

# **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 2019 -**

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 Sant'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 2019 è, in sintesi, espresso dai seguenti dati:

Dati di sintesi	2019	2018	Variazioni	Variazioni
	€	€	€	%
Beni materiali, immateriali, al netto dei fondi ammortamento, e immobilizzazioni finanziarie	24.696.478	24.834.943	-138.465	-0,6%
Patrimonio netto	8.459.797	7.412.676	1.047.121	14,1%
Valore della produzione	8.914.677	8.774.107	140.570	1,6%
Dipendenti (presenza media)	26,00	27,96	-1,96	-7,0%
Risultato operativo netto	1.700.152	1.634.629	65.523	4,0%
Risultato dell'esercizio	1.047.122	958.586	88.536	9,2%

Il valore della produzione, rispetto all'esercizio precedente, risulta aumentato di € 140.570.

Il risultato operativo passa da € 1.634.629 ad € 1.700.152 registrando un incremento di € 65.523, mentre il risultato di esercizio passa da € 958.586 del 2018 a € 1.047.122 del 2019.

La tariffa media del servizio idrico integrato, calcolata sulla base dei dati di bilancio, è risultata essere di Euro/m3 2,167.

### 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°7 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" 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" nei Comuni di Finale Emilia, Nonantola, Ravarino, Crevalcore, Sant'Agata Bolognese, le seguenti attività relative alla distribuzione del gas (fino al 30/06/2019):
  - 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;
  - Data-entry attività di movimentazione;
  - Monitoraggio tempi per esecuzione prestazioni;
- 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 2019 chiude con un utile, al lordo delle imposte, di Euro 1.499.217 e con un utile netto di Euro 1.047.122.

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

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO PER DESTINAZIONE						
	2019		2018		Variazioni	
	€	%	€	%	€	%
Vendite e prestazioni	8.565.711	96,1	8.433.757	96,1	131.954	
Capitalizzazioni per lavori interni	173.458	1,9	208.964	2,4	-35.506	
Altri ricavi caratteristici	175.508	2,0	131.386	1,5	44.122	
<b>A. Totale ricavi operativi</b>	<b>8.914.677</b>	<b>100</b>	<b>8.774.107</b>	<b>100</b>	<b>140.570</b>	<b>1,6</b>

Materie prime, sussidiarie, di consumo	164.543	1,8	180.193	2,1	-15.650	
Servizi	3.828.697	42,9	3.804.011	43,4	24.686	
Godimento beni di terzi	397.358	4,5	408.647	4,7	-11.289	
Oneri diversi	174.080	2,0	147.303	1,7	26.777	
<b>B. Totale costi esterni</b>	<b>4.564.678</b>	<b>51,2</b>	<b>4.540.154</b>	<b>51,7</b>	<b>24.524</b>	<b>0,5</b>
<b>C. Valore aggiunto</b>	<b>4.349.999</b>	<b>48,8</b>	<b>4.233.953</b>	<b>48,3</b>	<b>116.046</b>	<b>2,7</b>
<b>D. Costo del Personale</b>	<b>1.377.326</b>	<b>15,5</b>	<b>1.363.335</b>	<b>15,5</b>	<b>13.991</b>	<b>1,0</b>
<b>E. EBITDA – margine operativo lordo (C-D)</b>	<b>2.972.673</b>	<b>33,3</b>	<b>2.870.618</b>	<b>32,7</b>	<b>102.055</b>	<b>3,6</b>
F. Ammortamenti e svalutazioni	1.272.521	14,3	1.235.989	14,1	36.532	3,0
G. Accantonamenti	-	-	-	-	-	
<b>H. EBIT – risultato operativo netto (E-F-G)</b>	<b>1.700.152</b>	<b>19,1</b>	<b>1.634.629</b>	<b>18,6</b>	<b>65.523</b>	<b>4,0</b>
<b>I. Risultato dell'area accessoria</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Proventi finanziari	41.869	0,5	37.784	0,4	4.085	
Interessi ed oneri finanziari	-242.804	2,7	-293.011	3,3	50.207	
<b>L. Totale proventi ed oneri finanziari</b>	<b>-200.935</b>	<b>2,3</b>	<b>-255.227</b>	<b>2,9</b>	<b>54.292</b>	<b>21,3</b>
Rivalutazione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	
Svalutazione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	
<b>M. Totale rettifiche di attività finanziarie</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>N. Risultato prima delle imposte (H+I+L+M)</b>	<b>1.499.217</b>	<b>16,8</b>	<b>1.379.402</b>	<b>15,7</b>	<b>119.815</b>	<b>8,7</b>
O. Imposte sul reddito	452.095	5,1	420.816	4,8	31.279	7,4
<b>P. Risultato d'esercizio (N-O)</b>	<b>1.047.122</b>	<b>11,7</b>	<b>958.586</b>	<b>10,9</b>	<b>88.536</b>	<b>9,2</b>

Il conto economico riclassificato per destinazione mostra un generale miglioramento della situazione economica. In particolare:

Il rapporto tra il margine operativo lordo ed il totale dei ricavi operativi passa dal 32,7% del 2018 al 33,3% del 2019.

