

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 2018 -

All'Assemblea dei Soci

1. La situazione della Società (Art.2428, 1°comma, C.C.)

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.

L'andamento della gestione nell'anno 2018 è, in sintesi, espresso dai seguenti dati:

Dati di sintesi	2018	2017	Variazioni	Variaz.
	€	€	€	%
Beni materiali, immateriali, al netto dei fondi ammortamento, e immobilizzazioni finanziarie	24.834.943	24.901.569	-66.626	-0,3%
Patrimonio netto	7.412.675	6.454.089	958.586	14,9%
Valore della produzione	8.774.107	8.876.893	-102.786	-1,2%
Dipendenti (presenza media)	27,96	27,70	0,26	0,1%
Risultato operativo netto	1.634.629	1.778.559	-143.930	-8,1%
Risultato dell'esercizio	958.586	992.230	-33.643	-3,4%

Il valore della produzione, rispetto all'esercizio precedente, risulta diminuito di € 102.786.

Il risultato operativo passa da € 1.778.559 ad € 1.634.629 rilevando un calo di € 143.930, mentre il risultato di esercizio passa da € 992.230 del 2017 a € 958.586 del 2018.

La tariffa media del servizio idrico integrato, calcolata sulla base dei dati di bilancio, è risultata essere di Euro/m3 1,989.

1.1 Attività svolte

La Società è amministrata da un Amministratore Unico, e dal 2017 è sottoposta alle verifiche del Revisore Unico quale organo di controllo.

Il Servizio Tecnico è composto di n°8 tecnici (compresa la segreteria tecnica) e n°9 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 5 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 (ARERA, 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, 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 dalla ex-Sorgea Energia S.r.l. (ora Sinergas S.p.a.).

1.2 Situazione economica

Il bilancio dell'esercizio 2018 chiude con un utile, al lordo delle imposte, di Euro 1.379.403 e con un utile netto di Euro 958.586.

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

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO PER DESTINAZIONE						
	2018		2017		Variazioni	Variaz.%
	€	%	€	%	€	%
Vendite e prestazioni	8.433.757	96,1	8.596.864	96,8	-163.108	
Capitalizzazioni per lavori interni	208.964	2,4	147.437	1,7	61.527	
Altri ricavi caratteristici	131.386	1,5	132.592	1,5	-1.206	
A. Totale ricavi operativi	8.774.107	100	8.876.893	100	-102.786	-1,2
Materie prime, sussidiarie, di consumo	180.194	2,1	88.650	1,0	91.543	
Servizi	3.804.011	43,4	3.859.878	43,5	-55.867	
Godimento beni di terzi	408.647	4,7	460.459	5,2	-51.812	
Oneri diversi	147.302	1,7	148.768	1,7	-1.466	
B. Totale costi esterni	4.540.154	51,7	4.557.756	51,3	-17.602	-0,4
C. Valore aggiunto	4.233.953	48,3	4.319.137	48,7	-85.184	-2,0
D. Costo del Personale	1.363.335	15,5	1.366.433	15,4	-3.098	-0,2
E. EBITDA – margine operativo lordo (C-D)	2.870.618	32,7	2.952.704	33,3	-82.086	-2,8
F. Ammortamenti e svalutazioni	1.235.989	14,1	1.174.145	13,2	61.844	5,3
G. Accantonamenti	-	-	-	-	-	
H. EBIT – risultato operativo netto (E-F-G)	1.634.629	18,6	1.778.559	20,0	-143.930	-8,1
I. Risultato dell'area accessoria	-	-	-	-	-	
Proventi finanziari	37.784	0,4	24.859	0,3	12.925	
Interessi ed oneri finanziari	-293.010	3,3	-337.112	3,8	44.101	
L. Totale proventi ed oneri finanziari	-255.226	2,9	-312.252	3,5	57.026	18,3
Rivalutazione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	
Svalutazione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	
M. Totale rettifiche di attività finanziarie	0		0		0	
N. Risultato prima delle imposte (H+I+L+M)	1.379.403	15,7	1.466.307	16,5	-86.904	-5,9
O. Imposte sul reddito	420.816	4,8	474.077	5,3	-53.261	-11,2
P. Risultato d'esercizio (N-O)	958.586	10,9	992.230	11,2	-33.643	-3,4

Il rapporto tra il margine operativo lordo ed il totale dei ricavi operativi passa dal 33,3% del 2017 al 32,7% del 2018.

L'utile prima delle imposte passa dal 16,5 % del 2017 all' 15,7 % del 2018.

La contrazione del risultato netto della gestione operativa (EBIT), che passa da € 1.778.559 ad € 1.634.629, è dovuto prevalentemente al calo del fatturato relativo alle attività del servizio gas, e al maggior costo per ammortamento degli investimenti.

1.2.1 Analisi delle principali voci del conto economico

VALORE DELLA PRODUZIONE			
	2018	2017	Variazioni
	€	€	€
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.433.757	8.596.864	-163.108
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	208.964	147.437	61.527
Altri ricavi e proventi	131.386	132.592	-1.206
Totale valore della produzione	8.774.107	8.876.893	-102.786

La riduzione dei “Ricavi delle vendite e delle prestazioni” è imputabile alle minori attività svolte sulle reti e impianti gas a favore della società AS Retigas.

