

LE SOLUZIONI s.c.ar.l.

Sede Legale: Empoli (FI) Via Garigliano n.1
Iscritta al Registro Imprese di: Firenze
C.F. e numero iscrizione Registro Imprese di Firenze: 05591710487
Iscritta al R.E.A. di Firenze al n. 559636
Capitale Sociale €: 250.678 Interamente versato
Società soggetta all' attività di direzione e coordinamento di Acque SpA

Relazione sulla gestione

Signori Soci,

unitamente al bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2015, redatto secondo quanto previsto dalla legislazione civilistica, sottoponiamo alla Vostra approvazione la presente relazione sulla gestione.

Precisiamo che nella relazione sono fornite tutte le informazioni previste e richieste dall'art. 2428 c.c., nonché quelle indicate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Le informazioni fornite sono quelle ritenute utili ad ottenere un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché dell'andamento del risultato della gestione, nel suo complesso e nei vari settori in cui essa ha operato, con particolare riguardo ai costi, ai ricavi e agli investimenti, nonché una descrizione dei principali rischi e incertezze cui la società è esposta.

L'informazione è coerente con le peculiarità dell'oggetto sociale che assume come scopi quelli dell'art. 2602 del c.c. Nello specifico l'ente, senza fini di lucro, con attività prevalentemente interna, è chiamato a prestare servizi specialistici qualificati ai propri soci, contenendo, per quanto possibile, i relativi oneri. D'altra parte le modalità di funzionamento della società prevedono che i soci garantiscano la copertura integrale dei costi sostenuti per i servizi specifici prestati.

L'analisi, coerente con l'entità e la complessità degli affari della società, contiene, nella misura necessaria alla comprensione della situazione della società e dell'andamento e del risultato della sua gestione, le informazioni relative agli investimenti effettuati, ai rischi ed incertezze e ai rapporti con il personale.

Andamento della Società

Nell'esercizio 2015 Le Soluzioni ha continuato a svolgere un'ampia gamma di attività per i soci nell'ambito della *customer care* ed in quello della *information e communication technology*.

Nel corso dell'anno hanno preso corpo una serie cambiamenti, che già si erano cominciati a delineare nell'esercizio precedente, sia nel settore idrico che nel settore ambientale. Questi sviluppi hanno riguardato in prima istanza direttamente i soci e poi, conseguentemente, LeSoluzioni, nell'adempimento della sua funzione di società consortile.

Nel settore idrico si è definito compiutamente il quadro regolatorio, a partire dalle delibere a livello regionale della AIT (Autorità Idrica Toscana) e a livello nazionale della AEEGSI (Autorità per l'energia elettrica il gas e il sistema idrico), che mirano a garantire ai consumatori servizi sempre più efficienti a costi sostenibili. La nuova Carta dei Servizi, approvata dall'AIT e la Delibera 665/15 della AEEGSI hanno stabilito nuovi e più impegnativi standard per i servizi erogati, ivi compresi quelli che vengono gestiti da LeSoluzioni per conto dei consorziati, in particolare nell'ambito della gestione dei contatti con i clienti.

Parallelamente, nel corso del 2015, è avanzato il processo di industrializzazione su scala regionale e sovra regionale, nell'ambito del Gruppo ACEA, che si è concretizzato nella progettazione e sviluppo di una piattaforma integrata dei sistemi e degli applicativi aziendali dei gestori, che garantirà una straordinaria innovazione e ottimizzazione delle attività e dei processi a 360 gradi: dalla gestione operativa sul campo alla contabilizzazione degli interventi (*SAP WFM*), al *billing e metering* (*SAP ISU*) alla gestione dei clienti (*SAP CRM*), sino a quello delle risorse umane (*SAP HR*). In questo ambito i soci Acque e Publiacqua stanno avendo un ruolo di primo piano e LeSoluzioni, assicurano loro supporto, mettendo a disposizione le conoscenze e competenze maturate negli anni e contribuendo in modo fattivo e propositivo al cambiamento in atto. Parte di questo progetto è la nuova piattaforma di CTI (*Computer Telephony Integration*), che è stata configurata ed attivata a partire da novembre e che consentirà al call center de LeSoluzioni una più efficace gestione dei contatti con i clienti del settore idrico e che sarà integrata a SAP CRM.