Il rapporto tra utile prima delle imposte e totale dei ricavi operativi passa dal 15,7 % del 2018 al 16,8 % del 2019.

La miglioramento del risultato netto della gestione operativa (EBIT), che passa da € 1.634.629 ad € 1.700.152, è dovuto prevalentemente all'incremento del fatturato del servizio idrico integrato.

### 1.2.1 Analisi delle principali voci del conto economico

VALORE DELLA PRODUZIONE			
	2019	2018	Variazioni
	€	€	€
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.565.711	8.433.757	131.954
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	173.458	208.964	-35.506
Altri ricavi e proventi	175.508	131.386	44.122
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>8.914.677</b>	<b>8.774.107</b>	<b>140.570</b>

L'incremento dei "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" è imputabile all'applicazione dei conguagli tariffari relativi all'anno 2018 e 2019 che, su richiesta di ATERSIR, sono stati applicati nella seconda metà

del 2019. Inoltre i ricavi del 2019 sono stati influenzati dall'applicazione della nuova articolazione tariffaria predisposta da ARERA con l'approvazione del Testo Unico TICS (Delibera ARERA n. 665 del 28/09/2017). La voce di bilancio relativa agli "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" si riduce rispetto al 2018 per effetto del minor impegno del personale sulle attività di investimento nel servizio idrico integrato.

La voce "Altri ricavi e proventi" incrementa per effetto dei maggiori introiti ottenuti per risarcimento danni causati da terzi.

Le utenze servite per comune sono le seguenti:

Comune	Nr. Utenze	Nr. abitanti
Finale Emilia	7.254	15.225
Nonantola	6.506	16.116
Ravarino	2.470	6.169
Crevalcore	4.862	13.770
S.Agata Bolognese	2.646	7.441
<b>TOTALE</b>	<b>23.738</b>	<b>58.721</b>

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

Servizio	2019	2018
<b>Acquedotto:</b>		
Metri cubi	3.545.413	3.626.173
Fatturato	5.027.474	4.435.424
Tariffa media a metro cubo	1,418	1,223
<b>Fognatura:</b>		
Metri cubi	2.841.902	2.904.328
Fatturato	748.715	828.568
Tariffa media a metro cubo	0,263	0,285
<b>Depurazione:</b>		
Metri cubi	2.841.618	2.907.276
Fatturato	1.907.117	1.947.216
Tariffa media a metro cubo	0,671	0,670
<b>Totale Servizio Idrico Integrato:</b>		
Metri cubi acqua potabile	3.545.413	3.626.173
Fatturato	<b>7.683.305</b>	<b>7.211.208</b>
Tariffa media a metro cubo	2,167	1,989
<b>Utenze produttive:</b>		
Ricavi fognatura	81.394	81.691
Ricavi depurazione	101.871	117.136
<b>Totale ricavi produttivi</b>	<b>183.265</b>	<b>198.827</b>

Rispetto all'esercizio precedente si registra un calo delle vendite di acqua potabile di 80.760 metri cubi, pari ad un decremento del 2,2%.

Al depuratore in località Bevilacqua di Crevalcore sono confluiti mc. 17.282 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 per l'attività di depurazione.

COSTI DELLA PRODUZIONE			
	2019	2018	Variazioni
	€	€	€
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo	163.134	188.909	-25.775
Costi per servizi	3.828.697	3.804.011	24.686
Costi per godimento beni di terzi	397.358	408.647	-11.289
Costi per il personale	1.377.326	1.363.335	13.991
Ammortamenti e svalutazioni	1.272.521	1.235.989	36.532
Variazioni delle rimanenze	1.409	-8.716	10.125
Altri accantonamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	174.080	147.303	26.777
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>7.214.525</b>	<b>7.139.478</b>	<b>75.047</b>

I “Costi per acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo” si riducono per effetto del minore acquisto di contatori e materiali per l’esecuzione di allacciamenti. Risulta invece in aumento la spesa per acquisto di acqua potabile da terzi.

I “Costi per servizi” si discostano poco dal valore dell’esercizio precedente; le principali voci di costo sono esplicitate nella tabella sottostante.

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” non presentano variazioni significative.

Aumenta il valore di “Ammortamenti e svalutazioni” per effetto dei nuovi investimenti realizzati dalla società.

Tra gli “Oneri diversi di gestione” si rileva il costo per il riconoscimento agli utenti del Bonus sociale previsto da ATERSIR per circa € 25.000; costo non presente nel 2018.

