

SORGEAQUA S.r.l.

Sede in Finale Emilia (MO) - Piazza Verdi, 6
Capitale sociale € 100.000,00 interamente versato
Registro Imprese di Modena nr. 03079180364
R.E.A. di Modena nr. 356302
C.F. e P.Iva 03079180364

RELAZIONE SULLA GESTIONE

- ESERCIZIO 2014-

All'Assemblea dei Soci

1. La situazione della Società

L'andamento della gestione nell'anno 2014 è, in sintesi, espressa dai seguenti dati:

Dati di sintesi	2014	2013	differenza	Diff.%
	€	€	€	
Beni materiali, immateriali, al netto dei fondi ammortamento, e immobilizzazioni finanziarie	18.891.177	17.485.228	1.405.949	8,0%
Patrimonio netto	3.430.149	2.788.807	641.342	23,0%
Valore della produzione	8.251.603	8.303.906	-52.303	- 0,6%
Dipendenti (presenza media)	27,17	28	-0,83	-2,9%
Risultato operativo netto	1.579.608	1.689.560	-109.952	- 6,5%
Risultato dell'esercizio	641.342	765.817	-124.475	- 16,3%

Il valore della produzione, rispetto all'esercizio precedente, risulta diminuito di € 52.303.

Il risultato operativo pari ad € 1.579.608 risulta diminuito di € 109.952, mentre il risultato di esercizio passa da € 765.817 del 2013 a € 641.342 del 2014.

La tariffa media del servizio idrico integrato, calcolata sulla base dei dati di bilancio, è risultata essere di Euro/m3 1,867.

La Società ha come oggetto principale la gestione del Servizio Idrico Integrato (acquedotto, fognatura, depurazione); Servizio che viene svolto secondo le modalità proprie degli affidamenti cosiddetti "in house", sotto il controllo diretto degli Enti Locali soci, che esercitano un controllo analogo a quello da essi esercitato sui propri servizi.

Svolge inoltre altre attività secondarie, le più rilevanti delle quali sono:

- progettazione, direzione lavori e costruzione di reti ed impianti del servizio idrico integrato;
- studi, ricerche, indagini, sperimentazioni e controlli nell'ambito dei settori di attività sociali;
- consulenza tecnica, amministrativa e gestionale a favore di altre società di servizi pubblici locali;

La Società opera nei territori di competenza dei propri Comuni soci: Finale Emilia, Ravarino, Nonantola, Crevalcore e S.Agata Bolognese.

Il Capitale Sociale è di Euro 100.000,00, interamente versato.

Sorgeaqua S.r.l., consapevole di operare in un settore dei Servizi Pubblici Locali (S.P.L.) di alto valore sociale e di grande utilità per la collettività, mira ad offrire ai propri utenti i migliori standard di qualità, a costi contenuti e concorrenziali, nel rispetto degli obblighi stabiliti dalla “carta dei servizi”, del “regolamento del Servizio Idrico Integrato” e della “convenzione di affidamento”.

Ispira pertanto la propria gestione a criteri di trasparenza, efficienza e responsabilità, e mira a realizzare i propri obiettivi d’impresa, nell’ambito del rispetto delle finalità sociali ed ambientali definite d’intesa con gli Enti Locali di riferimento, impegnandosi in particolare a salvaguardare l’ambiente circostante ed a contribuire allo sviluppo sostenibile del territorio.

1.1 Organigramma, organico ed attività svolte

Al 31/12/2014 la società era amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto da tre membri. In data 02/02/2015 l’Assemblea dei soci, in sostituzione del CdA, ha provveduto a nominare l’Amministratore Unico come peraltro consentito dallo Statuto.

La Società non è tenuta a nominare il Collegio sindacale, non avendo superato i limiti di cui agli artt. 2477 e 2435 bis del C.C.

Il Servizio tecnico è composto di n°7 Tecnici (compresa la segreteria tecnica) e n°11 operativi.

Le funzioni del Servizio Tecnico sono le seguenti:

- Programmazione interventi e sviluppo impianti e reti;
- Redazione del piano investimenti;
- Gestione delle risorse;
- Esecuzione delle attività tecnico gestionali;
- Progettazione, affidamento ed esecuzione degli interventi programmati per la gestione del Servizio Idrico Integrato;
- Rilascio pareri e/o nulla-osta per nuove lottizzazioni;
- Preventivazione ed esecuzione nuovi allacciamenti;
- Interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria sulle reti;
- Rilascio pareri di competenza sugli allacci al S.I.I.;
- Rilascio pareri di competenza sugli scarichi produttivi;
- Fatturazione scarichi produttivi;
- Attività normativa legata ai rifiuti (registri carico/scarico rifiuti, Mud...).

Il servizio è svolto dal personale dell’area tecnica sotto il coordinamento di due responsabili.

Vengono inoltre eseguite in service per AS Retigas S.r.l. attività inerenti la distribuzione del gas:

- Preventivazione allacciamenti d’utenza;
- Gestione delle imprese adibite all’esecuzione degli allacci d’utenza;
- Coordinamento dei servizi esterni;
- Progettazione e direzione lavori degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria sulle reti;
- Attività di pronto intervento;
- Installazioni, disattivazioni e riattivazioni contatori d’utenza;
- Assistenza operativa sulle attività di manutenzione reti.

Il Servizio Commerciale è composto di 4 unità di back office e di 5 unità che svolgono principalmente l'attività di front-office, in particolare:

- Gestione contrattualistica e movimentazione d'utenza: contratti nuovi, subentri, cambi intestazione, disdette, cambi contatori;
- Gestione movimentazione contatori;
- Gestione reclami e corrispondenza utenti;
- Gestione letture contatori;
- Fatturazione;
- Gestione ruoli di correzione e perdite occulte impianti privati utenti;
- Gestione pagamenti: domiciliazioni, rateizzazioni, note di accredito e doppi pagamenti;
- Gestione morosità: solleciti, chiusure, pratiche con legali;
- Compilazione questionari: anagrafe tributaria, dati catastali, reportistica alle Autorità di riferimento (AEEGSI, ATERSIR);
- Gestione preventivi per nuovo allacciamento e/o modifica d'utenza;
- Gestione rete informatica.

