

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 2020 -

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 2020 è, in sintesi, espresso dai seguenti dati:

Dati di sintesi	2020	2019	Variazioni	Variazioni
	€	€	€	%
Beni materiali, immateriali, al netto dei fondi ammortamento, e immobilizzazioni finanziarie	25.287.463	24.696.478	590.985	2,4%
Patrimonio netto	9.072.526	8.459.797	612.729	7,2%
Valore della produzione	9.054.403	8.914.677	139.726	1,6%
Dipendenti (presenza media)	27,92	26,00	1,92	7,4%
Risultato operativo netto	1.048.387	1.700.152	-651.765	-38,3%
Risultato dell'esercizio	612.728	1.047.122	-434.394	-41,5%

Il valore della produzione, rispetto all'esercizio precedente, risulta aumentato di € 139.726.

Il risultato operativo passa da € 1.700.152 ad € 1.048.387 registrando un decremento di € 651.765, mentre il risultato di esercizio passa da € 1.047.122 del 2019 a € 612.728 del 2020.

La tariffa media del servizio idrico integrato, calcolata sulla base dei dati di bilancio, è risultata essere di Euro/m3 1,936, in diminuzione rispetto al valore rilevato nel 2019.

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°9 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.

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 telefonica pronto intervento acqua;
- Gestione rete informatica.

Esegue inoltre:

in "service" per l'azienda di vendita del gas ed energia elettrica, Sinergas S.p.a., per i Comuni di Finale Emilia, Nonantola, Ravarino, Crevalcore, Sant'Agata Bolognese, le seguenti attività:

- Attività di Front office;
- Movimentazione contrattuale gas ed energia elettrica;
- Inserimento letture gas ed energia elettrica;
- Rapporti con i distributori;
- Recupero crediti: informazioni e dilazioni;
- Gestione archivi cartacei;
- Istruttoria reclami clienti;
- Gestione mancato recapito bolletta.

1.2 Situazione economica

Il bilancio dell'esercizio 2020 chiude con un utile, al lordo delle imposte, di Euro 899.477 e con un utile netto di Euro 612.728.

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

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO PER DESTINAZIONE						
	2020		2019		Variazioni	
	€	%	€	%	€	%
Vendite e prestazioni	8.232.542	90,9	8.565.711	96,1	-333.169	
Capitalizzazioni per lavori interni	322.670	3,6	173.458	1,9	149.212	
Altri ricavi caratteristici	499.191	5,5	175.508	2,0	323.683	
A. Totale ricavi operativi	9.054.403	100	8.914.677	100	139.726	1,6
Materie prime, sussidiarie, di consumo	170.358	1,9	164.543	1,8	5.815	
Servizi	4.215.792	46,6	3.828.697	42,9	387.095	
Godimento beni di terzi	404.461	4,5	397.358	4,5	7.103	
Oneri diversi	491.445	5,4	174.080	2,0	317.365	
B. Totale costi esterni	5.282.056	58,3	4.564.678	51,2	717.378	15,7
C. Valore aggiunto	3.772.347	41,7	4.349.999	48,8	-577.652	-13,3
D. Costo del Personale	1.427.504	15,8	1.377.326	15,5	50.178	3,6
E. EBITDA – margine operativo lordo (C-D)	2.344.843	25,9	2.972.673	33,3	-627.830	-21,1
F. Ammortamenti e svalutazioni	1.296.456	14,3	1.272.521	14,3	23.935	1,9
G. Accantonamenti	-	-	-	-	-	
H. EBIT – risultato operativo netto (E-F-G)	1048.387	11,6	1.700.152	19,1	-651.765	-38,3
I. Risultato dell'area accessoria	-	-	-	-	-	
Proventi finanziari	17.258	0,2	41.869	0,5	-24.611	
Interessi ed oneri finanziari	-166.168	1,8	-242.804	2,7	76.636	
L. Totale proventi ed oneri finanziari	-148.910	1,6	-200.935	2,3	52.025	25,9

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO PER DESTINAZIONE						
	2020		2019		Variazioni	
	€	%	€	%	€	%
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)	899.477	9,9	1.499.217	16,8	-599.740	-40,0
O. Imposte sul reddito	286.749	3,2	452.095	5,1	-165.346	-36,6
P. Risultato d'esercizio (N-O)	612.728	6,8	1.047.122	11,7	-434.394	-41,5

Il conto economico riclassificato per destinazione mostra una generale riduzione dei parametri economici più significativi, quali:

- Il rapporto tra il margine operativo lordo ed il totale dei ricavi operativi che passa dal 33,3% del 2019 al 25,9% del 2020;
- Il rapporto tra il margine operativo netto ed il totale dei ricavi operativi che passa dal 19,1% al 11,6%;
- Il rapporto tra utile prima delle imposte e totale dei ricavi operativi che passa dal 16,8% al 9,9%.