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

Servizio	2019	2018	Variazioni	Variazioni %
<b>Gestione acquedotto:</b>				
- energia elettrica acquedotto	742.979	652.779	90.200	
- manutenzione reti acquedotto	633.758	797.673	-163.915	
- manutenzione impianti acqued.	61.312	76.311	-14.999	
- manutenzione reti adduzione	6.299	67.861	-61.562	
<b>Totale acquedotto</b>	<b>1.444.348</b>	<b>1.594.624</b>	<b>-150.276</b>	<b>-9,4%</b>
<b>Gestione fognatura:</b>				
- energia elettrica fognatura	95.792	81.418	14.374	
- manutenzione reti fognatura	31.303	36.667	-5.364	
- manutenzione impianti fognatura	14.180	9.053	5.127	
- costi di gestione reti e impianti	213.765	181.573	32.192	
<b>Totale fognatura</b>	<b>355.040</b>	<b>308.711</b>	<b>46.329</b>	<b>15,0%</b>
<b>Gestione depurazione:</b>				
- energia elettrica depurazione	405.671	361.351	44.320	
- manutenzione depuratori	41.657	54.562	-12.905	
- costi di gestione depuratori	562.289	509.650	52.639	
<b>Totale depurazione</b>	<b>1.009.617</b>	<b>925.563</b>	<b>84.054</b>	<b>9,1%</b>

Il costo dell’energia elettrica è aumentato per tutti i servizi a causa dell’incremento generalizzato del costo del servizio.

I costi di manutenzione presentano un andamento decrescente, mentre risultano in aumento i costi di gestione dei servizi fognatura e depurazione.

Tali incrementi sono dovuti:

- all'aumento degli oneri di smaltimento/recupero dei rifiuti prodotti;
- all'aumento delle analisi svolte sugli impianti di depurazione previsti dall'applicazione della delibera TICS (ARERA);
- alle maggiori manutenzioni eseguite ai vari comparti vetusti degli impianti di depurazione.

Ai sensi dell'articolo 19 comma 2 lettera d) dello Statuto si riporta l'analisi degli scostamenti tra Preventivo 2019 e Consuntivo 2019, rilevati nelle voci del conto economico.

Descrizione	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Scostamenti
Ricavi del Servizio Idrico Integrato	8.195.000	7.565.000	630.000
Ricavi verso imprese del gas	250.000	244.000	6.000
Altri ricavi e costi capitalizzati	470.000	452.000	18.000
<b>Totale Ricavi</b>	<b>8.915.000</b>	<b>8.261.000</b>	<b>654.000</b>
Costi esterni	4.573.000	4.321.000	252.000
Costo del lavoro	1.370.000	1.372.000	-2.000
Ammortamenti	1.142.000	1.143.000	-1.000
Accantonamenti	130.000	100.000	30.000
Gestione straordinaria		-	-
Gestione finanziaria	201.000	226.000	-25.000
Imposte	452.000	367.000	85.000
<b>Totale Costi</b>	<b>7.868.000</b>	<b>7.529.000</b>	<b>339.000</b>
<b>Risultato economico</b>	<b>1.047.000</b>	<b>732.000</b>	<b>315.000</b>

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 del riconoscimento nel 2019 di conguagli tariffari 2018 che prudenzialmente non erano stati inseriti nel preventivo poiché non ancora deliberati da Atersir. Si segnala, inoltre, che la ridefinizione delle fasce di consumo del servizio idrico ha prodotto un incremento dei ricavi indipendente dai volumi erogati.

I ricavi verso le imprese del gas risultano allineati al preventivo.

Alla voce Altri ricavi e costi capitalizzati si registra un incremento per effetto delle maggiore capitalizzazione di ore svolte dal personale sui progetti di investimento.

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, alle analisi igienico-sanitarie, e all'incremento del costo unitario dell'energia elettrica.
- da un maggior costo per l'accantonamento al fondo svalutazione crediti.
- da una maggiore incidenza delle imposte poiché il risultato effettivo risulta superiore al preventivato.

### 1.3 Situazione patrimoniale

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO FUNZIONALMENTE			
	2019	2018	Variazioni
	€	€	€
Rimanenze	95.797	97.206	-1.409
Crediti verso clienti/utenti	4.324.942	4.363.402	-38.460
Crediti verso controllanti	-	-	-
Crediti verso controllate	-	-	-
Crediti verso collegate	14.520	92.467	-77.947
Crediti verso altri	539.993	3.225.373	-2.685.380