La voce di bilancio relativa agli “Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni” aumenta rispetto al 2017 per effetto del maggior impegno del personale sulle attività di investimento nel servizio idrico integrato.

La voce “Altri ricavi e proventi” non presenta variazioni significative rispetto all’anno scorso.

Le utenze servite per comune sono le seguenti:

Comune	Nr. Utenze	Nr. abitanti
Finale Emilia	7.280	15.412
Nonantola	6.497	16.122
Ravarino	2.473	6.173
Crevalcore	4.834	13.692
S.Agata Bolognese	2.602	7.404
TOTALE	23.686	58.803

L’andamento del fatturato per i servizi acquedotto, fognatura e depurazione è riportato nella seguente tabella:

Servizio	2018	2017
Acquedotto:		
Metri cubi	3.626.173	3.584.879
Fatturato	4.435.424	4.442.491
Tariffa media a metro cubo	1,223	1,239
Fognatura:		
Metri cubi	2.904.328	2.904.121
Fatturato	828.568	833.270
Tariffa media a metro cubo	0,285	0,287
Depurazione:		
Metri cubi	2.907.276	2.903.150
Fatturato	1.947.216	1.954.152
Tariffa media a metro cubo	0,670	0,673
Totale Servizio Idrico Integrato:		
Metri cubi acqua potabile	3.626.173	3.584.879
Fatturato	7.211.208	7.229.913
Tariffa media a metro cubo	1,989	2,017
Utenze produttive:		
Ricavi fognatura	81.691	53.754
Ricavi depurazione	117.136	104.623
Totale ricavi produttivi	198.827	158.377

Rispetto all’esercizio precedente si registra un incremento delle vendite di acqua potabile di 41.294 metri cubi, con un aumento del 1,2%.

Al depuratore in località Bevilacqua di Crevalcore sono confluiti mc. 15.520 di 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.

COSTI DELLA PRODUZIONE			
	2018	2017	Variazioni
	€	€	€
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo	188.909	113.286	75.623
Costi per servizi	3.804.011	3.859.878	-55.867
Costi per godimento beni di terzi	408.647	460.459	-51.812
Costi per il personale	1.363.335	1.366.433	-3.098
Ammortamenti e svalutazioni	1.235.989	1.174.145	61.844
Variazioni delle rimanenze	-8.716	-24.636	15.920
Altri accantonamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	147.302	148.768	-1.466
Totale costi della produzione	7.139.478	7.098.334	41.144

I “Costi per acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo” aumentano rispetto allo scorso anno per effetto del consistente acquisto di contatori e materiali per l’esecuzione di allacciamenti.

I “Costi per servizi” diminuiscono rispetto al valore del 2017; in particolare si rileva una riduzione dei costi per le attività sulle reti e impianti gas.

I “Costi per godimento beni di terzi” si riducono per effetto del minor riconoscimento ai soci del canone di concessione del servizio, così come deliberato dall’Agenzia d’Ambito (ATERSIR).

I “Costi per il personale” si mantengono invariati, così come il numero dei dipendenti.

Aumenta il valore di “Ammortamenti e svalutazioni” per effetto dei nuovi investimenti realizzati dalla società e per maggiori accantonamenti al fondo svalutazione crediti.

Nessuna variazione significativa si rileva tra gli “Oneri diversi di gestione”.

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

Servizio	2018	2017	Variazioni	Variazione %
Gestione acquedotto:				
- energia elettrica acquedotto	652.779	661.897	-9.118	
- manutenzione reti acquedotto	797.673	870.350	-72.677	
- manutenzione impianti acqued.	76.311	77.625	-1.314	
- manutenzione reti adduzione	67.861	30.103	37.758	
Totale acquedotto	1.594.624	1.639.975	-45.351	-2,8%
Gestione fognatura:				
- energia elettrica fognatura	81.418	76.544	4.874	
- manutenzione reti fognatura	36.667	27.731	8.936	
- manutenzione impianti fognatura	9.053	11.251	-2.198	
- costi di gestione reti e impianti	181.573	163.916	17.657	
Totale fognatura	308.711	279.442	29.269	10,5%
Gestione depurazione:				
- energia elettrica depurazione	361.351	358.672	2.679	
- manutenzione depuratori	54.562	69.138	-14.576	
- costi di gestione depuratori	509.650	543.191	-33.541	
Totale depurazione	925.563	971.001	-45.438	-4,7%

Il costo totale dell’energia elettrica dei tre servizi non presenta variazioni significative rispetto all’anno passato.

I costi di manutenzione presentano un andamento differenziato per servizio: in aumento per il servizio fognatura, in diminuzione per i servizi acquedotto e depurazione.

I costi di gestione evidenziano un aumento per il servizio fognatura dovuto alla messa in esercizio di nuovi impianti di sollevamento. Diminuiscono invece i costi di gestione dei depuratori.

Si riporta nella tabella sottostante **l'analisi degli scostamenti** relativi al conto economico previsionale dell'esercizio 2018 (valori espressi in migliaia di euro).

Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Scostamenti
Ricavi del Servizio Idrico Integrato	7.597.000	7.280.000	317.000
Ricavi verso imprese del gas	693.000	762.000	-69.000
Altri ricavi e costi capitalizzati	492.000	431.000	61.000
Totale Ricavi	8.782.000	8.473.000	309.000
Costi esterni	4.555.000	4.380.000	175.000
Costo del lavoro	1.357.000	1.394.000	-37.000
Ammortamenti	1.097.000	1.094.000	3.000
Accantonamenti	139.000	75.000	64.000
Gestione straordinaria	-	-	-
Gestione finanziaria	255.000	284.000	-29.000
Imposte	421.000	404.000	17.000
Totale Costi	7.824.000	7.631.000	193.000
Risultato economico	958.000	842.000	116.000

L'analisi degli scostamenti evidenzia un risultato di esercizio superiore al valore preventivato.

I ricavi del Servizio idrico integrato risultano superiori alle attese per effetto dell'incremento dei volumi erogati e dell'aumento di ricavi per scarichi produttivi. I ricavi verso le imprese del gas risultano invece inferiori al preventivo per effetto delle minori attività richieste alla società nell'ultimo quadrimestre del 2018. Alla voce Altri ricavi e costi capitalizzati si registra un incremento per effetto delle nuove attività svolte a favore di Sorgea srl.

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

- da un aumento dei "costi esterni" relativi alla manutenzione e gestione delle reti e impianti fognari, e delle spese di gestione della bollettazione all'utenza.
- da un maggior costo per l'accantonamento al fondo svalutazione crediti.
- da una minore incidenza della "Gestione finanziaria".
- da una maggiore incidenza delle imposte poiché il risultato ante imposte effettivo risulta superiore al preventivato, ed anche per effetto della rilevazione di imposte anticipate.

1.3 Situazione patrimoniale

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO FUNZIONALMENTE			
	2018	2017	Variazioni
	€	€	€
Rimanenze	97.206	88.490	8.716
Crediti verso clienti/utenti	4.363.402	4.393.572	-30.170
Crediti verso controllanti	-	-	-
Crediti verso controllate	-	-	-
Crediti verso collegate	92.467	9.886	82.581
Crediti verso altri	3.225.373	2.978.825	246.549
Crediti tributari	197.552	356.129	-158.577
Ratei e risconti attivi	34.428	32.351	2.077
A. Totale attività operative	8.010.428	7.859.253	151.175
Debiti verso fornitori	3.484.294	3.382.072	102.223
Debiti verso controllanti	-	-	-
Debiti verso controllate	-	-	-
Debiti verso collegate	448.886	1.945.896	-1.497.010
Debiti verso istituti previdenziali	82.180	82.747	-566
Debiti tributari	202.161	43.709	158.452
Debiti verso altri	222.878	213.766	9.112
Acconti	144.962	127.653	17.309
Ratei e risconti passivi	92.219	120.030	-27.812
B. Totale passività operative	4.677.580	5.915.873	-1.238.293
C. Capitale circolante netto (A-B)	3.332.848	1.943.380	1.389.468
Immobilizzazioni immateriali	24.426.510	24.601.027	-174.517
Immobilizzazioni materiali	402.669	294.778	107.892
Partecipazioni	5.764	5.764	0
Altri crediti a m/l termine	9.248	9.080	168
D. Totale attivo immobilizzato	24.844.191	24.910.649	-66.458
Debiti non finanziari a m/l termine	6.265.375	6.385.161	-119.786
Fondi rischi ed oneri	264.000	264.000	0
Trattamento di fine rapporto	438.906	450.340	-11.435
E. Totale passività operative immobilizzate	6.968.281	7.099.502	-131.221
F. Totale attivo immobilizzato netto (D-E)	17.875.910	17.811.147	64.763
G. Totale capitale investito netto (C+F)	21.208.758	19.754.527	1.454.231
(Liquidità e disponibilità finanziarie a breve termine)	-520.813	-457.291	-63.522
(Altre attività finanziarie)	-	-	-
Debiti finanziari a breve termine	5.536.807	6.257.386	-720.579
Debiti e finanziamenti a m/l termine	8.780.088	7.500.343	1.279.745
H. Posizione finanziaria netta	13.796.083	13.300.439	495.644
Capitale sociale	100.000	100.000	0
Riserve	6.354.089	5.361.859	992.230
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-
Risultato d'esercizio	958.586	992.230	-33.643
I. Totale patrimonio netto	7.412.675	6.454.089	958.586
L. Totale mezzi propri e di terzi (H+I)	21.208.758	19.754.527	1.454.231

Il capitale circolante netto risulta positivo per € 3.332.848. La variazione rispetto al 2017 è dovuta alla trasformazione di debiti commerciali a breve termine verso Sorgea in debiti finanziari a m/l termine.

Il totale attivo immobilizzato non si discosta dal valore rilevato nel 2017.

La posizione finanziaria netta risulta negativa per € 13.796.083, in aumento rispetto all'anno precedente.