Nel settore ambientale l'anno 2015 ha visto confermato, dopo i continui cambiamenti degli anni precedenti, il sistema di remunerazione dei servizi prestati dai gestori di igiene urbana, attraverso il tributo versato dai cittadini ai Comuni, la TARI (Tariffa Rifiuti e Servizi).

Nel corso dell'esercizio è stata espletata la procedura di gara per l'affidamento del servizio nell'ATO Toscana Centro, al quale hanno partecipato il raggruppamento temporaneo di impresa, comprendente i soci Quadrifoglio e Publiambiente, insieme a ASM di Prato e CIS di Montale ed un altro raggruppamento dei gestori della Toscana meridionale, che è poi risultato escluso, in sede di valutazione tecnica. In conseguenza di ciò, è atteso per il primo semestre 2016 l'affidamento del servizio da parte dell'ATO al raggruppamento di aziende, che andranno ad unificarsi societariamente, dando vita al gestore unico di ambito.

In questo scenario in evoluzione, LeSoluzioni si è confermata nell'esercizio un polo di servizi attivo sia per le aziende idriche che per quelle di igiene ambientale. Tuttavia, i processi di industrializzazione e di aggregazione che abbiamo ora richiamato, hanno indotto i soci ad una riorganizzazione delle proprie attività e conseguentemente di quelle affidate a LeSoluzioni, cambiandone la missione e le aree di *business*.

* * *

Con decorrenza 1 gennaio 2015 Acque ha acquisito il ramo di impresa *billing*. In conseguenza di ciò, il personale impegnato in quest'attività è stato trasferito da LeSoluzioni alla controllante. Parallelamente, nei primi mesi dell'anno, si è gradualmente effettuato il trasferimento delle attività legate all'emissione degli avvisi TARI a Publiambiente, che ha iniziato a gestire direttamente tale ciclo, fatti salvi alcuni aspetti specifici legati alle emissioni pregresse.

Il venire meno di una delle aree di *business* più importanti, quella del *billing*, ha reso necessario una riorganizzazione interna, che ha visto impegnata la struttura nel primo semestre dell'anno. A conclusione di questo percorso l'azienda risulta incardinata su 2 settori: il Settore Servizi per le Relazioni con i Clienti (SRC) ed il Settore Information e Technology Services (ITS).

Le attività di *back office* e stampa, prima allocate in settori e sedi diverse sono state unificate e riorganizzate all'interno del Settore SRC, insieme ai servizi di *call center*, sportelli e gestione letture. Anche le attività di *information* e *communication technology*, prima divise, sono state riunite e riorganizzate in un unico settore (ITS). Il nuovo assetto ha comportato l'integrazione, con un'unica responsabilità, dei servizi di *data center* e di *networking* di Pisa e Empoli e l'individuazione di responsabilità specifiche per l'architettura e gli standard, per la sicurezza informatica e la gestione degli apparecchi mobili, sempre più decisivi nella gestione operativa dei processi sul campo. Sono state quindi razionalizzate, in gruppi specialistici distinti, le attività di *project management* e di manutenzione e sviluppo *software*.

* * *

Alla metà dell'esercizio, a seguito dell'entrata in vigore del Decreto Legislativo 81/2015 (il così detto Jobs Act), sono intervenute importanti novità normative in materia di contratti di somministrazione lavoro. In linea generale il provvedimento ha superato il limite temporale, che fissava la durata massima di un contratto di somministrazione in 36 mesi, previsto dalla normativa precedente, introducendo un più stringente limite numerico, calcolato in relazione al numero dei dipendenti a tempo indeterminato.

L'azienda, in ottemperanza alla norma, ha dovuto procedere, tra la fine di settembre e la fine di dicembre, alla cessazione di un numero rilevante di contratti di somministrazione in precedenza attivati, (prevalentemente nei servizi di call center, back office e sportello), per gestire le commesse di più breve o incerta durata.

La momentanea riduzione di organico e la necessità di riorganizzare quello in forza, ha determinato nell'ultimo trimestre, in special modo per i servizi di call center, un abbassamento degli *standard* di servizio usualmente garantiti ai soci. Essendo un periodo di intensa attività di bollettazione da parte di tutti i gestori, il numero di chiamate era particolarmente elevato. L'organico in forza si è rivelato progressivamente sempre più insufficiente per gestire tali picchi. Vista l'urgenza di ripristinare un adeguato livello di accessibilità agli utenti, si è reso necessario, per affrontare l'emergenza, il ricorso al supporto di Acea 8 Cento, struttura del Gruppo Acea, che si occupa di servizi di customer care, alla quale sono stati inoltrati alcuni flussi di chiamate.