Crediti tributari	191.883	197.552	-5.669
Ratei e risconti attivi	59.784	34.428	25.356
<b>A. Totale attività operative</b>	<b>5.226.919</b>	<b>8.010.428</b>	<b>-2.783.509</b>
Debiti verso fornitori	2.639.472	3.484.294	-844.822
Debiti verso controllanti	-	-	-
Debiti verso controllate	-	-	-
Debiti verso collegate	193.125	448.886	-255.761
Debiti verso istituti previdenziali	80.556	82.180	-1.624
Debiti tributari	122.242	202.161	-79.919
Debiti verso altri	221.083	222.878	-1.795
Acconti	223.601	144.962	78.639
Ratei e risconti passivi	71.444	92.219	-20.775
<b>B. Totale passività operative</b>	<b>3.551.523</b>	<b>4.677.580</b>	<b>-1.126.057</b>
<b>C. Capitale circolante netto (A-B)</b>	<b>1.675.396</b>	<b>3.332.848</b>	<b>-1.657.452</b>
Immobilizzazioni immateriali	24.272.119	24.426.510	-154.391
Immobilizzazioni materiali	418.595	402.669	15.926
Partecipazioni	5.764	5.764	0
Altri crediti a m/l termine	24.476	9.248	15.228
<b>D. Totale attivo immobilizzato</b>	<b>24.720.954</b>	<b>24.844.191</b>	<b>-123.237</b>
Debiti non finanziari a m/l termine	5.391.620	6.265.375	-873.755
Fondi rischi ed oneri	264.000	264.000	0
Trattamento di fine rapporto	419.818	438.906	-19.088
<b>E. Totale passività operative immobilizzate</b>	<b>6.075.438</b>	<b>6.968.281</b>	<b>-892.843</b>
<b>F. Totale attivo immobilizzato netto (D-E)</b>	<b>18.645.516</b>	<b>17.875.910</b>	<b>769.606</b>
<b>G. Totale capitale investito netto (C+F)</b>	<b>20.320.912</b>	<b>21.208.758</b>	<b>-887.846</b>
(Liquidità e disponibilità finanziarie a breve termine)	-890.611	-520.813	-369.798
(Altre attività finanziarie)	-	-	-
Debiti finanziari a breve termine	4.950.373	5.536.807	-586.434
Debiti e finanziamenti a m/l termine	7.801.353	8.780.088	-978.735
<b>H. Posizione finanziaria netta</b>	<b>11.861.115</b>	<b>13.796.082</b>	<b>-1.934.967</b>
Capitale sociale	100.000	100.000	0
Riserve	7.312.675	6.354.090	958.585
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-
Risultato d'esercizio	1.047.122	958.586	88.536
<b>I. Totale patrimonio netto</b>	<b>8.459.797</b>	<b>7.412.676</b>	<b>1.047.121</b>
<b>L. Totale mezzi propri e di terzi (H+I)</b>	<b>20.320.912</b>	<b>21.208.758</b>	<b>-887.846</b>

Il capitale circolante netto risulta positivo per € 1.675.396. La variazione rispetto al 2018 è dovuta prevalentemente all'incasso dei crediti commerciali per le attività svolte a favore della società di distribuzione del gas AS Retigas srl.

Il totale attivo immobilizzato non si discosta significativamente dal valore rilevato nel 2018.

La posizione finanziaria netta risulta negativa per € 11.861.115, in netto miglioramento rispetto a quella dell'esercizio 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 2019 sono stati realizzati investimenti complessivi lordi per € 1.008.769 (€ 821.882) al netto di contributi).

DESCRIZIONE INTERVENTI	INVESTIMENTI LORDI AL 31/12/2019	CONTRIBUTI	INVESTIMENTI NETTI AL 31/12/2019	INVESTIMENTI NETTI AL 31/12/2018
	€	€	€	€
<b>TOTALE</b>	<b>1 008 769</b>	<b>186 887</b>	<b>821 882</b>	<b>949 077</b>
<b>Servizio acqua:</b>	<b>674 936</b>	<b>159 614</b>	<b>515 321</b>	<b>547 000</b>
<b>Di cui:</b>				
Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	134 756			
Sostituzione reti e allacciamenti idrici danneggiati dal sisma	40 690	32 552		
Rifacimento allacci di utenza	127 158			
Sostituzione contatori di utenza	74 668			
Nuovi allacci all'utenza	105 978	127 062		
Sostituzione contatori di processo	23 987			
Manutenzione straordinaria impianti idrici	154 635			
Manutenzione straordinaria e spurgo pozzi	13 063			
<b>Servizio fognature:</b>	<b>85 433</b>	<b>27 273</b>	<b>58 160</b>	<b>64 526</b>
<b>Di cui:</b>				
Manutenzioni straordinarie reti fognarie	24 718			
Collegamento rete fognaria di Gazzate col depuratore del capoluogo	60 716	27 273		
<b>Servizio depurazione:</b>	<b>170 781</b>	<b>0</b>	<b>170 781</b>	<b>280 947</b>
<b>Di cui:</b>				
Realizzazione rete fognaria e depuratore a servizio dell'agglomerato di Campazzo, di Case Ponte Fossa e via Giorgina	17 218			
Manutenzioni straordinarie depuratori	153 563			
<b>Investimenti diversi</b>	<b>77 619</b>	<b>0</b>	<b>77 619</b>	<b>56 604</b>
<b>Di cui:</b>				
Nuovo gestionale per monitoraggio qualità tecnica	4 920			
Interventi di struttura aziendale	72 699			

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" che i Comuni Soci debbono esercitare sull'attività della Società, nella seguente tabella sono evidenziati gli scostamenti degli investimenti realizzati rispetto al programma previsto per il 2019.