Esegue inoltre:

- in service per l'azienda di distribuzione del gas, As Retigas S.r.l., per i Comuni di Finale Emilia, Nonantola, Ravarino, Crevalcore, Sant'Agata Bolognese, le seguenti attività:
 - Gestione e validazione letture misuratori gas;
 - Gestione preventivi di allacciamento e/o modifica d'utenza;
 - Gestione pratiche di accertamento documentale;
 - Gestione appuntamenti standard e personalizzati;
 - Gestione richieste: attivazione, disattivazione su richiesta cliente, chiusura e/o riapertura contatori per morosità;
 - Gestione richieste prestazioni accessorie: letture contatori, verifiche contatori, verifiche pressioni misura;
 - Data-entry attività di movimentazione;
 - Monitoraggio tempi per esecuzione prestazioni;
 - Allocazioni mensili volumi gas per tutti i Comuni di As Retigas;
- in service per l'azienda di vendita del gas, Sorgea Energia S.r.l. (ora Sinergas S.p.a.), per i Comuni di Finale Emilia, Nonantola, Ravarino, Crevalcore, Sant'Agata Bolognese, le seguenti attività:
 - Front-office: gestione contrattualistica e movimentazione d'utenza (contratti nuovi, subentri, cambi intestazione, disdette, cambi contatori...), gestione reclami e informazioni al pubblico;
 - Gestione movimentazione contatori;
 - Data-entry per fatturazione, aggiornamento anagrafica utenza;
 - Gestione pagamenti: domiciliazioni e rateizzazioni;
 - Gestione rapporti con distributore;
 - Eventuali richieste di accesso alla rete per acquisizione nuovi clienti;
 - Attività di call center per tutti i Comuni gestiti da Sorgea Energia S.r.l.

1.2 Situazione economica

Il bilancio dell'esercizio 2013 chiude con un utile, al lordo delle imposte, di Euro 982.769 e con un utile netto di Euro 641.342.

Il conto economico a valore aggiunto, raffrontato a quello dell'esercizio precedente, è il seguente:

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO PER DESTINAZIONE						
	2014		2013		Variazioni	Variaz.%
	€	%	€	%	€	%
Vendite e prestazioni	7.947.893	96,3	7.790.445	93,8	157.448	
Capitalizzazioni per lavori interni	261.788	3,2	170.779	2,1	91.010	
Altri ricavi caratteristici	40.927	0,5	341.600	4,1	-300.673	
A. Totale ricavi operativi	8.250.608	100	8.302.824	100	-52.215	0,6
Materie prime, sussidiarie., di consumo	130.953	1,6	132.570	1,6	-1.617	
Servizi	3.810.971	46,2	3.890.750	46,9	-79.779	
Godimento beni di terzi	493.649	6,0	495.173	6,0	-1.525	
Oneri diversi	125.526	1,5	110.676	1,3	14.850	
B. Totale costi esterni	4.561.099	55,3	4.629.169	55,8	-68.070	1,5
C. Valore aggiunto	3.689.510	44,7	3.673.655	44,2	15.855	0,4
D. Costo del Personale	1.330.022	16,1	1.299.769	15,7	30.253	2,3
E. EBITDA – margine operativo lordo (C-D)	2.359.488	28,6	2.373.885	28,6	-14.398	0,6
F. Ammortamenti e svalutazioni	776.013	9,4	657.414	7,9	118.599	18,0
G. Accantonamenti	3.866	0,0	26.911	0,3	-23.045	85,6
H. EBIT – risultato operativo netto (E-F-G)	1.579.608	19,1	1.689.560	20,3	-109.952	6,5
I. Risultato dell'area accessoria	+995	0,0	+ 1.082	0,0	-88	8,1
Proventi finanziari	25.700	0,3	18.718	0,2	6.981	
Interessi ed oneri finanziari	-535.475	6,5	- 536.023	6,5	548	
L. Totale proventi ed oneri finanziari	-509.776	6,2	- 517.305	6,2	7.529	1,5
Rivalutazione di attività finanziarie	0		0		0	
Svalutazione di attività finanziarie	0		0		0	
M. Totale rettifiche di attività finanziarie	0		0		0	
N. Risultato della gestione ordinaria (H+I+L+M)	1.070.828	13,0	1.173.338	14,1	-102.510	8,7
Proventi straordinari	19.000	0,2	0	0,0	19.000	
Oneri straordinari	-107.058	1,3	- 1.598	0,0	-105.460	
O. Totale proventi ed oneri straordinari	-88.058	1,1	- 1.598	0,0	-86.460	
P. EBT – risultato prima delle imposte (N+O)	982.769	11,9	1.171.740	14,1	-188.971	16,1
Q. Imposte sul reddito	341.427	4,1	405.923	4,9	-64.495	15,9
R. Risultato d'esercizio (P-Q)	641.342	7,8	765.817	9,2	-124.475	16,3

Il rapporto tra il margine operativo lordo ed il totale dei ricavi operativi pari al 28,6 % risulta invariato rispetto al 2013.

L'utile prima delle imposte passa dal 14,1 % del 2013 all' 11,9 % del 2014.

La diminuzione del risultato della gestione operativa (EBIT) che passa da € 1.689.560 a € 1.579.608 è dovuto ad un lieve aumento del costo del personale, ma soprattutto ad un incremento degli oneri per ammortamenti e svalutazioni.

1.3 Situazione patrimoniale

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO FUNZIONALMENTE			
	2014	2013	Variazioni
	€	€	€
Rimanenze	51.863	49.676	2.187
Crediti verso clienti/utenti	3.646.225	2.578.443	1.067.781
Crediti verso controllanti	0	0	0
Crediti verso controllate	0	0	0
Crediti verso collegate	23.980	22.051	1.929
Crediti verso altri	6.519.277	1.342.470	5.176.807
Crediti tributari	750.281	986.002	-235.720
Ratei e risconti attivi	23.101	34.791	-11.690
A. Totale attività operative	11.014.727	5.013.434	6.001.294
Debiti verso fornitori	2.974.730	2.324.105	650.625
Debiti verso controllanti	0	0	0
Debiti verso controllate	0	0	0
Debiti verso collegate	1.227.310	1.680.543	-453.233
Debiti verso istituti previdenziali	96.657	82.462	14.195
Debiti tributari	47.637	215.073	-167.436
Debiti verso altri	145.737	1.086.418	-940.680
Acconti	144.549	234.543	-89.994
Ratei e risconti passivi	302.994	329.424	-26.430
B. Totale passività operative	4.939.615	5.952.569	-1.012.954
C. Capitale circolante netto	6.075.112	- 939.135	7.014.248
Immobilizzazioni immateriali	18.504.216	17.095.518	1.408.698
Immobilizzazioni materiali	381.197	383.946	-2.749
Partecipazioni	5.764	5.764	0
Altri crediti a m/l termine	7.561	6.322	1.239
D. Totale attivo immobilizzato	18.898.738	17.491.550	1.407.188
Debiti non finanziari a m/l termine	6.580.730	566.701	6.014.028
Fondi rischi ed oneri	264.051	287.834	-23.783
Trattamento di fine rapporto	378.329	351.708	26.621
E. Totale passività operative immobilizzate	7.223.109	1.206.243	6.016.866
F. Totale attivo immobilizzato netto (D-E)	11.675.629	16.285.307	-4.609.678
G. Totale capitale investito netto (C+F)	17.750.741	15.346.172	2.404.569
(Liquidità e disponibilità finanziarie a breve termine)	-111.396	- 69.765	-41.631
(Altre attività finanziarie)	0	0	0
Debiti finanziari a breve termine	3.835.672	4.054.261	-218.589
Debiti e finanziamenti a m/l termine	10.596.316	8.572.869	2.023.447
H. Posizione finanziaria netta	14.320.592	12.557.365	1.763.227
Capitale sociale	100.000	100.000	0
Riserve	2.688.807	1.922.990	765.817
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Risultato d'esercizio	641.342	765.817	-124.475
I. Totale patrimonio netto	3.430.149	2.788.807	641.342
L. Totale mezzi propri e di terzi (H+I)	17.750.741	15.346.172	2.404.569