1.2.1 Analisi delle principali voci del conto economico

VALORE DELLA PRODUZIONE			
	2020	2019	Variazioni
	€	€	€
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.232.542	8.565.711	-333.169
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	322.670	173.458	149.212
Altri ricavi e proventi	499.191	175.508	323.683
Totale valore della produzione	9.054.403	8.914.677	139.726

La diminuzione dei "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" è imputabile principalmente al calo dei ricavi del servizio idrico come da proposta tariffaria deliberata da Atersir (Delibera CAMB 2020/49 del 16/11/2020). Nell'anno 2019 i ricavi derivanti dall'applicazione della nuova articolazione tariffaria predisposta da ARERA con l'approvazione del Testo Unico TICS (Delibera ARERA n. 665 del 28/09/2017) si sono rilevati superiori al vincolo stabilito.

La voce di bilancio relativa agli "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" aumenta rispetto al 2019 per effetto del maggior impegno del personale sulle attività di investimento nel servizio idrico integrato.

La voce "Altri ricavi e proventi" incrementa per effetto della rilevazione dei rimborsi deliberati dalla Regione Emilia-Romagna per gli interventi eseguiti a seguito dell'alluvione che ha interessato il Comune di Nonantola.

Le utenze servite per comune sono le seguenti:

Comune	Nr. UtENZE	Nr. abitanti
Finale Emilia	7.262	15.145
Nonantola	6.515	16.036
Ravarino	2.492	6.223
Crevalcore	4.888	13.710
S.Agata Bolognese	2.662	7.354
TOTALE	23.819	58.468

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

Servizio	2020	2019
Acquedotto:		
Metri cubi	3.680.248	3.545.413
Fatturato	4.503.724	5.027.474
Tariffa media a metro cubo	1,224	1,418
Fognatura:		
Metri cubi	2.923.711	2.841.902
Fatturato	760.633	748.715
Tariffa media a metro cubo	0,260	0,263
Depurazione:		
Metri cubi	2.925.411	2.841.618
Fatturato	1.862.079	1.907.117
Tariffa media a metro cubo	0,637	0,671
Totale Servizio Idrico Integrato:		
Metri cubi acqua potabile	3.680.248	3.545.413
Fatturato	7.126.435	7.683.305
Tariffa media a metro cubo	1,936	2,167
Utenze produttive:		
Ricavi fognatura	72.001	81.394
Ricavi depurazione	137.897	101.871
Totale ricavi produttivi	209.898	183.265

Rispetto all'esercizio precedente si registra un aumento delle vendite di acqua potabile di 134.835 metri cubi, pari ad un incremento del 3,8%.

Al depuratore in località Bevilacqua di Crevalcore sono confluiti mc. 14.911 di acque reflue conferite dalla società HERA S.p.A. e provenienti dalla limitrofa frazione del Comune di Cento, per i quali Sorgeaqua S.r.l. ha percepito il relativo compenso per l'attività di depurazione.

COSTI DELLA PRODUZIONE			
	2020	2019	Variazioni
	€	€	€
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo	150.109	163.134	-13.025
Costi per servizi	4.215.792	3.828.697	387.095
Costi per godimento beni di terzi	404.461	397.358	7.103
Costi per il personale	1.427.504	1.377.326	50.177
Ammortamenti e svalutazioni	1.296.456	1.272.521	23.934
Variazioni delle rimanenze	20.249	1.409	18.840
Altri accantonamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	491.445	174.080	267.367
Totale costi della produzione	8.006.016	7.214.525	791.491

I “Costi per acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo” non hanno subito variazioni significative rispetto all’esercizio precedente.

Alla voce “Costi per servizi” si registra un aumento delle principali voci di spesa relative alla gestione degli impianti funzionali al servizio idrico integrato (come evidenziato nella tabella di dettaglio sottostante).

Nel 2020, inoltre, il costo per l’assicurazione delle perdite occulte è stato sostenuto per l’intero anno, mentre nel 2019 solo per l’ultimo trimestre.

I “Costi per godimento beni di terzi” non hanno subito variazioni significative rispetto all’esercizio precedente.

I “Costi per il personale” aumentano per effetto dell’incremento della forza lavoro.

Aumenta anche il valore di “Ammortamenti e svalutazioni” per i nuovi investimenti realizzati dalla Società.

Gli “Oneri diversi di gestione” incrementano per effetto degli interventi eseguiti a seguito dell’alluvione che ha interessato il Comune di Nonantola. Tali costi trovano comunque copertura nei rimborsi deliberati dalla Regione Emilia-Romagna già citati alla voce “Altri ricavi e proventi”.