ID ATERSIR	COMUNE	DESCRIZIONE INTERVENTI	PIANO ATERSIR 2019	INVESTIMENTI LORDI 2019
2014BOSA0001	Crevalcore	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	40 000	13 589
2014BOSA0012	Crevalcore	Sostituzione reti idriche danneggiate dal sisma	-	15 503
2014BOSA0002	Crevalcore	Rifacimento allacci di utenza	20 000	35 375
2014BOSA0003	Crevalcore	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	5 000	1 564
2017BOSA0001	Crevalcore	Impianto di Rilancio Caselle Palata	105 000	-
2016BOSA0001	Crevalcore	Adeguamento depuratore di Bevilacqua	-	-
2014BOSA0004	Crevalcore	Sostituzione contatori di utenza	6 750	8 828
2014BOSA0005	Crevalcore	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	10 000	41 570
2014MOSA0001	Finale Emilia	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	30 000	10 214
2014MOSA0023	Finale Emilia	Sostituzione reti idriche danneggiate dal sisma	-	15 988
2014MOSA0002	Finale Emilia	Rifacimento allacci di utenza	20 000	34 619
2014MOSA0003	Finale Emilia	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	10 000	64 841
2014MOSA0004	Finale Emilia	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	5 000	3 151
2014MOSA0005	Finale Emilia	Sostituzione contatori di utenza	6 750	22 220
2014MOSA0008	Nonantola	Rifacimento allacci di utenza	20 000	38 966
2014MOSA0009	Nonantola	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	5 000	17 347
2014MOSA0010	Nonantola	Sostituzione contatori di utenza	6 750	12 507
2014MOSA0011	Nonantola	Realizzazione rete fognaria e depuratore a servizio dell'agglomerato di Campazzo, di Case Ponte Fossa e della zona di via Giorgina	-	17 218
2014MOSA0012	Nonantola	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	20 000	-
2014MOSA0024	Nonantola	Sostituzione reti idriche danneggiate dal sisma	-	6 354
2014MOSA0013	Nonantola	Collegamento rete fognaria di Gazzate col depuratore del capoluogo	-	60 716
2014MOSA0014	Nonantola	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	10 000	22 732
2014MOSA0015	Ravarino	Rifacimento allacci di utenza	15 000	8 628
2014MOSA0016	Ravarino	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	5 000	1 973
2014MOSA0017	Ravarino	Sostituzione contatori di utenza	3 375	6 972
2014MOSA0018	Ravarino	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	10 000	21 449
2014MOSA0019	Ravarino	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	15 000	-
2014MOSA0025	Ravarino	Sostituzione reti idriche danneggiate dal sisma	-	2 844
2014BOSA0006	Sant'Agata B.	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	5 000	683

2014BOSA0007	Sant'Agata B.	Rifacimento allacci di utenza	15 000	9 570
2014BOSA0008	Sant'Agata B.	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	5 000	2 971
2014BOSA0009	Sant'Agata B.	Sostituzione contatori di utenza	3 375	24 140
2014BOSA0010	Sant'Agata B.	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	20 000	12 844
2014MOSA0020	Tutto il sottambito	Manutenzione straordinaria e spurgo pozzi	10 000	13 063
2014MOSA0027	Tutto il sottambito	Interventi di struttura aziendale	11 142	72 699
2014MOSA0021	Tutto il sottambito	Altri interventi di manutenzione straordinaria e rinnovo reti	28 000	154 635
2018MOSA0001	Tutto il sottambito	Nuovo gestionale per monitoraggio qualità tecnica	-	4 920
2018MOSA0002	Tutto il sottambito	Sostituzione contatori di processo	20 000	23 987
2014MOSA0022	Tutto il sottambito	Nuovi allacci all'utenza	120 000	105 978
2019MOSA0001	Tutto il sottambito	Sostituzione di reti idriche nei comuni gestiti da Sorgeaqua		98 110
<b>TOTALE</b>			<b>606 142</b>	<b>1 008 769</b>

Il piano investimenti approvato da ATERSIR prevedeva per l'anno 2019 investimenti lordi per € 606.142 al lordo dei contributi. Mentre sono stati effettivamente realizzati investimenti lordi per € 1.008.769. Gli investimenti lordi effettuati sono quindi superiori al piano approvato.