Il capitale circolante netto risulta positivo per € 6.075.112 per effetto del credito per contributi deliberati dalla Regione Emilia-Romagna a seguito del sisma.

La posizione finanziaria netta risulta negativa per € 14.320.592.

Gli accantonamenti ai fondi rischi e svalutazione crediti sono stati eseguiti analizzando attentamente i singoli crediti in essere verso clienti ed utenti.

L'analisi effettuata ha portato a considerare come "crediti in sofferenza" l'importo di € 389.317.

Importo completamente coperto dai fondi rischi e svalutazione.

1.4 Gestione finanziaria

	2014	2013	Variazioni
	€	€	€
Oneri finanziari:			
- interessi su mutui	- 311.123	- 278.275	- 32.848
- interessi su finanziamenti a breve	- 100.065	- 131.314	31.249
- interessi verso collegate (Sorgea)	- 124.287	- 126.434	2.147
Totale oneri	- 535.475	- 536.023	548
Proventi finanziari:			
- dividendi da partecipazioni	103	155	- 52
- interessi attivi	25.596	18.563	7.033
Totale proventi	25.699	18.718	6.981
Saldo oneri della gestione finanziaria	- 509.776	-517.305	7.529

Il saldo della gestione finanziaria del 2014 è risultato in linea con quello del 2013.

Il tasso di interesse medio dell'esercizio pagato sulle aperture di credito in c/c ordinario è stato del 3,61%.

Il tasso di interesse medio sui mutui è stato del 4,01%.

SORGEA S.r.l. ha prestato garanzie per € 20.971.427 a favore degli Istituti di credito affidanti a fronte degli affidamenti da questi concessi a Sorgeaqua S.r.l.

Tra gli interessi verso collegate figurano anche gli interessi riconosciuti a Sorgea S.r.l. sul finanziamento di € 1.500.000.

Con riferimento a quest'ultima operazione si informa che gli organi competenti hanno deliberato le modalità di rimborso prevedendo la possibilità in capo a Sorgeaqua S.r.l. di restituire il finanziamento in un'unica soluzione entro il termine di concessione del Servizio Idrico Integrato (19/12/2024), e con la possibilità di effettuare rimborsi parziali entro lo stesso termine.

La liquidità generata dalla gestione di € 41.631, di cui al rendiconto finanziario riportato nella Nota Integrativa, è formata dalle seguenti componenti:

	2014	2013
	€	€
Flusso finanziario generato(+)/assorbito (-) dalle attività di esercizio	1.107.678	1.411.291
Flusso finanziario generato(+)/assorbito(-) da attività di investimento	- 2.070.905	- 1.048.808
Flusso finanziario generato(+)/assorbito(-) da attività di finanziamento	1.004.858	- 662.231
Totale liquidità generata(+)/assorbita(-) dalla gestione	41.631	- 299.748

Situazione dei mutui in essere:

	Valore nominale	Debito residuo al 31/12/2014	Tasso
	€	€	
Cassa risparmio di Cento - 2006	3.300.000	1.282.765	Variabile: Euribor 6 mesi + 0,70%
Cassa risparmio di Cento - 2007	3.000.000	1.544.791	Fisso: 5,30%
Cassa risparmio di Cento - 2007	2.600.000	1.948.902	Variabile: Euribor 6 mesi + 0,65%
Banca Popolare dell'Emilia-Romagna - 2011	2.000.000	1.657.351	Variabile: Euribor 6 mesi + 2,50%
Banca Centro Emilia - 2011	500.000	323.490	Variabile: Euribor 6 mesi + 3%
Banca Popolare dell'Emilia-Romagna - 2012	752.220	752.220	Tasso 0 per pagamento imposte sospese (D.L. 74 del 06/06/2012)
Cassa risparmio di Cento - 2014	1.500.000	1.500.000	Variabile: Euribor 6 mesi + 3,95%
Credito Emiliano - 2014	500.000	454.128	Variabile: Euribor 6 mesi + 3,30%
Totale	14.152.220	9.463.647	

Principali indicatori economico-finanziari della gestione:

	U.M.	2014	2013
Ricavi da vendite e prestazioni	€	7.947.893	7.790.445
Posizione finanziaria netta	€	14.320.592	12.557.365
Patrimonio netto	€	3.430.149	2.788.807
Capitale investito netto	€	17.750.741	15.346.172
EBITDA – risultato operativo lordo	€	2.359.488	2.373.885
EBIT – risultato operativo netto	€	1.579.608	1.689.560
EBT – risultato prima delle imposte	€	982.769	1.171.740
Utile netto	€	641.342	765.817
ROI = Risultato operativo / Capitale investito netto	%	8,9	11,0
CASH-FLOW = Utile+Ammortamenti+Accantonamenti	€	1.421.221	1.450.142
ROE = Utile netto / Patrimonio netto	%	18,7	27,5
ROS = Risultato operativo / Ricavi vendite	%	19,9	21,7
Utile netto / Capitale investito	%	3,6	5,0
Utile netto / Ricavi vendite	%	8,1	9,8
Utile ante-imposte / Ricavi vendite	%	12,4	15,0

2. Andamento della gestione

Le utenze servite per comune sono le seguenti:

Comune	Nr. Utenze	Nr. abitanti
Finale Emilia	7.315	15.741
Nonantola	6.442	15.804
Ravarino	2.446	6.223
Crevalcore	4.730	13.504
S.Agata Bolognese	2.522	7.283
TOTALE	23.455	58.555

L'andamento del fatturato per acqua potabile, fognatura e depurazione è riportato nella seguente tabella:

Servizio	2014	2013
Acqua potabile:		
metri cubi	3.476.682	3.541.320
Fatturato	3.978.803	3.657.346
Tariffa media a metro cubo	1,144	1,033
Fognatura:		
Metri cubi	2.819.505	2.883.142
Fatturato	754.908	715.502
Tariffa media a metro cubo	0,268	0,248
Depurazione:		
Metri cubi	2.814.702	2.884.963
Fatturato	1.758.218	1.666.090
Tariffa media a metro cubo	0,625	0,577
Totale Servizio Idrico Integrato:		
Metri cubi acqua potabile	3.476.682	3.541.320
Fatturato	6.491.930	6.038.938
Tariffa media a metro cubo	1,867	1,705
Acquedotto industriale:		
Metri cubi acqua potabile	0	0
Fatturato	0	0
Tariffa media a metro cubo	0	0
Utenze produttive:		
Ricavi fognatura	73.239	55.542
Ricavi depurazione	110.534	93.610
Totale ricavi	183.773	149.152

Rispetto all'esercizio precedente si registra una diminuzione delle vendite di 64.638 metri cubi, con un calo percentuale pari all' 1,8.