1.3.1 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 2018 sono stati realizzati investimenti complessivi lordi per € 1.037.476 (€ 949.077 al netto di contributi).

DESCRIZIONE INTERVENTI	INVESTIMENTI LORDI AL 31/12/2018	CONTRIBUTI	INVESTIMENTI NETTI AL 31/12/2018	INVESTIMENTI NETTI AL 31/12/2017
	€	€	€	€
TOTALE	1.037.476	88.399	949.077	932.677
Servizio acqua:	635.399	88.399	547.000	423.212
Di cui:				
Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	182.185			
Sostituzione reti e allacciamenti idrici danneggiati dal sisma	0			
Rifacimento allacci di utenza	93.578			
Sostituzione contatori di utenza	155.350			
Nuovi allacci all'utenza	89.102	88.399		
Realizzazione nuovo impianto di rilancio a servizio delle frazioni Caselle e Palata Pepoli	2.194			
Manutenzione straordinaria impianti idrici	65.154			
Manutenzione straordinaria e spurgo pozzi	47.836			
Servizio fognature:	64.526	0	64.526	29.519
Di cui:				
Manutenzioni straordinarie reti fognarie	64.526			
Servizio depurazione:	280.947	0	280.947	413.352
Di cui:				

Realizzazione rete fognaria e depuratore a servizio dell'agglomerato di Campazzo, di Case Ponte Fossa e della zona di via Giorgina	114.683			
Adeguamento depuratore di Bevilacqua	8.267			
Manutenzioni straordinarie depuratori	157.997			
Investimenti diversi	56.603	0	56.603	66.594
Di cui:				
Interventi di struttura aziendale	56.603	0		

Gli investimenti sono stati effettuati in conformità al piano approvato da ATERSIR.

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 2018.

ID ATERSIR	Comune	Descrizione	2018 DA PIANO	CONSUNTIVO AL 31/12/2018
2014BOSA0001	Crevalcore	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 20.000	€ 51.166
2014BOSA0012	Crevalcore	Sostituzione reti idriche danneggiate dal sisma	€ -	€ -
2014BOSA0002	Crevalcore	Rifacimento allacci di utenza	€ 10.000	€ 17.126
2014BOSA0003	Crevalcore	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000	€ 32.314
2017BOSA0001	Crevalcore	Impianto di Rilancio Caselle Palata	€ 150.000	€ 2.194
2016BOSA0001	Crevalcore	Adeguamento depuratore di Bevilacqua	€ -	€ 8.267
2014BOSA0004	Crevalcore	Sostituzione contatori di utenza	€ 4.500	€ 14.458
2014BOSA0005	Crevalcore	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 10.000	€ 11.054
2014MOSA0001	Finale Emilia	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 20.000	€ 43.946
2014MOSA0023	Finale Emilia	Sostituzione reti idriche danneggiate dal sisma	€ -	€ -

2014MOSA0002	Finale Emilia	Rifacimento allacci di utenza	€ 10.000	€ 45.615
2014MOSA0003	Finale Emilia	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 5.000	€ 22.428
2014MOSA0004	Finale Emilia	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000	€ 5.458
2014MOSA0005	Finale Emilia	Sostituzione contatori di utenza	€ 4.500	€ 53.826
2014MOSA0008	Nonantola	Rifacimento allacci di utenza	€ 10.000	€ 21.895
2014MOSA0009	Nonantola	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000	€ 15.277
2014MOSA0010	Nonantola	Sostituzione contatori di utenza	€ 4.500	€ 66.264
2014MOSA0011	Nonantola	Realizzazione rete fognaria e depuratore a servizio dell'agglomerato di Campazzo, di Case Ponte Fossa e della zona di via Giorgina	€ 229.510	€ 114.683
2014MOSA0012	Nonantola	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 10.000	€ 30.341
2014MOSA0024	Nonantola	Sostituzione reti idriche danneggiate dal sisma	€ -	€ -
2014MOSA0013	Nonantola	Collettamento rete fognaria di Gazzate col depuratore del capoluogo	€ -	€ 6.311
2014MOSA0014	Nonantola	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 10.000	€ 30.635
2014MOSA0015	Ravarino	Rifacimento allacci di utenza	€ 10.000	€ 7.827
2014MOSA0016	Ravarino	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000	€ 2.511
2014MOSA0017	Ravarino	Sostituzione contatori di utenza	€ 2.500	€ 12.930
2014MOSA0018	Ravarino	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 10.000	€ 86.025
2014MOSA0019	Ravarino	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 15.000	€ 25.256
2014MOSA0025	Ravarino	Sostituzione reti idriche danneggiate dal sisma	€ -	€ -
2014BOSA0006	Sant'Agata B.	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	€ 5.000	€ 2.656
2014BOSA0007	Sant'Agata B.	Rifacimento allacci di utenza	€ 20.000	€ 1.114
2014BOSA0008	Sant'Agata B.	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	€ 5.000	€ 7.856
2014BOSA0009	Sant'Agata B.	Sostituzione contatori di utenza	€ 2.500	€ 7.873