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

Servizio	2020	2019	Variazioni	Variazioni %
Gestione acquedotto:				
- energia elettrica acquedotto	715.875	742.979	-27.104	
- manutenzione reti acquedotto	780.315	633.758	146.557	
- manutenzione impianti acqued.	77.892	61.312	16.580	
- manutenzione reti adduzione	5.851	6.299	-448	
Totale acquedotto	1.579.933	1.444.348	135.585	9,4%
Gestione fognatura:				
- energia elettrica fognatura	86.669	95.792	-9.123	
- manutenzione reti fognatura	30.163	31.303	-1.140	
- manutenzione impianti fognatura	14.746	14.180	566	
- costi di gestione reti e impianti	233.245	213.765	19.480	
Totale fognatura	364.823	355.040	9.783	2,8%
Gestione depurazione:				
- energia elettrica depurazione	405.299	405.671	-372	
- manutenzione depuratori	66.174	41.657	24.517	
- costi di gestione depuratori	605.853	562.289	43.564	
Totale depurazione	1.077.326	1.009.617	67.709	6,7%

Il costo dell’energia elettrica per i tre servizi è lievemente diminuito rispetto allo scorso anno.

Viceversa i costi di manutenzione e gestione presentano un andamento crescente. Tali incrementi sono dovuti:

- all’aumento dei costi di smaltimento in discarica delle terre da scavo e dei costi di sicurezza inerenti alle misure per il contenimento dei contagi da Covid-19;
- all’aumento degli oneri di smaltimento/recupero dei rifiuti prodotti;
- alle maggiori manutenzioni eseguite ai vari comparti vetusti degli impianti di depurazione e dei sollevamenti fognari.

Ai sensi dell'articolo 19 comma 2 lettera d) dello Statuto si riporta **l'analisi degli scostamenti** tra Preventivo 2020 e Consuntivo 2020, rilevati nelle voci del conto economico.

Descrizione	Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Scostamenti
Ricavi del Servizio Idrico Integrato	8.132.000	7.691.000	441.000
Ricavi verso imprese del gas	245.000	233.000	12.000
Altri ricavi e costi capitalizzati	677.000	607.000	70.000
Totale Ricavi	9.054.000	8.531.000	523.000
Costi esterni	5.288.000	4.713.000	575.000
Costo del lavoro	1.422.000	1.417.000	5.000
Ammortamenti	1.216.000	1.188.000	28.000
Accantonamenti	80.000	100.000	-20.000
Gestione straordinaria	-	-	-
Gestione finanziaria	149.000	144.000	5.000
Imposte	287.000	321.000	-34.000
Totale Costi	8.442.000	7.883.000	559.000
Risultato economico	612.000	648.000	-36.000

L'analisi degli scostamenti evidenzia un risultato di esercizio lievemente inferiore al valore preventivato. I ricavi del Servizio idrico integrato risultano superiori alle attese per effetto dei maggiori ricavi da allacciamento, maggiori entrate relative al servizio assicurazione perdite occulte, e per lo stanziamento della Regione Emilia-Romagna a fronte delle spese sostenute per gli interventi eseguiti nel Comune di Nonantola colpito dall'alluvione di dicembre 2020.

I ricavi verso le imprese del gas risultano di poco superiori al preventivo per effetto delle ulteriori attività di recupero della clientela svolte a favore di Sinergas spa.

Alla voce Altri ricavi e costi capitalizzati si registra un incremento per effetto della 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 acquedottistiche, all'acquisto di energia elettrica e, soprattutto, per gli interventi non preventivabili relativi all'emergenza causata dall'alluvione nel Comune di Nonantola;
- da un maggior costo per ammortamenti conseguenti ai maggiori investimenti realizzati;
- da un minor costo per l'accantonamento al fondo svalutazione crediti;
- da una minore incidenza delle imposte poiché il risultato effettivo risulta inferiore al preventivato.

1.3 Situazione patrimoniale

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO FUNZIONALMENTE			
	2020	2019	Variazioni
	€	€	€
Rimanenze	75.549	95.797	-20.248
Crediti verso clienti/utenti	4.545.198	4.324.942	220.256
Crediti verso controllanti	-	-	-
Crediti verso controllate	-	-	-
Crediti verso collegate	12.985	14.520	-1.535
Crediti verso altri	281.310	539.993	-258.683
Crediti tributari	387.340	191.883	195.457
Ratei e risconti attivi	80.178	59.784	20.394
A. Totale attività operative	5.382.560	5.226.919	155.641
Debiti verso fornitori	2.847.924	2.639.472	208.452
Debiti verso controllanti	-	-	-