Al depuratore in località Bevilacqua di Crevalcore sono confluiti anche mc. 15.608 d'acque reflue conferite dalla società HERA S.p.A. e provenienti dalla limitrofa frazione del Comune di Cento, per i quali Sorgeacqua S.r.l. ha percepito il relativo compenso.

Le perdite idriche pari al 36,0% dell'acqua totale immessa nelle reti, si presentano in linea con quanto rilevato nel corso del 2013. È evidente che l'effetto del sisma sulle reti idriche è ancora sensibile in quanto la campagna di sostituzione delle reti maggiormente danneggiate ha avuto inizio dai tratti in campagna, che notoriamente non presentano perdite occulte. L'effetto positivo della sostituzione reti sulle perdite di rete è atteso nel corso del 2015, in quanto in tale anno si provvederà alla sostituzione dei tratti urbani delle reti, generalmente più soggetti a perdite occulte.

L'andamento dei principali costi di gestione è riportato nella seguente tabella:

Servizio	2014	2013	Variazioni	Variaz.%
Gestione acquedotto:				
- energia elettrica acquedotto	709.192	749.344	-40.152	-5,4%
- manutenzione reti acquedotto	932.130	918.680	13.450	1,5%
- manutenzione impianti acquedotto	63.683	49.020	14.663	29,9%
- manutenzione reti adduzione	22.668	0	22.668	---
Totale acquedotto	1.727.673	1.717.044	10.629	0,6%
Gestione fognatura				
- energia elettrica fognatura	84.151	63.430	20.721	32,7%
- manutenzione reti fognatura	40.953	27.903	13.050	46,8%
- manutenzione impianti fognatura	2.638	11.931	-9.293	-77,9%
- costi di gestione reti e impianti	110.833	90.070	20.763	23,1%
Totale fognatura	238.575	193.334	45.241	23,4%
Gestione depurazione:				
- energia elettrica depurazione	414.912	370.287	44.625	12,1%
- manutenzione depuratori	39.288	156.460	-117.172	-74,9%
- costi di gestione depuratori	290.775	263.566	27.209	10,3%
Totale depurazione	744.975	790.313	-45.338	-5,7

Il costo dell'energia elettrica sostenuto nel 2014 ha beneficiato della riduzione di costo prevista dalla delibera AEEGSI n.6/2013 per il periodo gennaio-maggio (sconto sul costo della distribuzione concesso ai residenti nelle zone terremotate).

Nell'anno 2013 invece tale beneficio ha interessato tutto l'anno.

I costi di manutenzione dei depuratori risultano molto inferiori rispetto al 2013; a tal proposito si precisa che nel 2013 la società ha sostenuto costi straordinari per la messa in sicurezza dei depuratori (€ 107.226) finanziati integralmente da contributo regionale.

La spesa netta dell'anno 2013, da confrontare con il dato del 2014, sarebbe perciò di € 49.234.

3. Le risorse umane

3.1 Risorse

	01/01/2014	Entrate	Uscite	31/12/2014	Media 2014	Media 2013
Operai	11	0	0	11	11,00	11,00
Impiegati	17	0	1	16	16,17	17,00
Quadri	0	0	0	0	0	0
Totali	28	0	0	27	27,17	28,00

Rispetto al 2013 la consistenza dell'organico a fine esercizio risulta diminuita di una unità.

Nell'anno 2014 non si è verificato alcun infortunio sul lavoro.

3.2 Relazioni sindacali

Non si sono registrate nell'esercizio ore di sciopero per conflitti sindacali.

3.3 Costi del personale

	2014	2013	differenza	Diff.%
Retribuzioni	961.265	939.072	22.193	2,4%
Oneri previdenziali ed assistenziali	291.783	282.311	9.472	3,4%
Accantonamento T.F.R. e previdenza integrativa	66.916	67.813	-897	- 1,3%
Altri costi	10.057	10.572	-515	- 4,8%
Totale generale	1.330.022	1.299.769	30.253	2,3%
Media unità	27,2	28	0,8	- 2,9%
Costo medio per dipendente	48.898	46.420	2.478	5,3%

4. Investimenti

La rete acquedottistica gestita da Sorgeaqua S.r.l. è composta da circa 62 km di rete di adduzione - che consentono di consegnare l'acqua emunta dal campo pozzi di Castelfranco Emilia agli impianti di distribuzione dei 5 Comuni soci - e da circa 665 km di rete di distribuzione dislocata all'interno dei Comuni. La Società garantisce inoltre il servizio di fognatura e depurazione attraverso la gestione di circa 400 km di fognatura e di 23 impianti di depurazione dislocati su tutto il territorio.

Nel corso del 2014 sono stati realizzati investimenti complessivi lordi per Euro 2.070.905 (Euro 1.033.436 al netto di contributi).

DESCRIZIONE INTERVENTI	INVESTIMENTI LORDI AL 31/12/2014	CONTRIBUTI	INVESTIMENTI NETTI AL 31/12/2014	INVESTIMENTI NETTI AL 31/12/2013
TOTALE	€. 2.070.905,42	€. 1.037.469,76	€. 1.033.435,76	€. 934.778,65
Servizio acqua:	€. 1.885.601,09	€. 1.037.469,76	€. 848.131,43	€. 514.705,16
Di cui:				
Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€. 110.808,61	€. 4.498,18	€. 106.310,43	
Sostituzione reti e allacciamenti idrici danneggiati dal sisma	€. 1.387.387,30	€. 941.204,58	€. 446.182,72	
Rifacimento allacci di utenza	€. 212.037,45		€. 212.037,45	
Sostituzione contatori di utenza	€. 30.153,76		€. 30.153,76	
Nuovi allacci all'utenza	€. 87.702,05	€. 91.767,00	-€. 4.064,95	
Manutenzione straordinaria impianti idrici	€. 28.246,38		€. 28.246,38	
Manutenzione straordinaria e spurgo pozzi	€. 29.265,54		€. 29.265,54	

Servizio fognature:	€. 103.224,41	€. 0,00	€. 103.224,41	€. 265.048,28
Di cui:				
Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€. 27.502,86			
Collegamento della fognatura della zona artigianale Crocetta al depuratore del capoluogo	€. 75.721,55			
Servizio depurazione:	€. 56.122,52	€. 0,00	€. 56.122,52	€. 112.632,63
Di cui:				
Realizzazione rete fognaria e depuratore a servizio dell'agglomerato di Campazzo, di Case Ponte Fossa e della zona di via Giorgina	€. 5.929,09			
Manutenzioni straordinarie depuratori	€. 50.193,43			
Investimenti diversi	€. 25.957,40	€. 0,00	€. 25.957,40	€. 42.392,58
Di cui:				
Interventi di struttura aziendale	€. 25.957,40			

Gli investimenti sono stati effettuati in conformità al piano approvato dalle Autorità d'ambito provinciali.