La situazione è tornata progressivamente alla normalità nei primi mesi del 2016, per effetto della riduzione delle chiamate e della più adeguata dotazione organica di personale.

* * *

Superata questa congiuntura, la società, grazie al riposizionamento portato avanti nell'esercizio 2015, ha venuto assumendo una configurazione tale da garantirle una prospettiva di funzionamento efficace ed efficiente, nonché di consolidamento e di crescita delle attività svolte per i soci attuali e per quelli che potranno aggiungersi, come farebbero intravedere le manifestazioni di interesse in tal senso espresse da altri gestori idrici ed ambientali della Toscana, quali Acquedotto del Fiora e ASM Prato.

SERVIZI PRESTATI

La società attua il proprio scopo mutualistico con un'attività prevalentemente interna, fornendo le competenze richieste alle imprese consorziate che usufruiscono, alcune, di tutti i servizi, e altre soltanto di una parte di essi. L'individuazione dei costi addebitati per le specifiche attività è effettuata mediante la separata contabilizzazione dei peculiari costi e l'applicazione di specifici *driver* per i fattori produttivi comuni. La complessità del sistema e la ragionevole metrica adottata consentono di affermare che i rapporti con i soci sono improntati all'equità.

SETTORE SERVIZI RELAZIONI CLIENTI

Il Settore Servizi Relazioni Clienti nel corso del 2015 ha svolto le seguenti attività per i soci:

- servizi di call center;
- gestione sportelli;
- gestione letture;
- servizi per il ciclo attivo.

SERVIZI DI CALL CENTER E GESTIONE SPORTELLI

L'anno è stato caratterizzato da flussi in entrata consistenti verso i servizi commerciali, con un volumi particolarmente rilevanti per Publiacqua, mentre sui servizi di segnalazione guasti i flussi sono stati contenuti e non si sono registrate criticità.

Nel dare conto dell'andamento dei servizi dobbiamo ricordare che la struttura, secondo le indicazioni del CDA e del management, ha puntato ad un contenimento dei costi di personale ed ha operato con un organico ridotto rispetto al dimensionamento ottimale previsto. Nella consapevolezza di ciò alcuni soci hanno concordato la riduzione temporanea di taluni SLA.

I livelli di servizio sono stati in linea con gli standard previsti dai contratti e con quelli raggiunti l'anno precedente nei primi nove mesi dell'anno. L'ultimo trimestre ha visto un abbassamento degli SLA nei servizi commerciali, a causa delle già richiamate problematiche di organico e alla presenza di flussi particolarmente intensi, per le bollettazioni di fine anno.

Andamento dei servizi per Acque S.p.A.

Servizio	Chiamate trattabili 2014	Chiamate trattabili 2015	Chiamate trattate 2014	Chiamate trattate 2015	TMC 2014	TMC 2015	TMA 2014	TMA 2015
Acque Commerciale	164.456	190.679	147.228	157.870	00.04.20	00.04.22	00.01.34	00.01.43
Acque Guasti	69.414	84.651	65.582	77.598	00.02.11	0:02:14	00.00.51	0:00:44
Acque Centralino	28.716	37.068	25.595	28.958	00.01.41	00.01.53	00.00.48	00.01.14

Per il servizio di **numero verde commerciale di Acque**, nell'anno 2015, le chiamate trattabili sono state 190.679, vale a dire 26.223 in più rispetto al 2014. Si tratta di un incremento considerevole, che si è concentrato principalmente negli ultimi mesi dell'anno. Nei primi 8 mesi si avuto una media mensile di circa 14.000 chiamate, che è salita a 20.000 nell'ultimo quadrimestre. Le chiamate trattate sono state 157.870, cioè 10.642 in più rispetto al 2014. Il livello di servizio per 10 mesi è stato del 90%, considerando tutti i giorni di apertura del servizio e del 95% considerando i giorni nei massimali contrattuali. Nei mesi di novembre e dicembre i massimali sono sempre stati ampiamente superati e gli SLA non sono stati raggiunti.

Il tempo medio di conversazione è stato di 4,22 minuti, in linea con quello dell'anno 2014. Il tempo medio di attesa di 1 minuto e 43 secondi è cresciuto di 9 secondi rispetto al 2014.