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO FUNZIONALMENTE			
	2020	2019	Variazioni
	€	€	€
Debiti verso controllate	-	-	-
Debiti verso collegate	181.451	193.125	-11.674
Debiti verso istituti previdenziali	85.072	80.556	4.516
Debiti tributari	30.617	122.242	-91.625
Debiti verso altri	224.819	221.083	3.736
Acconti	167.728	223.601	-55.873
Ratei e risconti passivi	32.383	71.444	-39.061
B. Totale passività operative	3.569.994	3.551.523	18.471
C. Capitale circolante netto (A-B)	1.812.566	1.675.396	137.170
Immobilizzazioni immateriali	24.378.927	24.272.119	106.808
Immobilizzazioni materiali	902.772	418.595	484.177
Partecipazioni	5.764	5.764	0
Altri crediti a m/l termine	29.240	24.476	4.764
D. Totale attivo immobilizzato	25.316.703	24.720.954	595.749
Debiti non finanziari a m/l termine	5.314.775	5.391.620	-76.845
Fondi rischi ed oneri	264.000	264.000	0
Trattamento di fine rapporto	430.756	419.818	10.938
E. Totale passività operative immobilizzate	6.009.531	6.075.438	-65.907
F. Totale attivo immobilizzato netto (D-E)	19.307.172	18.645.516	661.656
G. Totale capitale investito netto (C+F)	21.119.738	20.320.912	798.826
(Liquidità e disponibilità finanziarie a breve termine)	-919.218	-890.611	-28.607
(Altre attività finanziarie)	-	-	-
Debiti finanziari a breve termine	3.412.293	4.950.373	-1.538.080
Debiti e finanziamenti a m/l termine	9.554.137	7.801.353	1.752.784
H. Posizione finanziaria netta	12.047.212	11.861.115	186.097
Capitale sociale	100.000	100.000	0
Riserve	8.359.798	7.312.675	1.047.123
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-
Risultato d'esercizio	612.728	1.047.122	-434.394
I. Totale patrimonio netto	9.072.526	8.459.797	612.729
L. Totale mezzi propri e di terzi (H+I)	21.119.738	20.320.912	798.826

Il capitale circolante netto risulta positivo per € 1.812.566.

Il totale attivo immobilizzato incrementa rispetto al valore rilevato nel 2019 a seguito dei consistenti investimenti realizzati nel 2020.

La posizione finanziaria netta risulta negativa per € 12.047.212, ma senza significativi scostamenti 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 668 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 2020 sono stati realizzati investimenti complessivi lordi per € 1.807.416 (€ 1.418.491 al netto di contributi).

DESCRIZIONE INTERVENTI	INVESTIMENTI LORDI AL 31/12/2020	CONTRIBUTI	INVESTIMENTI NETTI AL 31/12/2020	INVESTIMENTI LORDI AL 31/12/2019
	€	€	€	€
TOTALE	1 807 416	388 925	1 418 491	1 008 769
Servizio acqua:	1 054 958	138 925	916 034	674 936
Di cui:				
Adeguamento distretti di rete	21 442		21 442	
Adeguamento sistema di telecontrollo	49 542		49 542	
Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	290 347	21 512	268 835	134 756
Sostituzione reti e allacciamenti idrici danneggiati dal sisma				40 690
Rifacimento allacci di utenza	233 968	4 087	229 881	127 158
Sostituzione contatori di utenza	127 031		127 031	74 668
Nuovi allacci all'utenza	136 741	113 326	23 415	105 978
Sostituzione contatori di processo	27 247		27 247	23 987
Manutenzione straordinaria impianti idrici	128 225		128 225	154 635
Manutenzione straordinaria e spurgo pozzi	40 416		40 416	13 063
Servizio fognature:	138 448	0	138 448	85 433
Di cui:				
Manutenzioni straordinarie reti fognarie	127 948		127 948	24 718
Collegamento rete fognaria di Gazzate col depuratore del capoluogo	10 499		10 499	60 716
Servizio depurazione:	536 370	250 000	286 370	170 781
Di cui:				
Realizzazione rete fognaria e depuratore a servizio dell'agglomerato di Campazzo, di Case Ponte Fossa e via Giorgina	44 278		44 278	17 218
Adeguamento funzionale depuratore Sant'Agata B.se	403 183	250 000	153 183	
Manutenzioni straordinarie depuratori	88 909		88 909	153 563
Investimenti diversi	77 640	0	77 640	77 619
Di cui:				
Nuovo gestionale per monitoraggio qualità tecnica	4 695		4 695	4 920
Interventi di struttura aziendale	72 945		72 945	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 2020.

