



ANNEX 2

ACORD MARC 2014/2018

Aplicació de la fórmula polinòmica d'actualització tarifària per a l'any 2015

La fórmula polinòmica d'actualització tarifària que figura especificada en l'annex número 1.2 de l'Acord Marc subscrit entre l'Àrea Metropolitana de Barcelona i Aigües de Barcelona, Empresa Metropolitana de Gestió del Cicle integral de l'Aigua, S.A., aprovat per Acord del Consell Metropolità de data 6 de novembre de 2013 és la següent:

$$T_{n+1} = \underbrace{T_n \times (1 + ((a_n \times \Delta PA_{n+1}) + (b_n \times \Delta OPER_n)) \times IAM_n)}_{\text{Activitat ordinària}} + \underbrace{(k \times CINV) + GINF + Cv}_{\text{Factor extraordinari}}$$

ΔT_{2015}	Increment tarifari mitjà a aplicar l'any 2015 sobre les tarifes vigents l'any 2014. En % Data d'aplicació: 1r de gener de l'any 2015 Base d'aplicació: Tarifes vigents any 2014
ΔPA_{2015}	Estimació d'increment del preu mitjà de la compra d'aigua a ATLL prevista per a l'any 2015. En %
$\Delta OPER_{2015}$	Variació de l'Índex de Preus al Consum (IPC) per al conjunt de Catalunya durant els 12 darrers mesos (taxa interanual del mes de juliol de l'any 2014). En %
IAM_{2014}	Índex de compliment dels indicadors de gestió de l'Acord Marc per l'any 2014. El valor d'aquest índex s'obté com a resultat dels indicadors recollits en l'Informe "Auditoria d'Indicadors per Aigües de Barcelona, S.A." incorporat a l'annex 3, on s'ha inhibit el resultat dels indicadors de gestió ambiental relatius a l'eficiència dels processos de tractament convencional i tractament per membranes a l'ETAP de Sant Joan Despí.
a_n	Coefficient de ponderació de la compra d'aigua per l'any 2014.
b_n	Coefficient de ponderació de la resta de despeses d'explotació per l'any 2014. Es determina com a: $1 - a_n$
$CINV$	Import de la inversió extraordinària que entra en explotació durant el període de vigència de l'Acord Marc. En Milions d'Euros
k	Terme variable de repercussió de la inversió extraordinària, en euros/m ³ per milions d'euros d'inversió, que incorpora l'amortització i el cost financer
$GINF$	Despeses d'explotació addicionals associades a noves infraestructures i qualsevol altra

despesa de caràcter no ordinari.

Cv

Factor corrector de volum

Segons l'estipulat en l'Acord Marc, aprovat per Acord del Consell Metropolità de l'AMB en sessió de data 6 de novembre de 2013, l'actualització de les tarifes per l'any 2015 queda subjecta al que resulti de l'aplicació de la fórmula polinòmica anteriorment indicada.

Activitat Ordinària

El terme d'activitat ordinària pel 2015 resulta:

Valor dels coeficients:

a_{2014}	34,26%
b_{2014}	65,74%

Valor de les variables d'activitat ordinària:

ΔPA_{2015}	4,51%
IPC ₂₀₁₄	0,00%
IAM ₂₀₁₄	100,19

El valor de l'IAM₂₀₁₄ de 100,19 és el resultat de la inhibició dels indicadors de gestió ambiental relatius a l'eficiència dels processos de tractament convencional i tractament per membranes a l'ETAP de Sant Joan Despí. L'explotació de l'ETAP de Sant Joan Despí durant el període octubre – desembre de 2013 va estar greument afectada pel vessament de la cambra d'entrada del Tub del Governador aigües amunt de la captació de l'ETAP, inhabilitant el tractament superficial per problemes de qualitat de l'aigua crua. Aquesta situació excepcional d'explotació va obligar a portar un règim perllongat de funcionament de l'ETAP amb recursos subterranis de l'aqüífer del Llobregat, i en conseqüència, es varen alterar notablement les condicions d'explotació que van servir de referència per a definir els objectius dels indicadors 'eficiència procés de tractament convencional ETAP SJD' i 'eficiència procés de tractament etapes de membranes ETAP SJD'. La potabilització de recursos subterranis no requereix de les etapes de coagulació-decantació i filtració per sorra, a diferència de la potabilització de recursos superficials, reduint llavors les pèrdues d'aquests processos i per tant, incrementant de forma notable el rendiment del tractament convencional. Alhora, els paràmetres de qualitat de l'aigua crua són diferents, modificant les condicions de treball de les etapes d'ultrafiltració i osmosi inversa.

El fet que aquesta situació excepcional d'explotació es perllongués durant un període tant ampli, octubre - desembre 2013, ha acabat incidint en el resultat de l'indicador al final del

període de valoració de l'acord marc, situant-lo molt per sobre del valor objectiu. Per aquest motiu aquests indicadors han estat inhibits en la valoració final.

Resultat de la fórmula d'activitat ordinària pel 2015:

$$\left((0,3426 \times 4,51\%) + (0,6574 \times 0,00\%) \right) \times 1,0019 = 1,55\%$$

Factor extraordinari

D'acord amb l'Annex 1.2 que conté la fórmula d'actualització tarifària del servei de subministrament d'aigua està previst incloure dins el factor extraordinari les despeses derivades de la incorporació gradual a la tarifa en dos anys dels acords continguts en la clàusula 7.2 del Conveni per a la regulació del procediment i del règim jurídic i econòmic de la institució d'una societat mercantil d'economia mixta. Per indicacions de l'Àrea Metropolitana de Barcelona, i en l'interès d'acotar l'increment de tarifa resultant, s'incorporen en el 2015 tres milions d'€ (3M€) com a nova despesa, quedant repercutida en tarifa una quantitat acumulada de nou milions i mig d'€ (9,5M€). El diferencial entre l'import acumulat repercutit en tarifa i l'establert a la clàusula 7.2 del Conveni s'incorporarà en properes anualitats segons determini l'Àrea Metropolitana de Barcelona.

Despeses 2015 clàusula 7.2 Conveni (€)	3.000.000
Cabal previst facturació 2015 (hm ³ /any)	157,0
Factor extraordinari despeses clàusula 7.2 Conveni 2015 (€/m³)	0,0191

L'augment tarifari pel 2015, considerant l'augment ordinari de la tarifa aplicat a la tarifa mitjana del 2014 sense els dos factors constants (Factor extraordinari Sant Boi₂₀₁₀ i el factor despeses clàusula 7.2 conveni₂₀₁₄), més el factor extraordinari 2015 és del 2,47%, tal com queda desglossat en la taula següent:

Tarifa mitjana 2014 (€/m³)	1,9910
Factor extraordinari Sant Boi 2010 (€/m ³)	-0,0083
Factor despeses clàusula 7.2 Conveni 2014 (€/m ³)	-0,0414
Tarifa mitjana 2014 sense factors constants (€/m ³)	1,9413
Increment tarifari ordinari (%)	1,55%
Tarifa mitjana 2015 sense factor extraordinari (€/m ³)	1,9714
Factor despeses clàusula 7.2 Conveni 2015 (€/m ³)	0,0191
Tarifa mitjana 2015 sense factors constants (€/m ³)	1,9905
Factor extraordinari Sant Boi 2010 (€/m ³)	0,0083
Factor despeses clàusula 7.2 Conveni 2014 (€/m ³)	0,0414
Tarifa mitjana 2015 (€/m³)	2,0402
Augment tarifa aigua 2015 (%)	2,47%

 $\Delta T_{2015} =$

2,47%