In adesione a quanto previsto dall'Art. 19 lettera a) e d) dello Statuto vigente, relativo agli adempimenti previsti dalla normativa sul "controllo analogo" da esercitarsi da parte dei Comuni Soci, nella seguente tabella sono evidenziati gli scostamenti degli investimenti realizzati rispetto al programma previsto per il 2014.

ID	Comune	Descrizione	PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2014
2223	Crevalcore	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 15.000,00	€ 12.152,33
5007	Crevalcore	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	€. 1.191.329,00	€. 608.400,06
2224	Crevalcore	Rifacimento allacci di utenza	€ 40.000,00	€ 44.334,66
2227	Crevalcore	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000,00	€ 5.029,07
2228	Crevalcore	Sostituzione contatori di utenza	€ 4.500,00	€ 5.183,23
5000	Crevalcore	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 10.000,00	€ 8.837,45
2231	Finale Emilia	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 10.000,00	€ 18.230,27

5008	Finale Emilia	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	€. 965.580,00	€. 572.957,20
2232	Finale Emilia	Rifacimento allacci di utenza	€ 30.000,00	€ 50.023,15
5001	Finale Emilia	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 10.000,00	€ 12.748,19
2238	Finale Emilia	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000,00	€ 4.939,26
2239	Finale Emilia	Sostituzione contatori di utenza	€ 11.250,00	€ 16.470,93
2270	Finale Emilia	Collegamento della fognatura della zona artigianale Crocetta al depuratore del capoluogo	€ 65.000,00	€ 75.721,55
2240	Nonantola	Rifacimento allacci di utenza	€ 40.000,00	€ 48.102,72
2241	Nonantola	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000,00	€ 10.782,53
2242	Nonantola	Sostituzione contatori di utenza	€ 4.500,00	€ 4.705,84
2243	Nonantola	Realizzazione rete fognaria e depuratore a servizio dell'agglomerato di Campazzo, di Case Ponte Fossa e della zona di via Giorgina	€ 620.280,00	€ 5.929,09
2271	Nonantola	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 20.000,00	€ 20.485,93
5009	Nonantola	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	€. 355.047,00	€. 148.126,19
5003	Nonantola	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 10.000,00	€ 3.649,04
2245	Ravarino	Rifacimento allacci di utenza	€ 40.000,00	€ 60.543,96
2246	Ravarino	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000,00	€ 2.440,11
2247	Ravarino	Sostituzione contatori di utenza	€ 3.375,00	€ 1.843,23
5004	Ravarino	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 10.000,00	€ 16.908,04
2264	Ravarino	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 15.000,00	€ 11.407,09
5010	Ravarino	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	€. 158.471,00	€. 57.903,05
2237	Sant'Agata B.	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000,00	€ 4.311,89
2249	Sant'Agata B.	Rifacimento allacci di utenza	€ 20.000,00	€ 9.032,96
5006	Sant'Agata B.	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 5.000,00	€ 8.050,71
2255	Sant'Agata B.	Sostituzione contatori di utenza	€ 3.375,00	€ 1.950,53
2273	Sant'Agata B.	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 40.000,00	€ 48.532,99
2587	Sant'Agata B.	Adeguamento scarichi fognari (via Pettarella)	€. 54.589,00	€. 0,00
2262	Tutto il sottambito	Manutenzione straordinaria e spurgo pozzi	€ 50.000,00	€ 29.265,54
2545	Tutto il sottambito	Interventi di struttura aziendale	€ 8.000,00	€ 25.957,40
2550	Tutto il sottambito	Altri interventi di manutenzione straordinaria e rinnovo reti	€ 40.000,00	€ 28.246,38
2560	Tutto il sottambito	Nuovi allacci all'utenza	€ 120.000,00	€ 87.702,05
			€ 3.995.596	€ 2.070.905

Il piano investimenti approvato da ATERSIR prevedeva per l'anno 2014 investimenti lordi per € 3.995.596 al lordo dei contributi (€ 1.671.939 al netto dei contributi). Sono stati quindi realizzati investimenti lordi per € 2.070.905 (€ 1.033.436 al netto dei contributi).

Gli investimenti lordi effettuati sono quindi inferiori rispetto a quanto previsto. La differenza, pari ad € 1.924.691 è dovuta principalmente a due motivi:

- I lavori di realizzazione per il nuovo depuratore di Campazzo, previsti per 620.280,00 nell'anno 2014, sono stati posticipati al 2015 in quanto si è ancora in attesa di ultimare l'iter delle necessarie autorizzazioni;
- I lavori di sostituzione delle reti idriche danneggiate dal sisma sono partiti nei mesi di agosto e settembre 2014, in ritardo rispetto alla previsione di maggio – giugno 2014. Questo ha comportato che dei previsti € 2.670.427, ne sono stati realizzati solamente € 1.387.387

La copertura finanziaria dei nuovi investimenti effettuati è avvenuta tramite:

Fonte	Importo	Quota %
Autofinanziamento	32.612	1,6%
Finanziamento bancario	1.004.858	48,5%
Contributi	1.033.435	49,9%
Totale investimenti 2013	2.070.905	100%

Gli ammortamenti effettuati sono i seguenti:

	2014	Aliquota media 2014	2013	Aliquota media 2013
	€	%	€	%
- su beni di terzi	597.173	2,75%	541.728	2,75%
- su beni propri	67.784	9,28%	60.467	9,09%
Totali	664.957	2,96%	602.195	2,95%

Sempre con riferimento all'art. 19 dello Statuto si riporta l'analisi degli scostamenti relativi al conto economico previsionale relativo all'esercizio 2014.