ID PIANO ATERSIR	DESCRIZIONE INTERVENTO	COMUNE	PIANO ATERSIR 2020 €	INVESTIMENTI LORDI 2020 €
2014BOSA0001	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	Crevalcore	50 000	57 026
2014BOSA0002	Rifacimento allacci di utenza	Crevalcore	20 000	51 548
2014BOSA0003	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	Crevalcore	15 000	18 420
2014BOSA0004	Sostituzione contatori di utenza	Crevalcore	15 000	20 535
2014BOSA0005	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	Crevalcore	10 000	23 040
2014BOSA0006	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	Sant'Agata B.se	10 000	67 268
2014BOSA0007	Rifacimento allacci di utenza	Sant'Agata B.se	15 000	35 625
2014BOSA0008	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	Sant'Agata B.se	10 000	5 610
2014BOSA0009	Sostituzione contatori di utenza	Sant'Agata B.se	10 000	18 268
2014BOSA0010	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	Sant'Agata B.se	30 000	12 756
2014MOSA0001	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	Finale Emilia	40 000	27 338
2014MOSA0002	Rifacimento allacci di utenza	Finale Emilia	20 000	83 684
2014MOSA0003	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	Finale Emilia	10 000	23 420
2014MOSA0004	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	Finale Emilia	15 000	19 770
2014MOSA0005	Sostituzione contatori di utenza	Finale Emilia	20 000	55 387
2014MOSA0008	Rifacimento allacci di utenza	Nonantola	20 000	45 195
2014MOSA0009	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	Nonantola	15 000	16 450
2014MOSA0010	Sostituzione contatori di utenza	Nonantola	20 000	19 058
2014MOSA0011	Realizzazione rete fognaria e depuratore a servizio dell'agglomerato di Campazzo, di Case Ponte Fossa e della zona di via Giorgina	Nonantola	130 000	44 278
2014MOSA0012	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	Nonantola	30 000	2 739
2014MOSA0013	Collegamento rete fognaria di Gazzate col depuratore del capoluogo	Nonantola	-	10 499
2014MOSA0014	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	Nonantola	10 000	36 429
2014MOSA0015	Rifacimento allacci di utenza	Ravarino	15 000	17 916
2014MOSA0016	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	Ravarino	10 000	6 041

ID PIANO ATERSIR	DESCRIZIONE INTERVENTO	COMUNE	PIANO ATERSIR 2020 €	INVESTIMENTI LORDI 2020 €
2014MOSA0017	Sostituzione contatori di utenza	Ravarino	10 000	13 782
2014MOSA0018	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	Ravarino	10 000	410
2014MOSA0019	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	Ravarino	30 000	60 272
2014MOSA0020	Manutenzione straordinaria e spurgo pozzi	Tutto il sottambito	40 000	40 416
2014MOSA0021	Altri interventi di manutenzione straordinaria e rinnovo reti	Tutto il sottambito	35 000	128 225
2014MOSA0022	Nuovi allacci all'utenza	Tutto il sottambito	120 000	136 741
2016BOSA0001	Adeguamento depuratore di Bevilacqua	Crevalcore	7 000	0
2017BOSA0001	Nuovi impianti di rilancio a servizio di Caselle e Palata Pepoli	Crevalcore	10 000	0
2018MOSA0001	Nuovo gestionale per monitoraggio e raccolta dati di qualità tecnica	Tutto il sottambito		4 695
2018MOSA0002	Sostituzione contatori di processo	Tutto il sottambito	15 000	27 247
2018MOSA0003	Investimenti di struttura	Tutto il sottambito	30 000	72 945
2019MOSA0001	Sostituzione di reti idriche nei comuni gestiti da Sorgeaqua	Tutto il sottambito		130 217
2020MOSA0003	Adeguamento distretti di rete	Tutto il sottambito	25 000	21 442
2020MOSA0004	Adeguamento sistema di telecontrollo	Tutto il sottambito	40 000	49 542
2020BOSA0001	Adeguamento funzionale depuratore capoluogo	Sant'Agata	440 000	403 183
TOTALE €			1 352 000	1 807 416

Il piano investimenti approvato da ATERSIR prevedeva per l'anno 2020 investimenti lordi per € 1.352.000,00 al lordo dei contributi, mentre sono stati effettivamente realizzati investimenti lordi per € 1.807.415,82.

Gli investimenti lordi effettuati sono quindi superiori al piano approvato.

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

	2020	Aliquota media 2020	2019	Aliquota media 2019
	€	%	€	%
- su beni di terzi	1.116.057	3,35%	1.051.213	3,27%
- su beni propri	100.342	7,26%	91.088	7,66%
Totali	1.216.399	3,50%	1.142.301	3,43%

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% 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 e/o di copertura dei tassi passivi. I mutui a medio termine hanno una durata media residua di 4,48 anni.

Considerata l'evoluzione dei tassi passivi sui finanziamenti a m/l termine registrati nel 2020 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 2021, 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 2020, negativo, attestandosi al -0,43%, e che anche per il 2021 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 71.

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 31/12/2020

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 31/12/2020, 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 31/12/2020 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 dall' Amministratore Unico, nominato con delibera assembleare in data 15/06/2020, e rimarrà in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2022.