Gli ammortamenti dei cespiti imputati al conto economico sono i seguenti:

	2019	Aliquota media 2019	2018	Aliquota media 2018
	€	%	€	%
- su beni di terzi	1.051.213	3,27%	1.006.773	3,23%
- su beni propri	91.088	7,66%	90.279	8,14%
<b>Totali</b>	<b>1.142.301</b>	<b>3,43%</b>	<b>1.097.052</b>	<b>3,39%</b>

## 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 alcun cliente realizza oltre il 10% dei 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 e/o di copertura dei tassi passivi. I mutui a medio termine hanno una durata media residua di 3,53 anni.

Considerata l'evoluzione dei tassi passivi sui finanziamenti a m/l termine registrati nel 2019 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 2020, 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 2019, negativo, attestandosi al -0,361%, e che anche per il 2020 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.

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 75.

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 31/12/2019

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 31/12/2019, 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 31/12/2019 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
	<b>100.000</b>	<b>100,00</b>

### 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 29/04/2019, e rimarrà in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2021.

Sindaco Unico è il dott. Egidio Veronesi.

### 1.5.5 Il personale

La situazione del personale occupato alla data del 31/12/2019 è la seguente:

MANSIONE	31/12/2019
Impiegati uff. clienti	10
Impiegati uff. tecnico	7
Operai	9
<b>Totali</b>	<b>26</b>

### 1.5.6 Valutazione del rischio di crisi aziendale al 31/12/2019

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 2019	Parametro 2018	Parametro 2017
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 della gestione operativa 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	0,90	0,87	0,79
Il peso degli oneri finanziari, misurato come oneri finanziari su fatturato, è superiore al 5-10%	L'indice non può essere > 5%	2,35%	3,03%	3,63%

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 2019	Parametro 2018	Parametro 2017
Rapporto tra la Posizione Finanziaria Netta e l'EBITDA (o MOL)	Il rapporto deve essere < 6	4,0	4,8	4,5
Debiti Scaduti 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.)

	2019	2018	Variazioni
	€	€	€
<b>Oneri finanziari:</b>			
- interessi su mutui	-103.592	-124.273	20.681
- interessi passivi bancari	-30.635	-40.297	9.662
- altri oneri finanziari	-42.817	-49.241	6.424
- interessi verso collegate (Sorgea)	-65.760	-79.200	13.440
<b>Totale oneri</b>	<b>-242.804</b>	<b>-293.011</b>	<b>50.205</b>
<b>Proventi finanziari:</b>			
- dividendi da partecipazioni	0	62	-62
- interessi attivi	41.869	37.722	4.147
<b>Totale proventi</b>	<b>41.869</b>	<b>37.784</b>	<b>4.085</b>
<b>Saldo oneri della gestione finanziaria</b>	<b>-200.935</b>	<b>-255.227</b>	<b>54.291</b>

Il saldo negativo della gestione finanziaria del 2019 risultata diminuito rispetto a quello del 2018.

Alla voce "altri oneri finanziari" si rilevano gli interessi passivi sostenuti per il 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 1,46%. Il tasso di interesse medio sui mutui è stato del 1,37%.

SORGEA S.r.l. ha prestato garanzie per € 15.230.111 a favore degli Istituti di credito per le linee di credito da essi accordate a Sorgeaqua S.r.l.

Tra gli interessi verso società collegate figurano, oltre agli interessi su dilazioni di pagamento concordate, anche gli interessi sul finanziamento di € 1.500.000 concesso da Sorgea Srl.

La liquidità generata dalla gestione di € 369.798, di cui al rendiconto finanziario, è formata dalle seguenti componenti:

	2019	2018
	€	€
Flusso finanziario generato(+)/assorbito(-) dalle attività di esercizio	2.946.213	507.907
Flusso finanziario generato(+)/assorbito(-) da attività di investimento	-1.003.951	-1.016.360
Flusso finanziario generato(+)/assorbito(-) da attività di finanziamento	-1.572.464	571.975
<b>Totale liquidità generata(+)/assorbita(-) dalla gestione</b>	<b>369.798</b>	<b>63.522</b>

## 2.1. Situazione dei mutui in essere

	Esercizio di accensione	Valore nominale	Debito residuo al 31/12/2019
		€	€
Cassa Risparmio di Cento	2007	2.600.000	869.792
Banca Popolare Emilia-Romagna	2011	2.000.000	236.726
Banca Popolare Emilia-Romagna (mutuo sisma tasso 0)	2013	752.220	81.864
Cassa Risparmio di Cento	2014	1.500.000	633.403
Cassa Risparmio di Cento	2016	600.000	153.498
Banca Centro Emilia	2016	500.000	204.793
Banco BPM	2017	500.000	168.214
Banco BPM	2017	500.000	169.250
Credito Emiliano	2017	500.000	302.839
Cassa Risparmio di Cento	2018	750.000	604.016
Banca Popolare Emilia-Romagna	2018	1.000.000	804.961
Banco BPM	2018	700.000	484.426
Banca Centro Emilia	2018	450.000	362.670
Cassa Risparmio di Cento	2019	750.000	750.000
Banca Popolare Emilia-Romagna	2019	600.000	575.523
Banco BPM	2019	500.000	500.000
Credito Emiliano	2019	1.000.000	1.000.000
Banca Popolare San Felice	2019	800.000	800.000
<b>Totale</b>		<b>16.002.220</b>	<b>8.701.975</b>