Descrizione	Preventivo 2014	Consuntivo 2014	scostamenti
Ricavi del Servizio Idrico Integrato	6.720.000	6.845.879	125.879
Ricavi verso imprese del gas	1.041.000	1.061.608	20.608
Altri ricavi e costi capitalizzati	290.000	346.302	56.302
Totale Ricavi	8.051.000	8.253.790	202.790
Costi esterni	4.409.000	4.568.823	159.823
Costo del lavoro	1.307.000	1.324.485	17.485
Ammortamenti	644.000	664.957	20.957
Accantonamenti	124.000	114.923	- 9.077
Gestione straordinaria	88.000	88.058	58
Gestione finanziaria	558.000	509.776	- 48.224
Imposte	393.000	341.427	- 51.573
Totale Costi	7.523.000	7.612.448	89.448
Risultato economico	528.000	641.342	113.342

La tabella di cui sopra evidenzia ricavi e costi consuntivi superiori a quelli preventivati, ma con una crescita dei ricavi superiore a quella dei costi. Ne consegue il miglioramento del risultato economico.

Per quanto riguarda i ricavi, lo scostamento rispetto al preventivo 2014 deriva:

- da un aumento dei “Ricavi del Servizio idrico integrato” da attribuirsi in parte ai ricavi da tariffa applicati agli utenti, e in parte ai ricavi per scarichi produttivi;
- da un leggero incremento delle attività a favore delle aziende che operano nel settore del gas (distribuzione gas e vendita gas);
- da un aumento degli “Altri ricavi e costi capitalizzati” dovuto prevalentemente alla maggiore capitalizzazione delle attività del personale svolte per la realizzazione degli investimenti.

Per quanto riguarda i costi, lo scostamento rispetto al preventivo deriva:

- da un aumento dei “costi esterni” relativi alla manutenzione e gestione dei servizi acquedotto e fognatura;
- da un moderato aumento del “costo del lavoro”, e degli “ammortamenti” degli investimenti realizzati nell’anno;
- da una minor incidenza della “Gestione finanziaria” dovuta al conseguimento di maggiori interessi attivi per dilazione di pagamento, e dal sostenimento di minor costi per imposte.

5. Analisi dei rischi interni ed esterni

5.1 Rischi non finanziari

SORGEAQUA S.r.l. nei confronti di nessun cliente realizza oltre il 10% del propri ricavi vendite e prestazioni.

La società opera in un settore regolamentato dove il rischio di mercato è fortemente limitato.

Occorre considerare infatti che, per effetto della ottenuta concessione del S.I.I. gode, sul proprio territorio, dell’esclusiva nella erogazione del servizio.

Nel territorio gestito dalla Società i fenomeni di abbassamento della pressione e/o di interruzione nell’erogazione dell’acqua hanno avuto carattere episodico e locale, dovuti principalmente alla presenza di perdite temporanee sulla rete idrica. Nella maggioranza dei casi si è ritornati alle condizioni normali in tempi abbastanza rapidi, compatibili con le tempistiche di individuazione e riparazione delle perdite.

5.2 Rischi finanziari

La Società non ha fatto ricorso all’uso di strumenti finanziari derivati.

Considerata l’evoluzione dei tassi passivi sui finanziamenti a m/l termine registrati nel 2014 e di quella oggi prevedibile per il corrente esercizio e per gli esercizi futuri nel mercato dei capitali, è ragionevole ritenere che la Società non sarà soggetta, nel 2015, ad un **rischio specifico di tasso** sui mutui passivi in essere. Infatti, il tasso medio dell’**Euribor a 3 mesi** si è attestato, nel 2014, allo 0.214%, e che anche per il 2015 lo stesso si attesterà al di sotto dello 0.10%.

Quanto all’esposizione al **rischio di prezzo**:

- in relazione ai costi, la Società non vi è particolarmente soggetta, in quanto gli investimenti in reti ed impianti, che rappresentano la parte prevalente dei propri impegni, sono realizzati tramite contratti di appalto pluriennali con clausole di revisione prezzi che tengono conto del solo tasso di inflazione rilevato dall’ISTAT; tuttavia tenuto conto dell’elevata incidenza del costo dell’energia elettrica sul totale dei costi operativi, va rilevato che l’andamento dei prezzi dell’energia è variabile, sia in positivo che in negativo, in relazione alle fluttuazioni dello specifico mercato.

Il Consiglio d'Ambito dell'ATERSIR con delibera n. 25 del 28/04/2014 ha approvato le tariffe per gli anni 2014 – 2015 e il correlato piano economico finanziario ed ha inoltre formulato l'indirizzo di contenere gli incrementi tariffari entro le soglie previste dall'art. 9.3 della Del. 643/2013.

Di conseguenza per le annualità 2014/2015 è possibile applicare un moltiplicatore tariffario pari al massimo al 6,5%.

Il 7 agosto 2014 con Delibera 433/2014/R/IDR l'Autorità per l'energia Elettrica il Gas ed il Sistema Idrico ha approvato gli schemi Regolatori recanti le disposizioni tariffarie per gli anni 2014 e 2015 proposti dall'Agenzia Territoriale dell'Emilia Romagna per i servizi idrici e rifiuti.

Il moltiplicatore tariffario per l'anno 2014 è quindi pari al 6,5% ed è stato applicato nella fattura di agosto 2014 recuperando nella stessa il conguaglio tariffario dall'01/01/2014.

- In relazione alla restituzione della quota di tariffa non dovuta riferita al servizio di depurazione, premesso:
 1. che la sentenza della Corte Costituzionale n. 335 del 10/10/2008 ha dichiarato l'illegittimità dell'art. 14, comma 1 della Legge 36/94 nella parte in cui si prevedeva che la quota di tariffa riferita al servizio di depurazione "è dovuta dagli utenti anche nel caso in cui manchino impianti di depurazione o questi siano temporaneamente inattivi" ;
 2. che il Decreto del Ministro dell'Ambiente e della tutela del Territorio del 30/09/2009, ha individuato i criteri per la restituzione agli utenti della quota di tariffa non dovuta riferita al servizio di depurazione;

si evidenzia:

- a) che con deliberazione n. 1 del 25/03/2011, Il Comitato esecutivo dell'ATO di Modena ha approvato gli elenchi, preparati da Sorgeacqua S.r.l., degli utenti che dal 16/10/2003 al 16/10/2008 hanno pagato il servizio di depurazione, anche se il servizio non era attivo;
- b) Tali elenchi sono stati pubblicati sul sito internet delle ATO di Modena e Bologna e sul sito del gestore;
- c) Le quote dovevano essere restituite solo agli utenti che avrebbero presentato istanza al Gestore entro il termine massimo di cinque anni, a decorrere dalla data di pubblicazione della sentenza della Corte Costituzionale e cioè dal 15/10/2008.
Ad oggi sono state presentate 138 istanze e ne sono risultate ammissibili 123.
- d) L'importo restituito nelle fatture di giugno 2014 è pari a Euro 37.281 per quota capitale più interessi legali calcolati dal 08/02/2010.
- e) Si rileva comunque che in bilancio è stato costituito, con accantonamenti annuali negli esercizi precedenti, un Fondo "Legge Galli" di € 264.473 ora ridottosi a € 227.192.

