términos previstos en la Ley 12/2002, de 27 de junio, reguladora del ciclo integral del agua de la

Comunidad Autónoma de Castilla-La Mancha y en sus Estatutos.

CIF: S-4500084-A



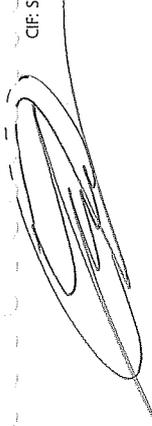
Durante los últimos seis años, las actuaciones realizadas han sido las siguientes:

Descripción	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	Acumulado
Edar Caudete	-	28.573,90	1.735.069,52	1.963.838,72	126.517,38	138.976,25	1.348.465,12	5.341.440,89
Edar Fuentealameo y Montealegre	-	5.000,81	1.188.916,91	2.407.441,03	514.903,74	144.323,97	698.274,69	4.958.861,15
Edar Villarrobledo	-	259.984,81	1.791.614,26	1.528.709,71	1.499.914,38	648.735,69	442.836,92	6.171.795,77
Edar Lezuza y otros	-	14.000,45	78.411,48	35.340,70	35.830,08	202.861,12	2.158.510,25	2.524.954,08
Edar Chinchilla Alpera y Bonete	10.344,83	1.571.311,86	3.899.316,33	1.319.767,01	282.208,28	696.930,34	493.394,52	8.273.273,17
Edar Jardín Ballesteros Alcaraz +	-	6.581,60	15.862,26	59.600,56	262.441,79	169.740,76	770.984,68	1.285.211,65
Edar Bienservida, Paterna de Madera	-	12.982,70	190.124,45	42.383,78	62.633,35	179.938,75	1.837.585,11	2.325.648,14
Edar Juan Nuñez, Higuera, Pozo	-	1.506,44	178.656,97	3.259.707,98	294.240,48	9.525,90	239.181,38	3.982.819,15
Edar Mahora	-	153,28	6,66	29.767,43	987,30	25.981,29	11.517,94	68.413,90
Edar Cenizate, Fuentealbilla y +	-	3.409,65	317,03	58.526,12	913.912,12	2.228.801,09	890.096,66	4.095.062,67
Edar Hellín y Tobarra	-	161,34	42.563,30	47.880,10	29.415,64	38.732,37	46.969,03	205.721,78
Edar Nerpio, Molinicos, Letur	-	28,04	-4,38	1,03	0,81	0,87	0,84	27,21
Edar Villatoba, Abengibre-Jorquera	-	-	29.105,70	127.399,35	1.031.397,22	691.521,49	506.819,81	2.386.243,57
Edar Brazatortas, Fuencaliente +	-	-	38.676,11	11.314,95	221.192,51	2.984.754,21	926.591,42	4.182.529,20
Edar Albatana	-	-	171,27	36.604,56	1.213,23	1.301,38	3.374,86	42.665,30
Edar Ontur	-	-	-	362,78	14.253,16	14.627,63	10.371,57	39.615,14
Edar Hoya Gonzalo, Pozo Cañada, La Herrera	-	-	-	7.135,08	25.248,07	364.049,37	2.253.074,29	2.649.506,81
Edar Alborea, Corral Rubio y Casas de Ves	-	-	-	6.865,84	53.259,42	937.913,56	1.072.105,57	2.070.144,39
Edar Piedrabuena, Porzuna, Alcolea	-	11.571,37	371.968,87	2.920.263,38	3.719.875,42	348.792,79	277.869,89	7.650.341,72
Edar Calzada de Calatrava	-	1.493.197,76	4.152.725,26	760.698,31	1.108.136,50	125.743,99	487.141,27	8.127.643,09
Edar Valdepeñas	33.306,76	48.085,09	1.759.006,55	4.580.070,73	3.209.858,03	431.795,62	2.383.725,59	12.445.848,37
Edar Puebla Don Rodrigo Arroba y +	3.118,56	377.702,87	3.636.401,46	764.960,59	641.735,26	1.524.587,17	340.945,86	7.289.451,77