2014BOSA0010	Sant'Agata B.	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	€ 20.000	€ 31.477
2014MOSA0020	Tutto il sottambito	Manutenzione straordinaria e spurgo pozzi	€ 10.000	€ 47.836
2014MOSA0027	Tutto il sottambito	Interventi di struttura aziendale	€ 11.142	€ 56.603
2014MOSA0021	Tutto il sottambito	Altri interventi di manutenzione straordinaria e rinnovo reti	€ 15.000	€ 65.154
2014MOSA0022	Tutto il sottambito	Nuovi allacci all'utenza	€ 120.000	€ 89.102
			€ 764.152	€ 1.037.476

Il piano investimenti approvato da ATERSIR prevedeva per l'anno 2018 investimenti lordi per € 764.152 al lordo dei contributi. Mentre sono stati effettivamente realizzati investimenti lordi per € 1.037.476. Gli investimenti lordi effettuati sono quindi superiori al piano approvato.

Gli ammortamenti effettuati sono i seguenti:

	2018	Aliquota media 2018	2017	Aliquota media 2017
	€	%	€	%
- su beni di terzi	1.006.773	3,23%	957.744	3,15%
- su beni propri	90.279	8,14%	81.592	8,71%
Totali	1.097.052	3,39%	1.039.336	3,32%

1.4 Analisi dei rischi interni ed esterni (Art.2428, 1° comma C.C)

1.4.1 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.

1.4.2 Rischi finanziari

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

I mutui a medio termine hanno una durata media residua di anni 3,41.

Considerata l'evoluzione dei tassi passivi sui finanziamenti a m/l termine registrati nel 2018 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 2019, ad un **rischio specifico di tasso** sui mutui passivi in essere, **tutti stipulati a tasso fisso**. Inoltre, il tasso medio dell'**Euribor a 3 mesi** è stato, nel 2018, negativo, attestandosi al -0,327%, e che anche per il 2019 lo stesso si attesterà intorno allo 0%.

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.

Nelle prime tre fatturazioni massive dell'anno 2018 sono state applicate le tariffe approvate dall'ATERSIR con delibera n. CAMB/2016/45 del 26 luglio 2016 e approvate dall'Autorità per l'Energia Elettrica, il Gas ed il Sistema Idrico con deliberazione n. 715/2016/R/IDR, nell'ultima fatturazione del 2018 sono state applicate le tariffe provvisorie approvate dall'Atersir con delibera n. CAMB/2018/62 del 25/07/2018 in applicazione dall'AEEGSI con Deliberazione 918/2017/R/IDR del 27/12/2017. Nel corso del secondo semestre 2019 saranno applicate le tariffe definitive approvate da ARERA con deliberazione 93/2019/IDR con conguaglio retroattivo dal 01/01/2018.

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 74.

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.

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.

1.5 Relazione su monitoraggio e verifica del rischio di crisi aziendale al 31/12/2018

In adempimento al Programma di valutazione del rischio approvato in sede assembleare con deliberazione n. 3 in data 28/04/2017, si è proceduto all'attività di monitoraggio e di verifica del rischio aziendale le cui risultanze, con riferimento alla data del 31/12/2018, sono di seguito evidenziate.

1.5.1 La Società

Sorgeaqua nasce nel 2007 come società in house per la gestione del Servizio Idrico Integrato (S.I.I.) nei Comuni soci di Finale Emilia, Nonantola, Ravarino, Crevalcore e Sant'Agata Bolognese. Nel gennaio 2008 Sorgeaqua inizia la sua attività di gestore del S.I.I.

1.5.2 La compagine sociale

L'assetto proprietario della Società al 31/12/2018 è il seguente:

SOCI	CAPITALE VERSATO	% DI PARTECIPAZIONE
Comune di Finale Emilia (MO)	18.000	18,00
Comune di Crevalcore (BO)	18.000	18,00
Comune di Nonantola (MO)	18.000	18,00
Comune di Ravarino (MO)	18.000	18,00
Comune di Sant'Agata Bolognese (BO)	18.000	18,00
Sorgea srl	10.000	10,00
	100.000	100,00

1.5.3 Organo Amministrativo

L'organo amministrativo è costituito da un Amministratore Unico, nominato con delibera assembleare in data 18/05/2018, e rimarrà in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2019. Amministratore Unico è l'architetto Novello Lodi.

1.5.4 Organo di Controllo – Revisore

L'organo di controllo è costituito da un Sindaco Unico, nominato con delibera assembleare in data 24/05/2016, e rimarrà in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2018. Sindaco Unico è il dott. Egidio Veronesi.

1.5.5 Il personale

La situazione del personale occupato alla data del 31/12/2018 è la seguente:

MANSIONE	31/12/2018
Impiegati uff. clienti	10
Impiegati uff. tecnico	8
Operai	9
Totali	27

1.5.6 Valutazione del rischio di crisi aziendale al 31/12/2018

La Società ha condotto la misurazione del rischio di crisi aziendale utilizzando gli strumenti di valutazione indicati nel Programma elaborato ai sensi dell'art. 6, co. 2, d.lgs. 175/2016 e verificando l'eventuale sussistenza di profili di rischio di crisi aziendale in base al Programma medesimo, secondo quanto di seguito indicato.