Per il servizio di **numero verde guasti di Acque** nell'anno 2015, le chiamate trattabili sono state 84.651, vale a dire 15.237 in più rispetto al 2014. Le chiamate trattate nell'anno sono state 77.598. Il livello di servizio è stato del 92%, considerando tutti i giorni di apertura del servizio e del 94%, considerando solo i giorni nei quali non sono stati superati i massimali contrattuali.

Il tempo medio di attesa è stato di 44 secondi, con miglioramento di 7 secondi rispetto al 2014. Il tempo medio di conversazione è stato di 2,14 minuti con un aumento di 3 secondi rispetto all'anno precedente.

Per il servizio di **centralino di Acque** nell'anno 2015 sono pervenute 37.068 chiamate delle quali 28.958 gestite. Il tempo medio di attesa è stato di 1.14

secondi, 26 secondi in più del 2014. Il tempo medio di conversazione è stato di 1,53 minuti, 12 secondi in più rispetto al 2014.

Per Acque è stata effettuata regolarmente anche un'attività di **invio massivo di messaggi ai clienti**, verso telefoni fissi e mobili. Tali messaggi hanno riguardato sia avvisi di mancato pagamento di bollette scadute sia comunicazioni di interruzioni programmate e impreviste.

Nel 2015 abbiamo inviato 121.741 messaggi vocali preregistrati su apparecchio fisso e 107.690 sms su cellulare per sollecitare il pagamento di bollette scadute. Inoltre abbiamo inviato 241.217 messaggi vocali preregistrati e 8.962 SMS su cellulare, per comunicare interruzioni idriche programmate o impreviste.

Infine segnaliamo che per Acque è proseguita regolarmente l'attività di **sportello al pubblico** presso la sede di Via Marie Curie di **Castelfiorentino**, dove sono stati gestiti nell'anno 2.634 clienti, con un tempo medio di attesa di 18,32 minuti e di gestione del cliente di 10,07 minuti.

Andamento dei servizi per Publiacqua S.p.A.

Servizio	Chiamate trattabili 2014	Chiamate trattabili 2015	Chiamate trattate 2014	Chiamate trattate 2015	TMC 2014	TMC 2015	TMA 2014	TMA 2015
Publiacqua Commerciale	307.810	288.944	270.999	248.207	00:04:32	00:04:33	00:01:46	00:01:36
Publiacqua Guasti	97.218	120.297	91.985	110.889	00:02:19	00:02:39	00:00:58	00:01:16
Publiacqua Centralino	24.518	24.253	20.962	18.985	00:01:57	00:02:06	00:01:14	00:01:33

Per il servizio di **numero verde commerciale di Publiacqua** nell'anno 2015 le chiamate trattabili sono state 288.944. Il dato di questo anno è diminuito rispetto al 2014 di 18.866 chiamate ma è rimasto comunque su livelli molto elevati. La media mensile da gennaio a novembre è stata di 24.000 chiamate. Nel mese di dicembre si è avuto un picco di oltre 34.000 chiamate.

Il livello di servizio relativo alle chiamate gestite è stato da gennaio a novembre dell'89%, considerando tutti i giorni di apertura del servizio, e del 91% considerando solo i giorni nei quali non sono stati superati i massimali contrattuali. Nel mese di dicembre i massimali sono sempre stati ampiamente superati (le chiamate trattabili sono state 34.252) e gli SLA non sono stati raggiunti. Il tempo medio di attesa è stato di 1,36 minuti ed è diminuito di 10 secondi rispetto all'anno precedente.

Il tempo medio di conversazione è stato di 4,33 minuti, in linea rispetto all'anno precedente.

Per il servizio di **numero verde guasti di Publiacqua**, nell'anno 2015 le chiamate trattabili sono state 120.297, con un aumento rispetto all'anno precedente di 23.079 chiamate, aumento concentrato prevalentemente nei mesi estivi. Il dato rappresenta una situazione priva comunque di particolari criticità sul campo. Le chiamate trattate sono state 110.889.

Il livello di servizio è stato del 92%, considerando tutti i giorni di apertura del servizio e del 95%, considerando solo i giorni nei quali non sono stati superati i massimali contrattuali.

Il tempo medio di attesa è stato di 1 minuto e 16 secondi ed è aumentato di 18 secondi rispetto all'anno precedente. Il tempo medio di conversazione è stato di 2 minuti e 39 secondi con un aumento di 20 secondi rispetto all'anno precedente.