Relativamente al **rischio di insolvenza dei crediti**, si rileva che i crediti verso utenti sono costituiti prevalentemente da crediti per bollette molto frazionate, dei quali circa il 50% viene riscosso con procedura S.D.D. bancaria o postale. L'importo medio di ogni bolletta è di circa Euro 69.

Nel 2012 gli eventi sismici del 20 e del 29 maggio, hanno creato una situazione che ha fatto emergere un livello di rischio significativo, in particolare con le Delibere 235 e 314 del 2012, l'Autorità per l'Energia Elettrica ed il Gas, ha sospeso per sei mesi a partire dal 20 maggio 2012, i termini di pagamento per le utenze site nei Comuni colpiti dal sisma. Successivamente con le Delibere 6 e 105 del 2013, l'Autorità ha stabilito che tali importi potevano essere rateizzati, senza pagamento di interessi, su un periodo minimo pari a 12 mesi decorrenti dalla data di comunicazione all'utente della possibilità stessa di ottenere la dilazione dei pagamenti sospesi.

Di conseguenza l'eventuale mancata riscossione dei crediti oggetto della sospensione potrà essere accertata con ampio ritardo e questo aumenta certamente il rischio di insolvenza del credito stesso.

L'accantonamento al fondo svalutazione crediti stanziato nel conto economico misura comunque la valutazione del rischio generico dei crediti in essere.

Inoltre la società sta adottando procedure di monitoraggio e di recupero dei crediti insoluti ritenute affidabili, che prevedono anche l'ausilio di studi legali esterni per il recupero coattivo.

I mutui a medio termine hanno una durata media residua di 6,8 anni, e sono stati stipulati sia a tasso variabile che a tasso fisso come specificato al paragrafo 1.4 – Gestione finanziaria.

La struttura operativa tecnica ed organizzativa è in grado di far fronte a tutte le esigenze gestionali, operative e di controllo dei processi; mentre le attività di contabilità e bilancio vengono svolte in "service" dalla capogruppo Sorgea S.r.l.

Con riferimento a **rischi specifici del Servizio Idrico Integrato**, la struttura commerciale e quella tecnico-operativa tengono monitorata sistematicamente la correlazione tra i ricavi ed i costi di esercizio.

6. Rapporti infragruppo

I rapporti intercorsi durante l'esercizio tra le imprese consociate del Gruppo Sorgea si sono ispirati a criteri di collaborazione nell'interesse complessivo del Gruppo. Essi si riferiscono essenzialmente ai rapporti di "service" instaurati:

- tra Sorgeaqua S.r.l. e Sorgea Energia S.r.l. per la gestione degli sportelli a disposizione delle rispettive utenze;
- tra Sorgeaqua S.r.l. e Sorgea Energia S.r.l. per le reciproche forniture di acqua, gas ed energia elettrica;
- tra Sorgeaqua S.r.l. e AS Retigas S.r.l. per lo svolgimento delle attività tecniche ed amministrative ordinarie sulle reti gas. E' stata inoltre prestata assistenza e consulenza sulle attività straordinarie;
- tra Sorgeaqua S.r.l. e Sorgea S.r.l. per lo svolgimento di servizi tecnici/amministrativi;
- Tra Sorgea S.r.l e Sorgeaqua S.r.l. per l'utilizzo di logistiche operative e di ufficio e per l'esercizio delle attività contabili, di pianificazione e di bilancio, giuridiche, assicurative e gestionali in genere.

In ogni caso tutte le operazioni effettuate fanno parte dell'ordinaria gestione d'impresa e sono state regolate in base a condizioni di mercato, vale a dire alle condizioni che si sarebbero applicate fra due parti indipendenti e secondo criteri che consentono il recupero dei costi sostenuti ed un margine minimo per il recupero dei costi generali e la remunerazione del capitale investito.

Gli effetti patrimoniali dei rapporti tra Sorgeaqua S.r.l. e le altre Società collegate o correlate sono riassunti nella seguente tabella:

Società collegata o correlata	Crediti al 31/12/2014	Debiti al 31/12/2014
SORGEA S.r.l. – Finale Emilia	23.980	3.527.310
AS RETIGAS S.r.l. – Mirandola (MO)	392.669	0
FERONIA S.r.l. – Finale Emilia	0	0
Totale	416.649	3.527.310

Le quote di partecipazione tra le Società del Gruppo Sorgea sono indicate nella seguente tabella:

Partecipante	Partecipata			
	Sorgea S.r.l.	Sorgeaqua S.r.l.	AS Retigas S.r.l.	Feronia S.r.l.
Sorgea S.r.l.	---	10%	21,62%	30%
Sorgeaqua S.r.l.	0	---	0	0
AS Retigas S.r.l.	0	0	---	0
Feronia S.r.l.	0	0	0	---

7. Informazioni di cui all'Art. 2428, n° 3 e 4 del C.C.

Poiché la Società non ha società controllanti non si rendono applicabili le prescrizioni dell'articolo del Codice Civile in oggetto.

8. Fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

- a) Non vi sono contenziosi fiscali aperti dopo la chiusura dell'esercizio.
- b) RESTITUZIONE AGLI UTENTI FINALI DELLA COMPONENTE TARIFFARIA DEL S.I.I. RELATIVA ALLA REMUNERAZIONE DEL CAPITALE

Con Delibera 163/2014 del 03/04/2014 l'AEEGSI, ha dato ordine di restituzione agli utenti finali della componente tariffaria del servizio idrico integrato relativa alla remunerazione del capitale, abrogata in esito al referendum popolare del 12 e 13 giugno 2011, con riferimento al periodo 21 luglio-31 dicembre 2011 non coperto dal metodo tariffario transitorio. In particolare con questa delibera l'AEEGSI ha ordinato ai gestori di procedere alla restituzione all'utenza della componente remunerazione del capitale investito – come calcolata dai relativi Enti d'Ambito.

L'importo è stato calcolato dall'ATERSIR che ha anche determinato i criteri di restituzione con delibera CAMB/2013/38, in particolare ha stabilito che le utenze beneficiarie della restituzione della quota fossero tutte le utenze attive domestiche e non domestiche.

Gli importi sono stati restituiti nelle fatture emesse nel maggio 2014. L'importo complessivo restituito relativo agli utenti attivi è pari a € 94.167. Per gli utenti cessati, in caso di futura istanza di rimborso, è stato istituito un fondo pari a € 12.891.