INDICATORE	Parametro SOGLIA	Parametro 2018	Parametro 2017	Parametro 2016
La gestione operativa della società sia negativa per tre esercizi consecutivi in misura pari o superiore al 10% (Differenza tra valore e costi della produzione: (A meno B), ex. Articolo 2525 c.c.)	La perdita deve essere < 10%	La Gestione operativa è positiva	La Gestione operativa è positiva	La Gestione operativa è positiva
Le perdite di esercizio cumulate negli ultimi tre esercizi, al netto degli eventuali utili di esercizio del medesimo periodo, abbiano eroso il patrimonio netto in misura superiore al 30%	La riduzione di patrimonio netto non può essere > 30%	Nessuna perdita	Nessuna perdita	Nessuna perdita
La relazione redatta dal revisore legale o quella del collegio sindacale rappresentino dubbi di continuità aziendale		Nota 1)	Nessun dubbio di continuità aziendale	Nessun dubbio di continuità aziendale
L'indice di struttura finanziaria, dato dal rapporto tra patrimonio più debiti a medio e lungo termine e attivo immobilizzato, sia inferiore a 1 in una misura superiore al 30%	L'indice non può essere < 0,7	0,87	0,79	0,80
Il peso degli oneri finanziari, misurato come oneri finanziari su fatturato, è superiore al 5-10%	L'indice non può essere > 5%	3,03%	3,63%	3,15%

Nota 1) ad oggi documento non disponibile

Alla luce dell'analisi effettuata è risultato dagli strumenti di valutazione utilizzati che i parametri effettivi risultano essere inferiori ai parametri-soglia indicatori di rischio.

Nelle more dell'adozione di un Programma di valutazione del rischio che recepisca le novità introdotte dal D.Lgs n. 14/2019, entrato in vigore in data 16/03/2019, si individuano i seguenti ulteriori indicatori che si reputano utili al monitoraggio dell'equilibrio finanziario della gestione:

INDICATORI DI EQUILIBRIO FINANZIARIO	Parametro SOGLIA	Parametro 2018	Parametro 2017	Parametro 2016
Rapporto tra la Posizione Finanziaria Netta e l'EBITDA (o Mol)	Il rapporto deve essere < 6	4,8	4,5	5,0

Scaduto nei confronti dei dipendenti, fornitori, erario ed enti previdenziali (Overdue)		Nessun ritardo	Nessun ritardo	Nessun ritardo
---	--	----------------	----------------	----------------

2. Gestione finanziaria (Art.2428, 2° comma C.C.)

	2018	2017	Variazioni
	€	€	€
Oneri finanziari:			
- interessi su mutui	-124.273	-156.748	32.475
- interessi passivi bancari	-40.297	-37.738	-2.559
- altri oneri finanziari	-49.241	-57.938	8.697
- interessi verso collegate (Sorgea)	-79.200	-84.689	5.489
Totale oneri	-293.010	-337.112	44.102
Proventi finanziari:			
- dividendi da partecipazioni	62	62	0
- interessi attivi	37.722	24.797	12.925
Totale proventi	37.784	24.859	12.925
Saldo oneri della gestione finanziaria	-255.226	-312.252	57.026

Il saldo negativo della gestione finanziaria del 2018 risultata diminuito rispetto a quello del 2017.

Alla voce "altri oneri finanziari" si rilevano gli interessi passivi dovuti al pagamento dilazionato di due depuratori realizzati in Project Financing.

Il tasso di interesse medio dell'esercizio pagato sulle aperture di credito in c/c ordinario è stato del 1,45%.

Il tasso di interesse medio sui mutui è stato del 1,82%.

SORGEA S.r.l. ha prestato garanzie per € 15.197.712 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, oltre agli interessi su dilazioni di pagamento concordate, anche gli interessi sul finanziamento di € 1.500.000.

La liquidità generata dalla gestione di € 63.522, di cui al rendiconto finanziario, è formata dalle seguenti componenti:

	2018	2017
	€	€
Flusso finanziario generato(+)/assorbito(-) dalle attività di esercizio	507.907	1.160.857
Flusso finanziario generato(+)/assorbito(-) da attività di investimento	-1.016.360	-932.103
Flusso finanziario generato(+)/assorbito(-) da attività di finanziamento	571.975	-292.798
Totale liquidità generata(+)/assorbita(-) dalla gestione	63.522	-64.044