Per il servizio di **centralino di Publiacqua** nell'anno 2015 sono pervenute 24.253 chiamate delle quali 18.985 gestite. Il tempo medio di attesa è stato di 1,33 minuti ed il tempo medio di conversazione è stato di 2,06 minuti.

Per Publiacqua è stata svolta l'attività di invio massivo di messaggi ai clienti, verso telefoni fissi e mobili. Tali messaggi hanno riguardato sia avvisi di mancato pagamento di bollette scadute sia comunicazioni di interruzioni programmate e impreviste.

Nel 2015 abbiamo inviato 460.742 sms e 343.752 messaggi vocali per sollecitare il pagamento di bollette scadute. Inoltre a partire dal mese di agosto abbiamo inviato 250.675 messaggi vocali preregistrati, per comunicare interruzioni idriche programmate o impreviste.

Andamento dei servizi per Publiambiente S.p.A.

Servizio	Chiamate trattabili 2014	Chiamate trattabili 2015	Chiamate trattate 2014	Chiamate trattate 2015	TMC 2014	TMC 2015	TMA 2014	TMA 2015
Publiambiente Numero Verde	182.718	171.980	155.586	147.741	00.04.00	00:04:06	00.01.46	00:01:35
Publiambiente Centralino	10.082	9.833	13.604	8.692	00.01.40	00.01.45	00.00.31	00.00.38

Sul **numero verde di Publiambiente** le chiamate trattabili sono state 171.980, vale a dire 10.738 in meno rispetto al 2014. Gli anni precedenti avevano evidenziato flussi più elevati, in ragione del ripetuto cambiamento delle modalità di pagamento del tributo TARES e poi TARI e delle relative scadenze. Le chiamate trattate sono state 147.741, cioè 7.845 in meno rispetto al 2014.

Il livello di servizio è stato dell'86%, considerando tutti i giorni di apertura del servizio e del 92%, considerando solo i giorni nei quali non sono stati superati i massimali contrattuali.

Il tempo medio di conversazione è stato di 4,06 minuti, in linea con l'anno 2014. Il tempo medio di attesa è diminuito di 9 secondi rispetto al 2013, attestandosi a 1,35 minuti.

Per il servizio di **centralino di Publiambiente** (che serve anche Publiservizi e Le Soluzioni), nell'anno 2015 sono pervenute 9.833 chiamate delle quali 8.692 gestite. Il tempo medio di attesa è stato di 38 secondi ed il tempo medio di conversazione è stato di 1 minuti e 45 secondi.

E' proseguita per conto di Publiambiente l'attività di **gestione degli sportelli**, che ha avuto un carattere di continuità nella sede di Empoli, Via Reali, e nel centro di raccolta di Castelfiorentino (ZI Praticelli) ed ha avuto luogo nelle settimane precedenti la scadenza degli avvisi di pagamento nelle sedi dei Comuni serviti dall'Azienda.

Andamento dei servizi per Quadrifoglio.

Servizio	Chiamate trattabili 2014	Chiamate trattabili 2015	Chiamate trattate 2014	Chiamate trattate 2015	TMC 2014	TMC 2015	TMA 2014	TMA 2015
Quadrifoglio TARI	42.967	36.400	39.071	30.751	00.04.36	00:04:57	00.03.14	00:05:07
Quadrifoglio Chiavi Elettroniche	11.162	9.479	10.200	8.345	00.02.56	00:02:47	0.01.33	0.01.37

L'attività di contact center per **Quadrifoglio** sulla **TARI** comprende la gestione delle chiamate provenienti dalle utenze domestiche, reindirizzate dall'azienda per overflow e la gestione completa di quelle provenienti dalle utenze non domestiche. Sul numero verde TARI di Quadrifoglio le chiamate trattabili nel 2015 sono state 36.400 di cui trattate 30.751, con una diminuzione rispetto al 2014 di 6.567 chiamate.

Il livello di servizio è stato del 91%. Il tempo medio di attesa è stato di 5,07 minuti. Il tempo medio di conversazione è stato di 4,57 minuti.

Abbiamo continuato a gestire con continuità gli **sportelli al pubblico Quadrifoglio**, nei Comuni di Calenzano, Campi Bisenzio, Fiesole, Greve, San Casciano, Scandicci, Sesto Fiorentino, Signa, Bagno a Ripoli, Impruneta e Tavarnelle.