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 31/12/2020 è la seguente:

MANSIONE	31/12/2020
Impiegati uff. clienti	10
Impiegati uff. tecnico	9
Operai	9
Totali	28

1.5.6 Valutazione del rischio di crisi aziendale al 31/12/2020

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 2020	Parametro 2019	Parametro 2018
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	0,97	0,90	0,87
	L'indice non può essere	1,81%	2,35%	3,03%

INDICATORE	Parametro SOGLIA	Parametro 2020	Parametro 2019	Parametro 2018
Il peso degli oneri finanziari, misurato come oneri finanziari su fatturato, è superiore al 5-10%	> 5%			

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 2020	Parametro 2019	Parametro 2018
Rapporto tra la Posizione Finanziaria Netta e l'EBITDA (o MOL)	Il rapporto deve essere < 6	5,1	4,0	4,8
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.)

	2020	2019	Variazioni
	€	€	€
Oneri finanziari:			
- interessi su mutui	-99.248	-103.592	4.344
- interessi passivi bancari	-27.539	-30.635	3.096
- altri oneri finanziari	-33.681	-42.817	9.136
- interessi verso collegate (Sorgea)	-5.700	-65.760	60.060
Totale oneri	-166.168	-242.804	76.636
Proventi finanziari:			
- dividendi da partecipazioni	62	0	62
- interessi attivi	17.196	41.869	-24.673
Totale proventi	17.258	41.869	-24.611
Saldo oneri della gestione finanziaria	-148.910	-200.935	52.025

Il saldo negativo della gestione finanziaria del 2020 risultata diminuito rispetto a quello del 2019.

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

Gli "interessi verso collegate" sono relativi al finanziamento di € 1.500.000 concesso da Sorgea Srl, e al pagamento dilazionato del ramo d'azienda sempre nei confronti di Sorgea Srl.

Il tasso di interesse medio dell'esercizio pagato sulle aperture di credito in c/c ordinario è stato del 1,38%.
Il tasso di interesse medio sui mutui è stato del 1,26%.

SORGEA S.r.l. ha prestato garanzie per € 11.144.378 a favore degli Istituti di credito per le linee di credito da essi accordate a Sorgeaqua S.r.l.

La liquidità generata dalla gestione di € 28.607, di cui al rendiconto finanziario, è formata dalle seguenti componenti:

	2020	2019
	€	€
Flusso finanziario generato(+)/assorbito(-) dalle attività di esercizio	1.613.996	2.946.213
Flusso finanziario generato(+)/assorbito(-) da attività di investimento	-1.807.396	-1.003.951
Flusso finanziario generato(+)/assorbito(-) da attività di finanziamento	222.007	-1.572.464
Totale liquidità generata(+)/assorbita(-) dalla gestione	28.607	369.798

2.1. Situazione dei mutui in essere

	Esercizio di accensione	Valore nominale	Debito residuo al 31/12/2020
		€	€
Banca Popolare Emilia-Romagna	2011	2.000.000	198.725
Credito Emiliano	2017	500.000	252.961
Banca Popolare Emilia-Romagna	2018	1.000.000	755.819
Cassa Risparmio di Cento	2019	750.000	704.128
Banca Popolare Emilia-Romagna	2019	600.000	526.435
Banco BPM	2019	500.000	469.245
Credito Emiliano	2019	1.000.000	877.065
Banca Centro Emilia	2020	750.000	750.000
Banca Centro Emilia	2020	1.500.000	1.500.000
Banco BPM	2020	900.000	900.000
Banca Popolare di San Felice	2020	1.200.000	1.200.000
Cassa Risparmio di Cento	2020	800.000	800.000
Totale		11.500.000	8.934.379

2.2. Principali indicatori economico-finanziari della gestione

	U.M.	2020	2019
Ricavi da vendite e prestazioni	€	8.232.542	8.565.711
Posizione finanziaria netta	€	12.047.212	11.861.115
Patrimonio netto	€	9.072.526	8.459.797
Capitale investito netto	€	21.119.738	20.320.912

EBITDA – risultato operativo lordo	€	2.344.843	2.972.674
EBIT – risultato operativo netto	€	1.048.387	1.700.152
EBT – risultato prima delle imposte	€	899.477	1.499.217
Utile netto	€	612.728	1.047.122
ROI = Risultato operativo netto / Capitale investito netto	%	5,0	8,4
ROE = Utile netto / Patrimonio netto	%	6,8	12,4
ROS = Risultato operativo netto / Ricavi vendite	%	12,7	19,8
CASH-FLOW = Utile + Ammortamenti + Accantonamenti	€	1.909.184	2.319.644
Utile netto / Capitale investito	%	2,9	5,2
Utile netto / Ricavi vendite	%	7,4	12,2
Utile ante-imposte / Ricavi vendite	%	10,9	17,5
Mezzi propri / capitale investito = (Patrimonio netto / totale attivo)	%	28,7	27,4

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

	31/12/2020
Operai	9
Impiegati	19
Dirigenti	0
Totali	28

I dipendenti a fine esercizio sono 28.