2.1. Situazione dei mutui in essere

	Esercizio di accensione	Valore nominale	Debito residuo al 31/12/2018
		€	€
Cassa Risparmio di Cento	2007	2.600.000	1.148.379
Banca Popolare dell'Emilia-Romagna	2011	2.000.000	311.050
Banca Popolare dell'Emilia-Romagna (mutuo sisma tasso 0)	2013	752.220	245.591
Cassa Risparmio di Cento	2014	1.500.000	774.160
Veneto Banca / Istituto S.Paolo	2015	500.000	64.707
Credito Emiliano	2015	500.000	155.797
Banca Popolare S.Felice s/P.	2015	500.000	96.968
Banca Popolare dell'Emilia-Romagna	2015	600.000	154.065
Cassa Risparmio di Cento	2016	600.000	304.641
Banca Centro Emilia	2016	500.000	304.768
Banco BPM	2016	500.000	221.603
Credito Emiliano	2016	800.000	256.371
Banco BPM	2017	500.000	294.481
Banco BPM	2017	500.000	334.846
Banca Popolare S.Felice s/P.	2017	500.000	377.608
Credito Emiliano	2017	500.000	401.887
Cassa Risparmio di Cento	2018	750.000	750.000
Banca Popolare dell'Emilia-Romagna	2018	1.000.000	1.000.000
Banco BPM	2018	700.000	657.120
Credito Emiliano	2018	500.000	500.000
Banca Centro Emilia	2018	450.000	450.000
Totale		16.752.220	8.804.042

2.2. Principali indicatori economico-finanziari della gestione

	U.M.	2018	2017
Ricavi da vendite e prestazioni	€	8.433.757	8.596.864
Posizione finanziaria netta	€	13.796.083	13.300.439
Patrimonio netto	€	7.412.675	6.454.089
Capitale investito netto	€	21.208.758	19.754.527
EBITDA – risultato operativo lordo	€	2.870.618	2.952.704
EBIT – risultato operativo netto	€	1.634.629	1.778.559
EBT – risultato prima delle imposte	€	1.379.403	1.466.307
Utile netto	€	958.586	992.230
ROI = Risultato operativo netto / Capitale investito netto	%	7,7	9,0
ROE = Utile netto / Patrimonio netto	%	12,9	15,4
ROS = Risultato operativo netto / Ricavi vendite	%	19,4	20,7
CASH-FLOW = Utile + Ammortamenti + Accantonamenti	€	2.194.575	2.166.375
Utile netto / Capitale investito	%	4,5	5,0
Utile netto / Ricavi vendite	%	11,4	11,5

Utile ante-imposte / Ricavi vendite	%	16,4	17,1
Mezzi propri / capitale investito = (Patrimonio netto / totale attivo)	%	22,2	19,4

3. Informazioni relative all'ambiente ed al Personale (Art.2428, 2° comma C.C.)

3.1 Ambiente e sicurezza sul lavoro

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 nell'anno 2008 è stato elaborato il documento di valutazione dei rischi ed è stato nominato il responsabile. Tale documento viene integrato e modificato in funzione delle normative sopravvenute.

3.2 Le risorse umane

	31/12/2018
Operai	9
Impiegati	18
Dirigenti	0
Totali	27

I dipendenti a fine esercizio 2018 sono 27.

Nell'anno 2018 non si sono verificati infortuni sul lavoro.

3.3 Costi del personale

	2018	2017	differenza	Diff.%
Retribuzioni	982.453	987.362	-4.909	-0,0%
Oneri previdenziali ed assistenziali	293.516	291.032	2.484	0,1%
Accantonamento T.F.R. e previdenza integrativa	77.255	76.748	507	0,1%
Altri costi	10.111	11.291	-1.180	-11,7%
Totale generale	1.363.335	1.366.433	-3.098	-0,0%
Media unità	27,96	27,7	0,26	+0,1%
Costo medio per dipendente	48.760	49.330	-570	-1,2%

3.4 Formazione

La Società ha svolto attività di formazione e aggiornamento sui seguenti argomenti:

- Sicurezza sul lavoro
- Ruolo e responsabilità dei Preposti
- Aggiornamenti provvedimenti Anac e Codice degli appalti
- Aggiornamenti procedure gas distribuzione e vendita

3.5 Relazioni sindacali

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

4. Ricerca e sviluppo (Art.2428, 3° comma, n.1 C.C.)

La Società non ha svolto attività di ricerca e sviluppo.

5. Rapporti infragruppo e tra società correlate (Art.2428, 3° comma, n.2 C.C.)

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 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, di bilancio, assicurative e gestionali in genere;
- tra Sorgeaqua S.r.l. e AS Retigas S.r.l. per lo svolgimento delle attività tecniche ed amministrative ordinarie sulle reti gas.

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 correlate sono riassunti nella seguente tabella:

Società collegata o correlata	Crediti al 31/12/2018	Debiti al 31/12/2018	Ricavi	Costi
SORGEA S.r.l. – Finale Emilia	92.467	3.598.886	108.005	502.622
AS RETIGAS S.r.l. – Mirandola	1.604.427	2.100	483.088	2.100
Totale	1.696.894	3.600.986	591.093	504.722

6. Informazioni di cui all'Art. 2428, 3° comma, 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.

7. Evoluzione prevedibile della gestione (Art.2428, 3° comma, n.6 C.C.)

Per l'esercizio 2019 si prevedono consumi idrici in linea con quelli rilevati nel 2018.

Per il miglioramento ed il potenziamento delle reti e degli impianti in gestione la Società ha in programma per l'anno 2019 un piano di investimenti per complessivi € 935.000.