Si è quindi continuato a gestire le richieste inerenti le **chiavi elettroniche** (malfunzionamento, smarrimento, seconda chiave e relativo pagamento, etc.), tramite un apposito canale telefonico. Le chiamate trattabili sono state 9.479 e quelle trattate 8.345, con un livello di servizio dell'89%. Il tempo medio di attesa è stato di 1,37 minuti. Il tempo medio di conversazione è stato di 2,47 minuti.

Andamento dei servizi per GEAL.

Servizio	Chiamate trattabili 2014	Chiamate trattabili 2015	Chiamate trattate 2014	Chiamate trattate 2015	TMC 2104	TMC 2015	TMA 2014	TMA 2015
GEAL Commerciale	22.404	26.048	20.767	22.850	00.03.17	00.03.13	00.00.39	00.01.05
GEAL Guasti	7.084	10229	6.568	9126	00.02.04	00:02:06	00.00.29	00:00:29

Sul **numero verde commerciale di GEAL** le chiamate trattabili sono state 26.048 con un sensibile incremento rispetto al 2014 (3.644 in più). E' ulteriormente cresciuto il ricorso da parte degli utenti al servizio di comunicazione dell'autolettura, che è arrivato a 5.294 contatti. Le chiamate trattate sono state 22.850.

Il livello di servizio è stato dell'88%, considerando tutti i giorni di apertura del servizio e del 92%, considerando solo i giorni nei quali non sono stati superati i massimali contrattuali.

Il tempo medio di attesa è stato di 1,05 minuti (24 secondi in più del 2014). Il tempo medio di conversazione è stato di 3,13 minuti.

Sul **numero verde guasti di GEAL** le chiamate trattabili sono state 10.229 e quelle trattate 9.126, Il livello di servizio è stato dell'89%, considerando tutti i giorni di apertura del servizio e del 93%, considerando solo i giorni nei quali non sono stati superati i massimali contrattuali.

Il tempo medio di attesa è stato 29 secondi come nell'anno 2014 e quello di conversazione di 2,06 minuti (2 secondi in più del 2014).

Per GEAL è stata effettuata regolarmente anche un'attività di invio massivo di messaggi ai clienti, verso telefoni fissi e mobili. Tali messaggi hanno riguardato sia avvisi di mancato pagamento di bollette scadute sia comunicazioni di interruzioni programmate.

Per i solleciti, nel 2015, abbiamo inviato 12.286 messaggi vocali preregistrati su apparecchio fisso e 14.711 sms su cellulare. Inoltre abbiamo comunicato interruzioni idriche programmate con 11.416 messaggi vocali preregistrati.

GESTIONE LETTURE

Nell'anno 2015 il servizio di lettura dei contatori per Acque e Publiacqua è stato svolto completamente da personale de Le Soluzioni, rispondendo ai requisiti e alla diversa organizzazione richiesti dalle aziende.

I lettori, 18 per Acque e 23 per Publiacqua, effettuando esclusivamente fotoletture attraverso un palmare, dotato di geolocalizzatore. Lo staff di coordinamento, composto da 2 unità, garantisce il monitoraggio costante dell'attività, controllando la funzionalità dei *device* ed intervenendo in caso di anomalie e ottimizzando il lavoro sul campo dei lettori.

Sul territorio di Acque nel 2015 sono state effettuate 638.738 letture, con una media di 245 letture al giorno.

Mesi	Numero letture effettuate per Acque S.p.A.	Comuni interessati	Media giornaliera per operatore
Gennaio	26.328	15	187
Febbraio	87.880	23	256
Marzo	95.215	16	250
Aprile	105.979	17	256
Settembre	95.436	16	245
Ottobre	89.623	18	252

Mesi	Numero letture effettuate per Acque S.p.A.	Comuni interessati	Media giornaliera per operatore
Novembre	80.049	22	255
Dicembre	58.228	17	255
Totale	638.738	55	245

Sul territorio di Publiacqua nel 2015 sono state effettuate 823.268 letture, con una media giornaliera di 169. La diversa numerosità, rispetto al servizio svolto per Acque è conseguente alla diversa pianificazione richiesta dal socio Publiacqua, in funzione della fatturazione.