Nell'anno 2020 non si sono verificati infortuni sul lavoro.

3.3 Costi del personale

	2020	2019	Variazione	Variaz.%
Retribuzioni	1.035.869	995.085	40.784	4,1%
Oneri previdenziali ed assistenziali	305.526	292.127	13.399	4,6%
Accantonamento T.F.R. e previdenza integrativa	74.847	72.426	2.421	3,3%

Altri costi	11.262	17.688	-6.426	-36.3%
Totale generale	1.427.504	1.377.326	50.178	3,6%
Numero medio dipendenti dell'esercizio	27,92	26,00	1,92	7,4%
Costo medio per dipendente	51.128	52.974	-1.846	-3,5%

3.4 Formazione

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

- La gestione del cantiere di perforazione tra obblighi normativi e buone pratiche;
- Formazione generale e specifica basso rischio uffici.

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;

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 31/12/2020	Debiti al 31/12/2020	Ricavi	Costi
SORGEA S.r.l. – Finale Emilia	12.985	1.881.451	25.602	441.932

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 2021 si prevedono consumi idrici in linea con quelli rilevati nel 2020.

Con riferimento all'emergenza sanitaria legata alla pandemia da COVID-19 Sorgeaqua, già dotatosi di un "Protocollo di contenimento al contagio da COVID-19", prosegue con l'adozione di misure organizzative conformi ai provvedimenti emanati dagli Enti competenti.

Si segnala in particolare la prosecuzione del ricorso allo smart working almeno fino a quando permarrà lo stato di crisi, e l'adozione di misure di contenimento del contagio in particolare negli uffici aperti al pubblico.

Per il miglioramento ed il potenziamento delle reti e degli impianti in gestione la Società ha in programma per l'anno 2021 il seguente piano di investimenti per complessivi € 1.549.000 concordato con ATERSIR.

ID PIANO ATERSIR	DESCRIZIONE INTERVENTO	SERVIZIO	COMUNE	INVESTIMENTI LORDI 2021 €	CONTRIBUTI 2021 €
2014BOSA0001	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	ACQUEDOTTO	Crevalcore	120 000	
2014BOSA0002	Rifacimento allacci di utenza	ACQUEDOTTO	Crevalcore	20 000	
2014BOSA0003	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	FOGNATURA	Crevalcore	15 000	
2014BOSA0004	Sostituzione contatori di utenza	ACQUEDOTTO	Crevalcore	30 000	
2014BOSA0005	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	DEPURAZIONE	Crevalcore	10 000	
2014BOSA0006	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	FOGNATURA	Sant'Agata B.se	10 000	
2014BOSA0007	Rifacimento allacci di utenza	ACQUEDOTTO	Sant'Agata B.se	15 000	
2014BOSA0008	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	DEPURAZIONE	Sant'Agata B.se	10 000	
2014BOSA0009	Sostituzione contatori di utenza	ACQUEDOTTO	Sant'Agata B.se	20 000	
2014BOSA0010	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	ACQUEDOTTO	Sant'Agata B.se	80 000	
2014BOSA0011	Adeguamento scarichi fognari (2 stralci funzionali)	DEPURAZIONE	Sant'Agata B.se		

ID PIANO ATERSIR	DESCRIZIONE INTERVENTO	SERVIZIO	COMUNE	INVESTIMENTI LORDI 2021 €	CONTRIBUTI 2021 €
2014BOSA0012	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	ACQUEDOTTO	Crevalcore		
2014MOSA0001	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	ACQUEDOTTO	Finale Emilia	100 000	
2014MOSA0002	Rifacimento allacci di utenza	ACQUEDOTTO	Finale Emilia	20 000	
2014MOSA0003	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	DEPURAZIONE	Finale Emilia	10 000	
2014MOSA0004	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	FOGNATURA	Finale Emilia	15 000	
2014MOSA0005	Sostituzione contatori di utenza	ACQUEDOTTO	Finale Emilia	40 000	
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	40 000	
2014MOSA0011	Realizzazione rete fognaria e depuratore a servizio dell'agglomerato di Campazzo, di Case Ponte Fossa e della zona di via Giorgina	DEPURAZIONE	Nonantola	70 000	
2014MOSA0012	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	ACQUEDOTTO	Nonantola	80 000	
2014MOSA0013	Collegamento rete fognaria di Gazzate col depuratore del capoluogo	DEPURAZIONE	Nonantola		
2014MOSA0014	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	DEPURAZIONE	Nonantola	10 000	
2014MOSA0015	Rifacimento allacci di utenza	ACQUEDOTTO	Ravarino	15 000	
2014MOSA0016	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	FOGNATURA	Ravarino	10 000	
2014MOSA0017	Sostituzione contatori di utenza	ACQUEDOTTO	Ravarino	20 000	
2014MOSA0018	Manutenzioni straordinarie agli	DEPURAZIONE	Ravarino	10 000	