Edar Ballesteros Calatrava +	-	740,91	13.000,42	2.240.471,23	1.149.504,52	94.494,62	-227.107,70	3.271.104,00
Edar Abenojar, Saceruela, Mestanza	-	21.116,31	12.567,26	802.229,10	3.162.212,16	811.567,02	155.797,11	4.965.488,96
Edar Albaladejo, Terrinches, Puebla	-	42,08	-40,25	0,08	0,06	4.275,23	135,91	4.413,11
Edar Alamillo Valdemanco	-	-	37.258,77	10.210,70	284.379,47	3.324.123,50	2.159.327,56	5.815.300,00
Edar Almodovar del Campo	-	-	4.064,62	61.881,35	65.744,61	47.557,16	5.695,59	184.943,33
Edar Retuerta, Picón, Los Cortijos	-	-	7.724,31	5.198,10	9.556,70	41.510,48	22.778,63	86.768,22
Edar Solana del Pino, San Lorenzo +	-	-	10.278,55	445,88	353,80	1.042,98	385,15	12.506,36
Edar Arenales S. Gregorio, Cinco Casas	-	-	7.297,93	32.978,94	1.317.391,15	4.699.735,62	1.850.737,50	7.908.141,14
Edar Reino de Don Quijote	-	-	-	8.063,52	266,02	285,34	273,74	8.888,62
Edar Ciudad Real Zona Rio Guadiana	-	-	-	8.360,45	275,81	295,85	283,82	9.215,93
Edar Castellar de Santiago y Torrenueva	-	-	-	-	28.625,68	52.185,87	2.567,78	83.379,33
Edar Bolaños y Almagro	-	-	-	-	-	1.541.000,25	1.549.828,87	3.090.829,12
Edar Argamasilla de Alba y Tomelloso	-	-	-	-	-	2.235.634,66	4.340.691,32	6.576.325,98
Edar Lagunas del Ruidera	-	-	-	-	-	773.504,32	2.249.138,78	3.022.643,10
Edar Villarrubia de los Ojos	-	-	-	-	-	414.231,45	33.123,19	447.354,64
Depur. Y Saneam. Tablas de Daimiel	-	-	-	-	-	53.975,68	1.984.054,81	2.038.030,49
Edar Fuente del Fresno	-	-	-	-	-	365.983,53	11.629,11	377.612,64
Edar Tarancón	64.946,03	5.292,28	11.240,32	228.441,04	7.108.169,64	2.876.972,72	1.340.666,35	11.635.728,38
Edar Villalpardo, Minglanilla	-	42.786,63	389.158,34	1.700.348,58	2.508.575,03	1.002.239,93	254.615,97	5.897.724,48
Edar Iniesta +	-	1.751,03	1.791.234,04	2.325.806,27	1.961.975,90	1.745.189,47	626.093,29	8.452.050,00
Edar Alcohujate Canalejas	-	3.358,05	755,77	25.853,62	886.534,48	2.645.869,40	729.871,31	4.292.242,63
Edar Barajas, Huete, Belinchon +	-	4.050,00	2.353,15	45.652,33	1.725.079,48	1.871.744,02	1.003.147,22	4.652.026,20
Edar Aliaguilla, Landete, Carboneros	-	-	70.457,65	151.293,20	976.450,36	2.234.548,48	884.367,42	4.317.117,11
Edar Cañete, Cardenete, Enguianados	-	-	2.035,98	99.298,00	4.929.276,39	2.132.749,71	1.101.109,13	8.264.469,21
Eclar Albalate, Torralba, Fresneda	-	-	2.041,69	14621,29	51.996,33	36.541,40	46.193,27	151.393,98
Edar Pineda de Cigüela, Valparaíso	-	-	50.726,80	27.811,23	2.329.761,83	5.306.025,44	3.220.062,97	10.934.388,27
Edar Villamayor, Horcajo, El Hito	-	-	14.022,98	608,32	333.638,97	3.439.878,36	4.099.094,54	7.887.243,17
Edar Sta. M ^a Campo Rus, Pinarejo,	-	-	-	18.270,19	40.843,24	1.627.552,63	1.323.920,94	3.010.587,00