Mesi	Numero letture effettuate per Publiacqua	Comuni interessati	Media giornaliera per operatore
Gennaio	14.411	ADECA + MENSILI	88
Febbraio	68.830	16	167
Marzo	70.006	12	171
Aprile	102.798	9	222
Maggio	81.131	9	192
Giugno	75.420	13	154
Luglio	13.675	ADECA + MENSILI	93
Agosto	64.435	16	170
Settembre	72.151	12	169
Ottobre	101.517	9	213

Mesi	Numero letture effettuate per Publiacqua	Comuni interessati	Media giornaliera per operatore
Novembre	81.436	9	209
Dicembre	77.458	13	180
Totale	823.268	49	169

Nel corso dell'estate 2015 è stata effettuata un'attività di **acquisizione dei numeri civici mancanti** in relazione all'ubicazione del contatore, per l'aggiornamento della banca dati clienti di Acque. Sono stati aggiornati i dati relativi ad oltre 5.000 contatori. Ancora per Acque è stata effettuata nello stesso periodo, una campagna di **censimento dei contatori comunali**. Sono state censite circa 2.000 utenze comunali.

SERVIZI PER IL CICLO ATTIVO

Nel corso del 2015 tutte le attività svolte dall'azienda, inerenti il ciclo attivo, sono state riorganizzate in un unico Servizio, che si articola in 2 unità produttive, dedicate ai processi di back office e di stampa.

Nell'ambito del processo di back office le attività più rilevanti sono state:

- la gestione dei pagamenti, effettuata per i soci Quadrifoglio e Publiambiente;
- la gestione della corrispondenza dei clienti, inerente il rapporto contrattuale, effettuata per Publiacqua;
- la gestione delle attestazioni di pagamento pervenute dai clienti morosi, svolta per i soci Acque e Publiacqua;
- l'attività di data entry ed etichettatura delle pratiche da sportello, svolta per il socio Quadrifoglio.

Nell'ambito del processo di stampa sono state effettuate gestite la stampa, imbustamento e postalizzazione delle seguenti tipologie di documenti:

- pratiche commerciali;
- copie fattura;
- avvisi di pagamento;
- solleciti di pagamento;

- atti giudiziari.

L'unità si è occupata anche della gestione documentale, cioè della digitalizzazione dei documenti cartacei. Un software specifico serve da interfaccia per l'acquisizione e l'archiviazione di file sulla piattaforma dedicata alla gestione documentale. Il software permette la fruizione delle immagini dei documenti direttamente dal gestionale di front end. Il software è stato implementato per rendere disponibili anche le foto delle letture rilevate sul territorio.

Nel terzo quadrimestre è iniziata per Acque anche l'attività di gestione del rientro delle pratiche e relativi allegati, che si articola nella verifica dei documenti pervenuti, nella digitalizzazione ed inserimento nel documentale dei documenti corretti rientrati e nel *recall* di sollecito dei clienti, per eventuali documenti incompleti o mancanti.

Nella tabella seguente vengono riportati i principali volumi gestiti dal servizio.

Attività	Acque N.	Publiacqua N.	Publiambiente N.	Quadrifoglio N.	REA N.
Registrazione incassi effettuate			325.717	892.602	1.269
Pratiche da corrispondenza clienti chiuse		10.468			
Ricevute di pagamento processate	10.388	15.567			
Documenti stampati e postalizzati	27.429	59.818	11.896	678.678	
Documenti digitalizzati	2.563.523		166.599	53.989	
Data entry e etichettatura pratiche da sportello				72.368	

Di seguito una tabella indicante i costi sostenuti per vari servizi prestati dal settore Servizi Relazioni Clienti nell'anno 2015:

Servizio	Acque	Geal	Publiacqua	Publiambiente	Quadrifoglio	REA	Altri
Call Center	1.058.043	93.134	1.516.480	638.251	178.386		30.329
Sportelli	29.797		87.983	170.811	305.562		

Servizio	Acque	Geal	Publiacqua	Publiambiente	Quadrifoglio	REA	Altri
Lecture	679.336		1.046.120				
BackOffice	61.526		166.740	36.377	108.295		
Stampe	60.414		60.075	32.392	377.379		
Gestione documentale	62.981			1.553	13.397		
Recupero crediti				26.377			
Billing				349.556		13.456	
Payment				135.490	255.016		
TOTALE	1.952.097	93.134	2.877.398	1.390.806	1.238.036	13.456	30.329

SETTORE SERVIZI TECNOLOGICI.

Il Settore Servizi Tecnologici nel corso del 2015 ha erogato servizi informatici (principalmente networking, gestione data center, help desk e manutenzione software) per i soci clienti Acque S.p.A., Publiacqua S.p.A., Publiambiente S.p.A., Publiservizi S.p.A., Quadrifoglio S.p.A., GEAL S.p.A.. Ha inoltre gestito alcune attività per la società Ingegnerie Toscane S.r.l..