## 2.2. Principali indicatori economico-finanziari della gestione

	U.M.	2019	2018
Ricavi da vendite e prestazioni	€	8.565.711	8.433.757
Posizione finanziaria netta	€	11.861.115	13.796.082
Patrimonio netto	€	8.459.797	7.412.676
Capitale investito netto	€	20.320.912	21.208.758
EBITDA – risultato operativo lordo	€	2.972.674	2.870.618
EBIT – risultato operativo netto	€	1.700.152	1.634.629
EBT – risultato prima delle imposte	€	1.499.217	1.379.402
Utile netto	€	1.047.122	958.586
ROI = Risultato operativo netto / Capitale investito netto	%	8,4	7,7
ROE = Utile netto / Patrimonio netto	%	12,4	12,9
ROS = Risultato operativo netto / Ricavi vendite	%	19,8	19,4
CASH-FLOW = Utile + Ammortamenti + Accantonamenti	€	2.319.644	2.194.575
Utile netto / Capitale investito	%	5,2	4,5
Utile netto / Ricavi vendite	%	12,2	11,4
Utile ante-imposte / Ricavi vendite	%	17,5	16,4
Mezzi propri / capitale investito = (Patrimonio netto / totale attivo)	%	27,4	22,2

## 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

	31/12/2019
Operai	9
Impiegati	17
Dirigenti	0
<b>Totali</b>	<b>26</b>

I dipendenti a fine esercizio sono 26.

Nell'anno 2019 non si sono verificati infortuni sul lavoro.

### 3.3 Costi del personale

	2019	2018	Variazione	Variaz. %
Retribuzioni	995.085	982.453	12.632	1,3%
Oneri previdenziali ed assistenziali	292.127	293.516	-1.389	-0,4%
Accantonamento T.F.R. e previdenza integrativa	72.426	77.255	-4.828	-6,2%
Altri costi	17.688	10.111	7.577	74,9%
<b>Totale generale</b>	<b>1.377.326</b>	<b>1.363.335</b>	<b>13.992</b>	<b>1,0%</b>
Numero medio dipendenti dell'esercizio	26,00	27,96	-1,96	-7,0%
Costo medio per dipendente	52.974	48.760	4.214	8,6%

### 3.4 Formazione

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

- Privacy
- Formazione su gestionali CRM e Gridway
- Aggiornamento Primo soccorso e antincendio
- Anticorruzione
- Modifiche codice degli appalti
- Decreto sblocca cantieri
- Regolazione tariffaria
- Formazione per implementazione piani sicurezza dell'acqua nella filiera idropotabile
- Morosità nel servizio idrico

### 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 Sorgeaqua S.r.l. e Sorgea S.r.l. per lo svolgimento delle attività tecniche ed amministrative ordinarie sulle reti gas.
- 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;

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 31/12/2019	Debiti al 31/12/2019	Ricavi	Costi
SORGEA S.r.l. – Finale Emilia	14.520	1.993.125	145.833	500.917

#### 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 2020 si prevedono consumi idrici per le utenze domestiche in linea con quelli rilevati nel 2019. Ad oggi non è possibile prevedere gli effetti sui consumi degli utenti non domestici prodotti dalle chiusure delle attività produttive a seguito della pandemia da COVID-19.

Con riferimento all'emergenza sanitaria il Gruppo Sorgea ha tempestivamente adottato misure organizzative conformi alle disposizioni emanate dal Governo e dagli altri Enti preposti.

In data 16/03/2020 è stato costituito un apposito "COMITATO DI CRISI", ed è stato adottato il "Protocollo di contenimento al contagio da COVID-19" (documento valevole per le società Sorgea srl e Sorgeaqua srl) quale strumento applicato e integrativo al Protocollo firmato da Parti Sociali e Governo.

Si segnala inoltre l'attivazione della Cassa integrazione ordinaria per sopperire alla contrazione delle attività lavorative, e l'introduzione dello smart working finalizzato alla riduzione del personale contemporaneamente presente in azienda.

Per il miglioramento ed il potenziamento delle reti e degli impianti in gestione la Società ha in programma per l'anno 2020 il seguente piano di investimenti per complessivi € 1.352.000 concordato con ATERSIR.