C/ Berna, 2 Ed. Bulevar
 45003 Toledo
 Tel.: 925 28 39 50
 Fax: 925 28 39 59

Descripción	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	Acumulado
Edar Villarejo Fuentes, Abia Obispalía, Poveda	-	-	-	12.567,38	35.102,93	242.769,76	2.374.812,11	2.665.252,18
Edar Honrubia, Vara de Rey, Cañada	-	-	-	23.300,73	7.511,20	4.730,62	1.129,36	36.671,91
Edar Motilla del Palancar, Buenache de Alarcón	-	-	-	4.504,95	14.913,99	88883,88	44.947,13	153.249,95
Edar Sisante, Casas de Benitez y Pozoamargo	-	-	-	8.681,90	36.545,62	569.563,92	169.491,96	784.283,40
Edar Tebar, Casasimarro, El Picazo y	-	-	-	6.502,36	116.245,25	2.016.391,56	1.995.405,90	4.134.545,07
Edar San Clemente, El Provencio	-	-	-	-	-	377.015,67	1.364.762,60	1.741.778,27
Edar. Las Pedroñeras	-	-	-	185,86	12.032,83	12.497,49	3.634,09	28.350,27
Edar Trijueque, Alcocea, Atienza +	-	3.038,08	22.252,09	30.247,10	134.001,01	3.109.628,66	2.144.018,30	5.443.185,24
Edar El Casar, Mesones +	-	783,68	10.667,55	40.721,55	2.462.058,67	5.622.613,36	694.078,54	8.830.923,35
Renovación y mejora de Molina de Aragón	-	10.380,28	391.721,77	17.443,20	41.709,67	394.275,46	631.507,68	1.487.038,06
Edar Tórtola Henares Trillo +	-	2.222,35	6.262,01	15.577,64	25.904,39	715.433,09	1.099.357,60	1.864.757,08
Ampliación Edar Mondejar	-	-	-	6.680,99	220,41	422.209,93	464.975,11	894.086,44
Edar. Chiloeches	-	-	-	8.865,39	292,47	313,72	300,96	9.772,54
Edar. Horche, Sacedón y Ciiñentes	-	-	-	2.002,99	7.393,98	405,09	32.532,08	42.334,14
Edar Navalucillos, Navalmorales +	-	34.470,47	799.053,02	3.759.684,24	647.723,24	1.060.380,09	372.892,15	6.674.203,21
Edar Navahermosa Las Navillas +	-	4.555,85	1.427.051,16	3.534.416,60	701.926,24	1.029.217,07	415.403,15	7.112.570,07
Edar Corral de Almaguer y Cabezamesada	-	23.777,30	532,58	571.478,96	1.897.895,98	90.336,23	101.095,32	2.685.116,37
Edar el Toboso	-	2.787,98	121,07	126,19	61.315,62	2.204,45	2.114,79	68.670,10
Edar Polán, Villaminaya Chueca +	-	73.861,80	156.052,09	484.534,27	235.400,17	74.706,46	92.578,59	1.117.133,38
Eclar Añover, Borox, Seseña	-	19.721,15	39.377,30	2.563,69	2.411.852,95	7.130.509,95	3.604.826,26	13.208.851,30
Edar Villamiel, Chozas, Huecas-Rielves	-	24.421,89	161.091,69	773.734,13	1.729.644,43	376.760,16	172.312,31	3.237.964,61
Edar Palomeque, Cedillo, Recas +	-	56.984,41	58.855,29	39.178,31	130.074,91	1.836.014,34	1.590.443,89	3.711.551,15
Edar Valmojado, Ventas de Retamosa +	-	-	178.561,97	949.266,73	189.791,96	111.795,68	52.374,60	1.481.790,94
Edar Alameda Villaluenga	10344,83	8.140,63	34.083,63	27.390,37	5.453.493,72	5.319.131,59	2.485.242,59	13.337.827,36
Edar Cebolla La Mata Carpio y +	-	23.287,65	8.817,09	23.042,18	538.333,61	1.785.738,72	2.442.178,89	4.821.398,14
Edar Velada, Mejorada y +	-	3.091,50	28.031,68	36.340,29	837.592,95	3.790.534,57	732.165,63	5.427.756,62
Edar Bargas, Olfás, Magan, Mocejón +	-	1.006,32	25.115,78	347.430,59	5.837.681,32	3.572.607,22	3.246.245,60	13.030.086,83
Edar Carmena, Escalonilla, Gerindote	-	20.580,44	2.137,02	125.223,35	2.005.225,30	1.371.814,78	734.020,22	4.259.001,11
Edar Sotillo de las Palomas +	-	743,1	819,31	11.334,16	904,67	33.383,58	8.815,80	56.000,62
Edar Casarrubios, Valmojado y Vent.	-	37.033,88	13.652,95	407.806,96	1.695.543,95	3.214,13	189.655,51	2.346.907,38
Edar Yuncillos, Recas y Lominchar	-	-	9.615,09	24.115,02	131.133,13	169.757,25	180.120,48	514.740,97
Edar Burguillos Ajofrín Nambroca	-	-	68.626,16	1.178.433,99	2.858.816,99	346.191,06	291.823,35	4.743.891,55
Edar Camarena, Arcicollar, Camarenilla	-	-	199.198,01	695.711,89	1.137.840,63	243.985,01	206.942,62	2.483.678,16
Edar Galvez	-	-	11.911,96	516,74	410,02	439,81	16.050,38	29.328,91
Edar Sierra San Vicente y Margen Drch	-	-	5.556,28	19.710,08	833,54	894,1	857,73	27.851,73
Edar Huerta de Valdecarabano, Dos Barrios +	-	-	-	36.508,23	21.739,71	10.433,66	2.182,35	70.863,95
Edar. Santa Olalla, El Casar de Esc	-	-	-	190,49	6,28	22.997,90	24.688,97	47.883,64
Edar. Otero, Erustes, Carriches +	-	-	-	192,36	23.832,65	823,02	59.291,00	84.139,03
Edar. Los Yebenes y Orgaz	-	-	-	186,21	26.041,15	898,47	861,92	27.987,75
Edar. Puebla Almoradiel, Villa D.Fadríque,	-	-	-	-	32.787,36	1.989,55	1.105,03	35.881,94
Edar. Yepes-Ciruelos y La Guardia	-	-	-	10.344,88	4.732,92	9.712,17	37.103,83	61.893,80
Edar. Brihuega y Sigüenza	-	-	-	-	-	-	1.945,04	1.945,04
Edar. Mota del Cuervo, Villaescusa de Haro	-	-	-	-	-	-	21.864,55	21.864,55
Edar. Pastrana	-	-	-	-	-	-	2.526,46	2.526,46
Edar. Santa Maria de los Llanos	-	-	-	-	-	-	5.410,97	5.410,97
EDARs Buenaventura, Cervera de los	-	-	-	-	-	-	2.188,97	2.188,97
Grupo Depuración La Gineta	-	-	-	-	-	-	26.069,25	26.069,25
Grupo Depuración Miguel Esteban (Toledo)	-	-	-	-	-	-	32.276,99	32.276,99
Grupo Depuración Quintanar de la Orden (Toledo)	-	-	-	-	-	-	41.723,48	41.723,48
Totales	122.061,01	4.264.278,02	25.194.252,89	41.013.226,11	74.426.293,62	93.263.553,96	74.186.672,94	312.470.338,55

CIF: S-4500084-A



- Aguas de Castilla-La Mancha no ha dotado provisiones para cubrir posibles riesgos y gastos de naturaleza medioambiental, no teniendo litigios en curso, indemnizaciones u otros derivados por esta causa.
- Aguas de Castilla-La Mancha no tiene contingencias relacionadas con la protección y mejora del medio ambiente, ni riesgos transferidos a otras entidades, por lo que no se presentan a efectos de patrimonio y en los resultados de la entidad derivados de estas causas.