ID PIANO ATERSIR	DESCRIZIONE INTERVENTO	SERVIZIO	COMUNE	INVESTIMENTI LORDI 2021 €	CONTRIBUTI 2021 €
	impianti di depurazione				
2014MOSA0019	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti acquedotto	ACQUEDOTTO	Ravarino	60 000	
2014MOSA0020	Manutenzione straordinaria e spurgo pozzi	ACQUEDOTTO	Opere pluricomunali	30 000	
2014MOSA0021	Altri interventi di manutenzione straordinaria e rinnovo reti	ACQUEDOTTO	Opere pluricomunali	35 000	
2014MOSA0022	Nuovi allacci all'utenza	ACQUEDOTTO	Opere pluricomunali	120 000	120 000
2014MOSA0023	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	ACQUEDOTTO	Finale Emilia		
2014MOSA0024	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	ACQUEDOTTO	Nonantola		
2014MOSA0025	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	ACQUEDOTTO	Ravarino		
2016BOSA0001	Adeguamento depuratore di Bevilacqua	DEPURAZIONE	Crevalcore	200 000	
2017BOSA0001	Nuovi impianti di rilancio a servizio di Caselle e Palata Pepoli	ACQUEDOTTO	Crevalcore	239 000	169 500
2018MOSA0001	Nuovo gestionale per monitoraggio e raccolta dati di qualità tecnica	STUTTURA	Opere pluricomunali		
2018MOSA0002	Sostituzione contatori di processo	ACQUEDOTTO	Opere pluricomunali	10 000	
2018MOSA0003	Investimenti di struttura	STUTTURA	Opere pluricomunali	20 000	
2019MOSA0001	Sostituzione di reti idriche nei comuni gestiti da Sorgeaqua	ACQUEDOTTO	Opere pluricomunali		
2020BOSA0001	Adeguamento funzionale depuratore capoluogo	DEPURAZIONE	Sant'Agata B.se		
2020BOSA0002	Ristrutturazione serbatoio pensile di Sant'Agata B.se	ACQUEDOTTO	Sant'Agata B.se		
2020MOSA0001	Ristrutturazione centrale acquedottistica di Finale Emilia	ACQUEDOTTO	Finale Emilia		
2020MOSA0002	Ristrutturazione serbatoio pensile di	ACQUEDOTTO	Nonantola		

ID PIANO ATERSIR	DESCRIZIONE INTERVENTO	SERVIZIO	COMUNE	INVESTIMENTI LORDI 2021 €	CONTRIBUTI 2021 €
	via Respighi Nonantola				
2020MOSA0003	Adeguamento distretti di rete	ACQUEDOTTO	Opere pluricomunali	15 000	
2020MOSA0004	Adeguamento sistema di telecontrollo	ACQUEDOTTO	Opere pluricomunali	15 000	
2020MOSA0005	Ristrutturazione serbatoio pensile di Crevalcore	ACQUEDOTTO	Opere pluricomunali		
2020MOSA0006	Ristrutturazione serbatoio pensile di Ravarino	ACQUEDOTTO	Ravarino		
2020MOSA0007	Adeguamento funzionale depuratore capoluogo	DEPURAZIONE	Ravarino		
2020MOSA0008	Adeguamento funzionale depuratore Casoni	DEPURAZIONE	Ravarino		
TOTALE				1 549 000	289 500

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.

10.2. Conti annuali separati

Come negli anni passati la Società provvederà alla redazione dei Conti annuali separati (CAS) secondo le modalità e tempistiche definite dalle direttive emanate da ARERA.

Non si provvederà invece alla redazione dei Conti annuali separati secondo la direttiva emanata dal MEF in data 09/09/2019 poiché, come indicato nel chiarimento fornito dal Ministero del Tesoro in data 26/04/2021 prot. DT 33630, "si ritiene che le direttive sulla separazione contabile emanate dall'ARERA possano essere utilizzate per adempiere agli obblighi imposti dal TUSP nella misura in cui risultino

funzionali, altresì, alle finalità che presiedono alla normativa sulla separazione contabile posta dallo stesso TUSP”.

10.3. Termine di predisposizione del bilancio

Per la redazione del presente bilancio la Società si è avvalsa del maggior termine previsto dal D.L. 183/2020, convertito nella Legge 21/2021 secondo la quale “in deroga a quanto previsto dagli artt. 2364 secondo comma e 2478/bis del codice civile o alle diverse disposizioni statutarie, l’assemblea ordinaria è convocata per l’approvazione del bilancio al 31 dicembre 2020 entro 180 giorni dalla chiusura dell’esercizio”.

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 31/12/2020;
- ad adottare i provvedimenti di legge e di statuto connessi e conseguenti.

Finale Emilia, 14/05/2021

L’Amministratore Unico
(Arch. Novello Lodi)