CODICE	TITOLO	SERVIZIO	COMUNI	IMPORTO LORDO PIANIFICATO 2020	CONTRIBUTI PIANIFICATI 2020
2014BOSA0004	Sostituzione contatori di utenza	ACQUEDOTTO	Crevalcore	15 000	
2016BOSA0001	Adeguamento depuratore di Bevilacqua	DEPURAZIONE	Crevalcore	7 000	
2014BOSA0002	Rifacimento allacci di utenza	ACQUEDOTTO	Crevalcore	20 000	
2014BOSA0001	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	ACQUEDOTTO	Crevalcore	50 000	
2014BOSA0003	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	FOGNATURA	Crevalcore	15 000	

2014BOSA0005	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	DEPURAZIONE	Crevalcore	10 000	
2017BOSA0001	Nuovi impianti di rilancio a servizio di Caselle e Palata Pepoli - FSC SCHEDA 33	ACQUEDOTTO	Crevalcore	10 000	5 000
2014MOSA0003	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	DEPURAZIONE	Finale Emilia	10 000	
2014MOSA0004	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	FOGNATURA	Finale Emilia	15 000	
2014MOSA0001	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	ACQUEDOTTO	Finale Emilia	40 000	
2014MOSA0002	Rifacimento allacci di utenza	ACQUEDOTTO	Finale Emilia	20 000	
2014MOSA0005	Sostituzione contatori di utenza	ACQUEDOTTO	Finale Emilia	20 000	
2014MOSA0008	Rifacimento allacci di utenza	ACQUEDOTTO	Nonantola	20 000	
2014MOSA0009	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	FOGNATURA	Nonantola	15 000	
2014MOSA0010	Sostituzione contatori di utenza	ACQUEDOTTO	Nonantola	20 000	
2014MOSA0011	Realizzazione rete fognaria e depuratore a servizio dell'agglomerato di Campazzo, di Case Ponte Fossa e della zona di via Giorgina	DEPURAZIONE	Nonantola	130 000	
2014MOSA0012	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	ACQUEDOTTO	Nonantola	30 000	
2014MOSA0014	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	DEPURAZIONE	Nonantola	10 000	
2014MOSA0016	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	FOGNATURA	Ravarino	10 000	
2014MOSA0018	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	DEPURAZIONE	Ravarino	10 000	
2014MOSA0015	Rifacimento allacci di utenza	ACQUEDOTTO	Ravarino	15 000	
2014MOSA0019	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	ACQUEDOTTO	Ravarino	30 000	
2014MOSA0017	Sostituzione contatori di utenza	ACQUEDOTTO	Ravarino	10 000	
2014BOSA0008	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	DEPURAZIONE	Sant'Agata Bolognese	10 000	
2014BOSA0010	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	ACQUEDOTTO	Sant'Agata Bolognese	30 000	

2014BOSA0006	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	FOGNATURA	Sant'Agata Bolognese	10 000	
2014BOSA0009	Sostituzione contatori di utenza	ACQUEDOTTO	Sant'Agata Bolognese	10 000	
2014BOSA0007	Rifacimento allacci di utenza	ACQUEDOTTO	Sant'Agata Bolognese	15 000	
2014MOSA0020	Manutenzione straordinaria e spurgo pozzi	ACQUEDOTTO	Opere Pluricomunali	40 000	
2014MOSA0022	Nuovi allacci all'utenza	ACQUEDOTTO	Opere Pluricomunali	120 000	120 000
2019MOSA0001	Sostituzione di reti idriche nei comuni gestiti da Sorgeaqua	ACQUEDOTTO	Opere Pluricomunali		
2018MOSA0003	Investimenti di struttura	STRUTTURA	Opere Pluricomunali	30 000	
2018MOSA0002	Sostituzione contatori di processo	ACQUEDOTTO	Opere Pluricomunali	15 000	
2014MOSA0021	Altri interventi di manutenzione straordinaria e rinnovo reti	ACQUEDOTTO	Opere Pluricomunali	35 000	
2018MOSA0001	Nuovo gestionale per monitoraggio e raccolta dati di qualità tecnica	TUTTI	Opere Pluricomunali		
	Adeguamento distretti di rete	ACQUEDOTTO	Opere Pluricomunali	25 000	
	Adeguamento sistema di telecontrollo	ACQUEDOTTO	Opere Pluricomunali	40 000	
	Adeguamento funzionale depuratore capoluogo	DEPURAZIONE	Sant'Agata	440 000	250 000
<b>TOTALE</b>				<b>1 352 000</b>	<b>375 000</b>

## 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 31/12/2019;
- ad adottare i provvedimenti di legge e di statuto connessi e conseguenti.

Finale Emilia, 13/05/2020

L'Amministratore Unico  
(Arch. Novello Lodi)