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

La entidad ha recibido en el ejercicio de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 13.982.170,00 euros durante el ejercicio 2011 (7.000.000,00 euros durante el ejercicio 2010) en concepto de subvenciones a la explotación.

Por otra parte, la entidad tiene contabilizados en su pasivo como subvenciones oficiales de capital los derechos sobre activos cedidos en uso siguientes:

	31/12/2011	31/12/2010
Red Abastecimiento GIRASOL	3.540.574,01	3.730.219,37
Red Abastecimiento BORNOVA	5.915.432,82	6.232.156,35
Red Abastecimiento PICADAS	10.116.588,27	10.679.466,30
Edares Júcar	5.308.355,88	5.569.541,94
Instal. Dep. Edares M. Norte	1.866.131,67	1.956.526,22
Cesión en Uso Depur. Edar Molina Aragón	1.471.570,93	1.542.102,81
Cesión en Uso Dep. Elche de la Sierra	8.743.762,60	9.139.433,32
Cesión en uso Dep Cabanillas del Campo	3.736.367,51	3.898.317,78
Cesión en uso Dep. Mota del Cuervo	2.772.215,81	2.890.759,71
Cesión en uso Dep. Villarrubia de Santiago	1.794.394,04	1.870.765,24
Cesión en uso Dep. Arcas de Villar y V.de Olaya	2.221.285,58	2.314.111,36
Cesión en uso instalaciones depur. Villarrobledo	291.498,58	303.329,81
Cesión en Uso Depur. Grupo Noblejas	4.599.309,06	4.785.434,10
	52.377.486,76	70.923.283,14

A dichos activos se les aplican las amortizaciones correspondientes a 30 años, figurando en el pasivo el neto. Las amortizaciones traspasadas al resultado del ejercicio por amortización de los activos cedidos en uso ascienden a 9.871.022,04 euros (1.974.274,65 durante el ejercicio anterior).

NOTA 15. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

15.1) Provisiones

El detalle y movimiento de las provisiones a lo largo del ejercicio, es el siguiente:

Tipo de provisión	Saldo a 31/12/2010	Dotaciones	Aplicaciones o excesos	Saldo a 31/12/2011
Largo plazo:				
Otras provisiones	-	492.458,01	-	492.458,01
Total	-	492.458,01	-	492.458,01
Corto plazo:				
Otras provisiones	-	369.991,69	-	369.991,69
Total	-	369.991,69	-	369.991,69

15.1.1) Otras provisiones a largo plazo

Se trata de la provisión por intereses de demora que le puedan reclamar determinados proveedores por retrasos en el pago a dichos proveedores.

15.1.2) Otras provisiones a corto plazo

Se trata de la provisión por litigios con varios ayuntamientos por impago de la licencia de obra correspondiente.

NOTA 16. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Durante el ejercicio 2012, se consigue, la sectorización, y luego la adhesión de Infraestructuras del Agua de Castilla La Mancha al denominado “Plan de Pago a Proveedores” regulado por la:

- o Resolución de 10 de abril de 2012, de la Secretaría General, por la que se da publicidad al Acuerdo de 22/03/2012, del Consejo de Gobierno, por el que se aprueba la adhesión al mecanismo extraordinario de financiación para el pago a los proveedores de las Comunidades Autónomas aprobado por Acuerdo 6/2012, de 6 de marzo, del Consejo de Política Fiscal y Financiera.
- o Orden de 13 de abril de 2012, de la Consejería de Hacienda, por la que se regula el procedimiento para la aplicación en la Comunidad Autónoma de Castilla-La Mancha del mecanismo extraordinario de financiación para el pago a proveedores

El importe incorporado por Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha al Plan de Pagos asciende a la cantidad de 164.634.530,75 €

NOTA 17. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

17.1) Saldos y Transacciones con Administradores y Alta dirección

Los miembros del Consejo de Dirección no han percibido retribuciones por el ejercicio de su cargo no habiéndoseles concedido créditos ni anticipos a ninguno de ellos, ni habiéndose asumido obligaciones por cuenta de ellos a título de garantía. Asimismo, tampoco se han contraído obligaciones en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de los miembros antiguos y actuales del Consejo de Dirección.

Los importes recibidos por el personal de Alta Dirección durante los ejercicios 2011 y 2010, se detallan a continuación, en euros:

	2011	2010
Sueldos y salarios	229.567,75	211.226,11
	229.567,75	211.226,11

17.2) Operaciones con partes vinculadas

En aplicación de la Ley de Sociedades de Capital, se informa que los miembros del Órgano de Dirección de la Entidad no poseen participaciones en otras sociedades con el mismo, análogo o complementario objeto social.