9. Evoluzione prevedibile della gestione

Per l'esercizio 2015 si prevedono consumi idrici in linea con quelli rilevati nel 2014.

Per il miglioramento ed il potenziamento delle reti e degli impianti in gestione la Società ha in programma per l'anno 2015 un piano di investimenti per complessivi € 8.154.394, che al netto dei contributi pubblici e privati si prevedono di € 3.262.394.

ID	Comune	Descrizione	INVESTIMENTI LORDI 2015	CONTRIBUTI 2015	INVESTIMENTI NETTI 2015
2223	Crevalcore	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 15.000,00		€ 15.000,00
5007	Crevalcore	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	€ 2.764.000,00	€ 2.128.000,00	€ 636.000,00
2224	Crevalcore	Rifacimento allacci di utenza	€ 30.000,00		€ 30.000,00
2227	Crevalcore	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000,00		€ 5.000,00
2228	Crevalcore	Sostituzione contatori di utenza	€ 4.500,00		€ 4.500,00

5000	Crevalcore	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 10.000,00		€ 10.000,00
2231	Finale Emilia	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 10.000,00		€ 10.000,00
5008	Finale Emilia	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	€ 1.951.000,00	€ 1.500.000,00	€ 451.000,00
2232	Finale Emilia	Rifacimento allacci di utenza	€ 25.000,00		€ 25.000,00
nn	Finale Emilia	Interventi urgenti per allagamenti a Finale Capoluogo	€ 107.809,00	€ 60.000,00	€ 47.809,00
5001	Finale Emilia	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 10.000,00		€ 10.000,00
2238	Finale Emilia	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000,00		€ 5.000,00
2239	Finale Emilia	Sostituzione contatori di utenza	€ 11.250,00		€ 11.250,00
2665	Finale Emilia	Adeguamento depuratore di Massa Finalese	€ 456.352,00		€ 456.352,00
2240	Nonantola	Rifacimento allacci di utenza	€ 25.000,00		€ 25.000,00
2241	Nonantola	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000,00		€ 5.000,00
2242	Nonantola	Sostituzione contatori di utenza	€ 4.500,00		€ 4.500,00
2243	Nonantola	Realizzazione rete fognaria e depuratore a servizio dell'agglomerato di Campazzo, di Case Ponte Fossa e della zona di via Giorgina	€ 760.580,00	€ 18.000,00	€ 742.580,00
2271	Nonantola	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 20.000,00		€ 20.000,00
5009	Nonantola	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	€ 841.750,00	€ 641.000,00	€ 200.750,00
2272	Nonantola	Collegamento rete fognaria di Gazzate col depuratore capoluogo	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ -
5003	Nonantola	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 10.000,00		€ 10.000,00
2245	Ravarino	Rifacimento allacci di utenza	€ 20.000,00		€ 20.000,00
2246	Ravarino	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000,00		€ 5.000,00
2247	Ravarino	Sostituzione contatori di utenza	€ 3.375,00		€ 3.375,00
5004	Ravarino	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 10.000,00		€ 10.000,00
2264	Ravarino	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 15.000,00		€ 15.000,00

5010	Ravarino	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	€ 386.000,00	€ 295.000,00	€ 91.000,00
2237	Sant'Agata B.	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000,00		€ 5.000,00
2249	Sant'Agata B.	Rifacimento allacci di utenza	€ 20.000,00		€ 20.000,00
5006	Sant'Agata B.	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 5.000,00		€ 5.000,00
2255	Sant'Agata B.	Sostituzione contatori di utenza	€ 3.375,00		€ 3.375,00
2273	Sant'Agata B.	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 35.000,00		€ 35.000,00
2587	Sant'Agata B.	Adeguamento scarichi fognari (via Pettarella)	€ -		€ -
2260	Tutto il sottambito	Demolizione serbatoio pensile via Mavora	€ 120.000,00		€ 120.000,00
nn	Tutto il sottambito	Rinnovo della condotta di adduzione Crevalcore - Ravarino. 1° stralcio via Panerazzi nel comune di Crevalcore	€ 114.903,00		€ 114.903,00
2262	Tutto il sottambito	Manutenzione straordinaria e spurgo pozzi	€ 30.000,00		€ 30.000,00
2545	Tutto il sottambito	Interventi di struttura aziendale	€ 20.000,00		€ 20.000,00
2550	Tutto il sottambito	Altri interventi di manutenzione straordinaria e rinnovo reti	€ 40.000,00		€ 40.000,00
2560	Tutto il sottambito	Nuovi allacci all'utenza	€ 120.000,00	€ 120.000	€ -
			€ 8.154.394	€ 4.892.000	€ 3.262.394

Sorgeaqua S.r.l. ha deciso di implementare il Sistema di Gestione Qualità previsto dalla UNI EN ISO 9001:2012 al fine di perseguire i seguenti obiettivi:

- La messa in opera di un Sistema di gestione aziendale che permetta l'evidenza del controllo delle attività svolte;
- La sicurezza aziendale di rispondere a criteri di qualità riconosciuti ed accettati a livello internazionale;
- La possibilità di dare, mediante l'ottenimento di una Certificazione di parte terza, evidenza esterna dell'affidabilità del proprio Sistema Qualità.

Il progetto è in corso di esecuzione.

10. Altre informazioni

10.1 Uso di strumenti finanziari

La Società non ha fatto uso, nel corso dell'esercizio, di strumenti finanziari derivati.

10.2 Privacy

Ai sensi del D.Lgs. n.196/2003 La Società dispone del Regolamento sulla Privacy e del Documento Programmatico sulla Sicurezza, che sono stati aggiornati entro i termini di Legge.

10.3 Ambiente e sicurezza sul lavoro

Nell'anno 2014 non vi sono stati danni causati all'ambiente per i quali la Società sia stata dichiarata colpevole, né le sono state inflitte sanzioni o pene per reati o danni ambientali.

Ai sensi del D.Lgs. n.81/2008 è stato elaborato il documento di valutazione dei rischi ed è stato nominato il responsabile.

10.4 Sedi secondarie

In ottemperanza a quanto disposto dall'art. 2428 comma 5 del C.C., si attesta che la Società ha 6 sedi secondarie: una a Finale Emilia adibita a magazzino, 5 adibite a sportello utenti presso i 5 Comuni soci.

11. Proposte all'Assemblea dei Soci

L'Amministratore Unico, al termine di questa relazione, nel ringraziare l'intera struttura aziendale per l'opera svolta e per i positivi risultati conseguiti, invita l'Assemblea dei Soci:

- ad approvare il bilancio al 31/12/2014;
- a destinare l'utile di esercizio, pari ad Euro 641.341,85 alla riserva legale.

Finale Emilia, 30/03/2015

L'Amministratore Unico
(Arch. Novello Lodi)