NUOVO ID ATERSIR	ID	Comune	Descrizione	Tipo	PREVENTIVO 2019	CONTRIBUTI 2019
2014BOSA0001	2223	Crevalcore	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	A	€ 100.000	€ 39.175
2014BOSA0012	5007	Crevalcore	Sostituzione reti idriche danneggiate dal sisma	A	€ -	
2014BOSA0002	2224	Crevalcore	Rifacimento allacci di utenza	A	€ 20.000	
2014BOSA0003	2227	Crevalcore	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	F	€ 5.000	
2017BOSA0001	9002	Crevalcore	Impianto di Rilancio Caselle Palata	A	€ 125.000	€ 70.000
2016BOSA0001	2663	Crevalcore	Adeguamento depuratore di Bevilacqua	D	€ -	
2014BOSA0004	2228	Crevalcore	Sostituzione contatori di utenza	A	€ 20.000	
2014BOSA0005	5000	Crevalcore	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	D	€ 20.000	
2014MOSA0001	2231	Finale Emilia	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	A	€ 40.000	
2014MOSA0023	5008	Finale Emilia	Sostituzione reti idriche danneggiate dal sisma	A	€ -	
2014MOSA0002	2232	Finale Emilia	Rifacimento allacci di utenza	A	€ 30.000	
2014MOSA0003	5001	Finale Emilia	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	D	€ 20.000	
2014MOSA0004	2238	Finale Emilia	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	F	€ 5.000	
2014MOSA0005	2239	Finale Emilia	Sostituzione contatori di utenza	A	€ 20.000	
2014MOSA0008	2240	Nonantola	Rifacimento allacci di utenza	A	€ 30.000	
2014MOSA0009	2241	Nonantola	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	F	€ 5.000	
2014MOSA0010	2242	Nonantola	Sostituzione contatori di utenza	A	€ 20.000	
2014MOSA0011	2243	Nonantola	Realizzazione rete fognaria e depuratore a servizio dell'agglomerato di Campazzo, di Case Ponte Fossa e della zona di via Giorgina	F-D	€ -	
2014MOSA0012	2271	Nonantola	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	A	€ 40.000	
2014MOSA0024	5009	Nonantola	Sostituzione reti idriche danneggiate dal sisma	A	€ -	

NUOVO ID ATERSIR	ID	Comune	Descrizione	Tipo	PREVENTIVO 2019	CONTRIBUTI 2019
2014MOSA0013	2272	Nonantola	Collegamento rete fognaria di Gazzate col depuratore del capoluogo	F	€ -	
2014MOSA0014	5003	Nonantola	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	D	€ 20.000	
2014MOSA0015	2245	Ravarino	Rifacimento allacci di utenza	A	€ 20.000	
2014MOSA0016	2246	Ravarino	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	F	€ 5.000	
2014MOSA0017	2247	Ravarino	Sostituzione contatori di utenza	A	€ 10.000	
2014MOSA0018	5004	Ravarino	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	D	€ 30.000	
2014MOSA0019	2264	Ravarino	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	A	€ 60.000	€ 24.938
2014MOSA0025	5010	Ravarino	Sostituzione reti idriche danneggiate dal sisma	A	€ -	
2014BOSA0006	2237	Sant'Agata B.	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	F	€ 5.000	
2014BOSA0007	2249	Sant'Agata B.	Rifacimento allacci di utenza	A	€ 20.000	
2014BOSA0008	5006	Sant'Agata B.	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	D	€ 10.000	
2014BOSA0009	2255	Sant'Agata B.	Sostituzione contatori di utenza	A	€ 10.000	
2014BOSA0010	2273	Sant'Agata B.	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	A	€ 45.000	€ 16.688
2014MOSA0020	2262	Tutto il sottambito	Manutenzione straordinaria e spurgo pozzi	A	€ 20.000	
2014MOSA0027	2545	Tutto il sottambito	Interventi di struttura aziendale	A-F-D	€ 20.000	
2014MOSA0021	2550	Tutto il sottambito	Altri interventi di manutenzione straordinaria e rinnovo reti	A-F-D	€ 20.000	
2018MOSA0001		Tutto il sottambito	Nuovo gestionale per monitoraggio qualità tecnica	A-F-D	€ -	
2018MOSA0002		Tutto il sottambito	Sostituzione contatori di processo	A	€ 20.000	
2014MOSA0022	2560	Tutto il sottambito	Nuovi allacci all'utenza	A	€ 120.000	€ 120.000
TOTALE					€ 935.000	€ 270.801

8. Uso di strumenti finanziari (Art.2428, 3° comma, n.6-bis C.C.)

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

9. Sedi secondarie (Art.2428, 5° comma C.C.)

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.

10. Altre informazioni

10.1. Privacy

La società ai sensi del Regolamento UE 2016/679, tenuto conto della natura, dell'oggetto, del contesto e delle finalità dei trattamenti dei dati personali effettuato, nonché del rischio per i diritti e le libertà delle persone fisiche, si è dotata di misure tecniche e organizzative idonee per garantire un livello di sicurezza adeguato al rischio.

Tali misure sono sottoposte a costante verifica ed aggiornamento.

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 31/12/2018;
- ad adottare i provvedimenti di legge e di statuto connessi e conseguenti.

Finale Emilia, 29/03/2019

L'Amministratore Unico
(Arch. Novello Lodi)