Asimismo, y de acuerdo con la Ley de Sociedades de Capital, mencionada anteriormente, se informa que los miembros del Consejo de Dirección no han realizado ninguna actividad, por cuenta propia o ajena, con la Entidad que pueda considerarse ajena al tráfico ordinario que no se haya realizado en condiciones normales de mercado.

NOTA 18. OTRA INFORMACIÓN

El número medio de personas empleadas durante los ejercicios 2011 y 2010, distribuido por géneros y categorías, es el siguiente:

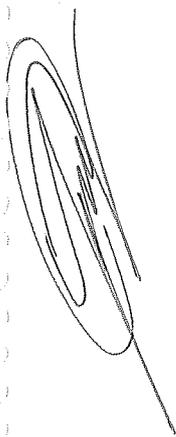
	2011			2010		
	Hombres	Mujeres	Total	Hombres	Mujeres	Total
Altos directivos	1	2	3	3	1	4
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo	4	7	11	3	7	10
Empleados de tipo administrativo	2	3	5	2	4	6
Resto de personal cualificado	1	-	1	1	-	1
Total	8	12	20	9	12	21

La distribución del personal de la Entidad al término del ejercicio, por categorías y sexos, es la siguiente:

	2011			2010		
	Hombres	Mujeres	Total	Hombres	Mujeres	Total
Altos directivos (no consejeros)	1	2	3	3	1	4
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo	4	7	11	3	7	10
Empleados de tipo administrativo	2	3	5	2	4	6
Resto del personal cualificado	1	-	1	1	-	1
Total personal al término del ejercicio	8	12	20	9	12	21

El importe de los honorarios devengados por los servicios de auditoría de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2011 ha ascendido a 10.000 euros (17.400 euros en 2010).

CIF: S-4500084-A



INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA DE CASTILLA-LA MANCHA
INFORME DE GESTIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2011

CIF: S-4500084-A

INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA DE CASTILLA-LA MANCHA

INFORME DE GESTION CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2011

Durante el año 2011 la Entidad de Derecho Público Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha, adscrita a la Agencia del Agua de Castilla La Mancha dependiente de la Consejería de Fomento de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha, ha continuado con la gestión de infraestructuras hidráulicas de abastecimiento y de depuración, cumpliendo, así, los objetivos previstos en su normativa específica, la Ley 12/2002, de 27 de junio, reguladora del Ciclo Integral del Agua de la Comunidad Autónoma de Castilla-La Mancha, y los Estatutos desarrollados por el Decreto 167/2002, de 26 de noviembre, del Gobierno de Castilla-La Mancha, posteriormente modificados por la Ley 6/2009, de 1 de diciembre, por la que se crea la Agencia del Agua de Castilla La Mancha, dado la experiencia adquirida desde su creación en el año 2003 y la confianza que han depositado en la misma los ciudadanos de la Región a través de sus Ayuntamientos.

Se ha continuado con la gestión de los Sistemas de abastecimiento de agua en alta que ya se venían gestionando por nuestra Entidad desde 1 de enero de 2004: Picadas en Toledo, con una población de 227.096 habitantes en 30 municipios, ampliado posteriormente incorporándose 43 nuevos municipios con una población total de 65.337 habitantes, lo que hace un total para el Sistema Picadas de 292.433 habitantes; Girasol en Cuenca, con una población de 24.956 habitantes en 12 municipios; y Bornova en Guadalajara, con 4.688 habitantes en 24 municipios; Sistemas de abastecimiento de Campiña Baja en Guadalajara, con 19.044 habitantes en 5 municipios; Sistema de abastecimiento de agua en alta a la Mancomunidad de El Algodor, con una población de 170.908 habitantes en 44 municipios, desde el embalse de Almoquera hasta la entrada en la ETAP de la Mancomunidad; Sistema de abastecimiento de agua en alta a la Mancomunidad de Aguas del Río Tajuña, con una población de 23.769 habitantes en 34 municipios, Sistema de abastecimiento de agua en alta a la Mancomunidad del Río Gébalo, con una población de 5.531 habitantes; Sistema de Abastecimiento de Campana de Oropesa con una población de 13.764 de habitantes repartidos en 15 municipios.

La financiación de los gastos de gestión, explotación y mantenimiento de los Sistemas de Abastecimiento gestionados se ha llevado a cabo mediante la aplicación y cobro, a los Ayuntamientos integrados en cada uno de los sistemas, del canon de aducción, previsto en la Ley 12/2002, y que quedó fijado en la Ley 16/2010, de 22 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha para 2011. Los cánones de aducción aplicados durante el ejercicio 2011 para financiar los gastos derivados de la gestión de estos sistemas de abastecimiento han sido los siguientes:

- a) Tipo de gravamen de 0,2805 euros por metro cúbico de agua determinados en la forma establecida en el artículo 43 de la Ley 12/2002, en la prestación del servicio de abastecimiento de agua en alta a los municipios integrados en el Sistema de Abastecimiento de Picadas.

- b) Tipo de gravamen de 0,4883 euros por metro cúbico de agua determinados en la forma establecida en el artículo 43 de la Ley 12/2002, en la prestación del servicio de abastecimiento de agua en alta a los municipios integrados en el Sistema de Abastecimiento de la Mancomunidad del Girasol y en el Sistema de Abastecimiento de la Mancomunidad del Río Algodor.
- c) Tipos de gravamen de 0,2941 euros por metro cúbico de agua determinados en la forma establecida en el artículo 43 de la Ley 12/2002, en la prestación del servicio de abastecimiento de agua en alta a los municipios y pedanías integrados en el Sistema de Abastecimiento de la Mancomunidad de Aguas del Alto Bornova.
- d) Tipo de gravamen de 0,4552 euros por metro cúbico de agua determinados en la forma establecida en el artículo 43 de la Ley 12/2002, en la prestación del servicio de abastecimiento de agua en alta a los municipios integrados en el Sistema de Abastecimiento de la Mancomunidad de la Campiña Baja y en el Sistema de Abastecimiento de la Muela
- e) Tipo de gravamen de 0,3415 euros por metro cúbico de agua determinados en la forma establecida en el artículo 43 de la Ley 12/2002, en la prestación del servicio de abastecimiento de agua en alta a los municipios integrados en el Sistema de Abastecimiento de la Mancomunidad de Almodovar-Mondéjar.
- f) Tipo de gravamen de 0,4389 euros por metro cúbico de agua determinados en la forma establecida en el artículo 43 de la Ley 12/2002, en la prestación del servicio de abastecimiento de agua en alta a los municipios integrados en el Sistema de Abastecimiento de la Mancomunidad del Río Gévalo.
- g) Tipo de gravamen de 0,42 euros por metro cúbico de agua determinados en la forma establecida en el artículo 43 de la Ley 12/2002, en la prestación del servicio de abastecimiento de agua en alta a cualquier otro municipio de Castilla LA Mancha no incluido en los párrafos anteriores.

Asimismo, durante el ejercicio 2011 y parte del 2012, se han prorrogado el canon de aducción correspondiente al año 2012, en virtud de la Ley 16/2010, de 22 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha para 2011, hasta la aprobación definitiva de los presupuestos del año 2012 a lo largo del referido ejercicio, en los que se presenta el mantenimiento de las Tasas para el referido ejercicio.

Junto a la gestión de los sistemas de abastecimiento, han ido surgiendo necesidades de explotación y mantenimiento de infraestructuras de depuración contratadas, en su día, por la Dirección General del Agua de la Consejería de Ordenación del Territorio y Vivienda, cuya explotación entra dentro de la competencia y ámbito de actuación de Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha, y para las que los Ayuntamientos beneficiarios debían formalizar los correspondientes contratos de gestión, explotación y mantenimiento con las empresas adjudicatarias de las obras de construcción, una vez finalizadas las mismas. Es el caso del grupo de depuradoras realizadas en los municipios de Villalgordo del Júcar, Minaya, Valdeganga, Motilleja y Madrigueras, todas ellas en Albacete, cuya gestión se asumió por Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha, mediante la subrogación de esta Entidad en el lugar de los Ayuntamientos en la formalización del contrato de explotación y mantenimiento de las referidas estaciones depuradoras, el 24 de noviembre de 2005, por un período de 8 años.

En el mismo sentido, se asumió, desde 1 de junio de 2006, la gestión, explotación y mantenimiento de la EDAR conjunta de Albares, Almotüera, Driebes y Mazuecos y, desde 1 de julio, la EDAR de Molina de Aragón, en Guadalajara.

En el año 2007 se sumó a este sistema de gestión por parte de Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha la depuradora de Elche de la Sierra, Molinicos, Socovos y Nerpio, todos ellos en Albacete.

Desde el ejercicio 2008 se han incorporado al sistema de gestión por parte de Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha en la provincia de Albacete las Edares de Chinchilla de Montearagón, Alpera y Bonete; Edares Casas de Juan Núñez, Pozo Lorente Higueruela; Edar Montealegre del Castillo y Edar de Fuenteálamo (dentro del Grupo de Montealegre); Edar de Caudete; Edar de Villarrobledo. Las Edares de Calzada de Calatrava, Aldea del Rey, Pozuelo de Calatrava, Valenzuela de Calatrava, Corral de Calatrava y Caracuel de Calatrava; Edares Puebla de Don Rodrigo, Fonánarejo, Navas de la Estena, Anchuras, Alcoba, Navalpino y Arroba de los Montes; Edar de Valdepeñas de la provincia de Ciudad Real. En la provincia de Cuenca las Edares de Iniesta, Castillejo de Iniesta, Graja de Iniesta, Campillo de Alto Buey, Almodovar del Pinar; Edares Mota del Cuervo, Belmonte y Villaescusa de Haro; Edares Arcas de Villar y Villar de Olalla; Grupo de Edares de Minglanilla, Ledaña, Villalpardo, Villarta, El Herrumblar, y Villagarcía del Llano y Edar de Tarancón. En Guadalajara las Edares Cabanillas del Campo. Las Edares de Navahermosa, Menasalbas, San Martín de Montalbán, Hontanar; Edares Navalmorales, Navalucillos, San Martín de Pusa; Edares de Ajofrín, Burguillos, Casarrubios, Chozas de Canales, Polán, Guadamur; Edar Villarrubia de Santiago; Edar de Noblejas y Santa Cruz de la Zarza; Edares de Valmojado, las Ventas de Retamosa, Nambroca, Almonacid; Edares Chueca, Villaminaya, Villamiel, Camarena, Camarenilla, Arcicollar, Noez, Huecas, Rielves, Totanés (dentro del Grupo de Edares Valmojado) en la provincia de Toledo.

En el 2011 las obras de depuración finalizadas y puestas en explotación son las Edares En Brazatortas, Cabezarrubias Del Puerto, Cabezarados, Fuencaliente E Hinojosa De Calatrava (Ciudad Real), Edar Piedrabuena, Porzuna, Alcolea De Calatrava, Luciana (Ciudad Real), Abenójar, Mestanza, Saceruela Y Villamayor De Calatrava (Ciudad Real), Edar Alamillo, Valdemanco Del Esteras, Agudo, Solana Del Pino, Villanueva De San Carlos Y San Lorenzo De Calatrava (Ciudad Real), Edar Mira, Cañete, Cardenete, Enguidanos, Moya, Salvacañete, Santa Cruz de Moya y Henarejos (Cuenca), Añover de Tajo, Borox y Seseña (Toledo).

Los gastos de gestión de estas infraestructuras de depuración se financian mediante la creación y aplicación del canon de depuración regulado en los artículos 47 y siguientes de la Ley 12/2002, de 27 de junio, reguladora del Ciclo Integral del Agua de la Comunidad Autónoma de Castilla-La Mancha.

El tipo de gravamen del canon de depuración aplicable durante el ejercicio 2010, expresado en euros por metro cúbico, se fijó, previo el estudio económico justificativo correspondiente, en la Ley 05/2009, de 17 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha para 2010.

Dicho Tipo aparece regulado en el Capítulo III del Título V de la Ley 12/2002 de 27 de junio reguladora del Ciclo Integral del Agua, y se fija, a los efectos y por el plazo de vigencia previstos en el artículo 52 de dicha Ley, en 0,42 euros por metro cúbico de agua determinados en la forma establecida en el artículo 50 de la misma Ley, en la prestación del servicio de depuración de aguas residuales a cualquier municipio de Castilla-La Mancha.

Además, Ley 16/2010, de 22 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha para 2011, en su artículo 50 ha establecido los tipos de gravamen de depuración a aplicar en 2011, los cuales se bonificarán en un 30% del tipo de gravamen del canon de depuración, bonificación para la que se solicita la correspondiente eliminación al carecer la misma de estudio económico justificativo.

El 6 de abril de 2004 se aprobó, y se encomendó a Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha, el I Plan de Inversiones de Aguas de Castilla-La Mancha, con una inversión total de 474 millones de euros en infraestructuras de abastecimiento y de depuración. Durante los años 2005, 2006, 2007 y 2008 fueron aprobadas nuevas encomiendas:

La ejecución de infraestructuras de depuración en Valdepeñas, Villarrobledo y Caudete por importe de 30,5 millones de euros.

La encomienda a Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha de la formalización de Convenios con la Confederación Hidrográfica del Guadiana y con la Sociedad Estatal Hidroguadiana, S.A., para la participación en la financiación y la gestión y explotación de una serie de infraestructuras en la Cuenca del Guadiana, por importe de 553,5 millones de euros.

Encomienda para la formalización de un Convenio entre Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha y Aguas de la Cuenca del Segura, S.A., para la financiación y explotación de las obras de infraestructuras de abastecimiento en la Cuenca del Segura, con un presupuesto de 8,6 millones

Encomienda para la formalización de Convenio entre Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha y Aguas de la Cuenca del Tajo, S.A., para la financiación y explotación de las obras de abastecimiento de ampliación del Sistema de Picadas: conexión Sagra Este, por importe de 105,4 millones de euros.

Encomienda para la formalización de Convenio entre Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha y Aguas de la Cuenca del Tajo, S.A., para la financiación y explotación de las obras de interconexión Sorbe-Bornova, con un presupuesto de 60 millones de euros.

Encomienda para la formalización de Convenio entre Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha y la Consejería de Obras Públicas, relativo a la encomienda de la ejecución de obras de infraestructura de agua en alta en el municipio de Seseña, con un presupuesto de 2,9 millones de euros.

Encomienda para la formalización de Convenio entre Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha y Aguas de la Cuenca del Tajo, S.A., para la financiación y explotación de las obras de infraestructuras de abastecimiento del Sistema Alberche, por importe de 38,80 millones de euros.

Encomienda para la formalización de Convenio entre Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha y Aguas de la Cuenca del Tajo, S.A., para la financiación y explotación de las obras de ampliación y mejora del abastecimiento a las Mancomunidades de Girasol y Algodor, por importe de 21 millones de euros.

Encomienda para la formalización de un Convenio entre Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha y la Consejería de Ordenación del Territorio y Vivienda., para las obras de infraestructuras de abastecimiento de agua en alta en el municipio de Ballesteros de Calatrava (Ciudad Real) con un presupuesto de 453.982 euros.

Encomienda, de acuerdo al Convenio vigente entre Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha y Mancomunidad de Aguas Río Tajuña para la mejora del abastecimiento del Río Tajuña con un presupuesto de 1,1 millones de euros.

Encomienda para la formalización de Convenio entre la Consejería de Ordenación del Territorio y Vivienda y la Entidad de Derecho Público Aguas de Castilla-La Mancha, para la ejecución de obras e infraestructuras de abastecimiento y depuración en Castilla la Mancha por valor de 113.463.300,38 €.

Lo que hace un total de doce encomiendas que se encuentran en distintos estadios de ejecución.

Para financiar los primeros proyectos de inversión Infraestructuras del Aguas de Castilla-La Mancha formalizó, con fecha 11 de noviembre de 2005, un contrato de préstamo con el Banco Europeo de Inversiones por importe de 125.000.000 de euros, del que se dispuso de un primer tramo de 5.000.000 de euros, en el año 2005, y se ha dispuesto de otros 10.000.000 de euros adicionales en el año 2006, de 30.000.000 en 2007 y de 80.000.000 de euros más a lo largo del año 2008, hasta agotar el mismo. Agotado el contrato de préstamo anterior, con fecha 15 de julio de 2009 se formalizó un crédito de 113.000.000 de euros con el Banco Europeo de Inversiones de los cuales se han dispuesto de 80.000.000 de euros durante el año 2009 y el resto en 2010, además de un desembolso adicional de 40.000.000,00 €.

Desde mediados del ejercicio económico de 2011, como consecuencia del cambio del equipo directivo, y fundamentalmente, debida a la situación que se estaba produciendo por parte de la Entidad, relacionada en gran medida, por la crisis de deuda de mercados y las dificultades de acceso a la financiación provocada por parte de la misma, se han iniciado trabajos para reestructurar estratégicamente a la Entidad de Derecho Público Infraestructuras de Castilla La Mancha por lo que se pretende, entre otros aspectos, fortalecer financieramente a la misma:

- Durante el ejercicio 2012, se consigue, la sectorización, y luego la adhesión de Infraestructuras del Agua de Castilla La Mancha al denominado “Plan de Pago a Proveedores” regulado por la:
 - Resolución de 10/04/2012, de la Secretaría General, por la que se da publicidad al Acuerdo de 22/03/2012, del Consejo de Gobierno, por el que se aprueba la adhesión al mecanismo extraordinario de financiación para el pago a los proveedores de las Comunidades Autónomas aprobado por Acuerdo 6/2012, de 6 de marzo, del Consejo de Política Fiscal y Financiera
 - Orden de 13/04/2012, de la Consejería de Hacienda, por la que se regula el procedimiento para la aplicación en la Comunidad Autónoma de Castilla-La Mancha del mecanismo extraordinario de financiación para el pago a proveedores
- Durante finales del ejercicio 2011 y principios del ejercicio 2012 se inician las gestiones para incorporar, y obtener Fondos Feder, en colaboración con la Consejería de Hacienda. Sobre diferentes actuaciones en materia de abastecimiento, depuración y asistencias técnicas, realizadas en los diferentes ejercicios económicos, por el que se preparan justificación para proyectos adjudicados por 177,75 M €, de los que se consideran subvencionables 136,23 M €, siendo el importe de las Ayudas sobre las que se trabaja de 108,51 M € (frente a los 63,58 M € de adjudicación, de los que 52,14 M € sería el coste subvencionable, solicitando ayudas por 36,50 M € del ejercicio 2010). Se alcanzan así las siguientes cifras:
 - 241,33 M € de Coste de Adjudicación,
 - 188,37 M € de Coste Subvencionable,
 - 145,01 M € de Ayuda Solicitada.

Se está trabajando para que se articule un mecanismo en el que, si bien, el beneficiario de las Ayudas de Subvención en la Junta de Comunidades de Castilla La Mancha, esta repercute, en el momento en que las Ayudas de Subvención sean confirmadas, en los Presupuestos de la Entidad.

- Se han iniciado, en colaboración con el Ministerio de Agricultura, Alimentación y Medio Ambiente, trabajos de colaboración para el desarrollo en la gestión de infraestructuras hidráulicas de abastecimiento y depuración, buscando un modelo de optimización de costes y eficiencia en la gestión de los recursos e infraestructuras.

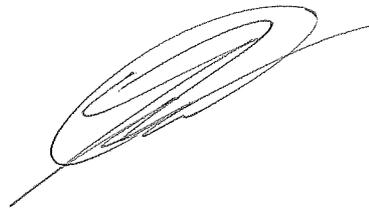
CIF: S-4500084-A

FORMULACIÓN DE CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTIÓN

En cumplimiento de la normativa mercantil vigente, el Consejo de Dirección de **Infraestructuras del Agua de Castilla-La Mancha** formula las Cuentas Anuales y Memoria de Actividades correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2011 que se componen de las adjuntas hojas número 1 a 66.

Como consecuencia de incorporar la información relativa al denominado Plan de Pago a Proveedores de las CCAA, las Cuentas Anuales se formulan con fecha 15 de abril de 2012 con el motivo de dar mayor transparencia y veracidad a las mismas.

Toledo, 15 de abril de 2012



D. Aquilino Juan Iniesta López
Vicepresidente de Infraestructuras del
Agua de Castilla - La Mancha