A seguito degli studi effettuati nel 2014 è stata portata a termine una importante riorganizzazione del settore tecnologico, per adeguare il modello organizzativo alle nuove necessità dei clienti. In particolare è stata creata una struttura di Project Management per garantire il supporto nel complesso processo di cambiamento in vista del go-live di Acea 2.0 di Acque e Publiacqua.

Inoltre è stata istituita una struttura di gestione della Mobility e della Sicurezza Informatica, per rispondere alle necessità sempre crescenti di strumenti per la gestione della forza lavoro sul campo tramite smartphone e tablet.

Andamento dei servizi di data center ed help desk

Nel corso di tutto il 2015 sono proseguite le attività di consolidamento ed aggiornamento dell'infrastruttura dei data center di Pisa ed Empoli, con l'obiettivo di aumentare la disponibilità dei servizi per i clienti, focalizzando l'attenzione sull'ottimizzazione delle risorse e la mitigazione dei rischi di malfunzionamento.

Le attività più significative hanno riguardato la dematerializzazione dei server fisici per dare spazio ad un'architettura basata su ambienti virtuali. Su tutti i sistemi dei due data center è stato rinnovato un contratto di manutenzione hardware e software

di base, in modo da garantire il supporto da figure specialistiche in caso di malfunzionamenti.

Le attività di razionalizzazione del data center sono state rivolte prevalentemente al nuovo sistema di gestione dei backup, che consente di diminuire notevolmente il rischio di perdita dei dati da parte dei clienti.

Nel secondo semestre 2015 è stata effettuata la migrazione del sistema di call center sulla piattaforma Cisco PCCE, che consentirà di gestire con strumenti di ultima generazione i processi di contact center per i clienti del servizio idrico.

Oltre alle attività tipiche della struttura di data center, sono stati gestiti per i soci clienti i servizi di help desk, articolati nelle attività tipiche di questo servizio tra cui: supporto hardware e software di base, manutenzione delle postazioni di lavoro, gestione delle periferiche di rete, e dei dispositivi mobili. Si tratta di un servizio complesso e diversificato, in considerazione della numerosità delle postazioni gestite su una pluralità di sedi di diverse aziende.

Per il cliente Acque sono stati portati a termine due importanti progetti: il progetto security e la migrazione della telefonia mobile. Il primo ha consentito di ampliare le procedure di sicurezza informatica, mentre il secondo aveva come obiettivo la migrazione di tutte le Sim e gli smartphone del gruppo Acque (circa 500), da Vodafone a Tim.

Servizio	Gruppo Acque	Ingegnerie Toscane	Publiacqua	Publiservizi	Publiambiente	Quadrifoglio	Altri *
Numero server utilizzati	251	51	4	32	74	4	155
CPU utilizzabili	419	83	6	59	132	6	284
RAM GB	3530	274	16	173	524	16	1459
Spazio disco GB	129215	38599	14410	17087	40050	14410	70808

Nella tabella sopra sono quantificate le risorse assegnate a ciascun cliente. In caso di servizi condivisi tra due clienti (ad esempio un server), gli elementi sono conteggiati due volte.

* negli altri sono indicati i servizi svolti a favore degli altri settori interni di LeSoluzioni

Andamento dei servizi di networking.

Nell'ambito dei servizi di networking l'anno 2015 ha visto un ulteriore consolidamento dell'attività per il Gruppo Acque, per Publiambiente e Publiservizi ed un consistente sviluppo dell'attività per Publiacqua e Ingegnerie Toscane.

Le attività principali riguardano la gestione della connettività tra le oltre 40 sedi dei clienti, con particolare attenzione a servizi strategici come i due contact center di Empoli e Castelfiorentino.

Di particolare importanza anche l'attività di gestione della connettività ad alta affidabilità tra i due data center di Pisa ed Empoli.

Nel 2015 sono stati potenziati i collegamenti in fibra ottica sul call center di Empoli, su cui pesava una criticità in termini di connettività, e i collegamenti con gli uffici commerciali degli sportelli di Acque su Capannori e Monsummano.

Servizio	Gruppo Acque	Ingegnerie Toscane	Publiacqua	Publiservizi	Publiambiente	Altri *
Numero sedi	27	4	16	5	14	1
Numero apparati di routing utilizzati	27	5	4	6	13	10
Numero apparati di switching utilizzati	51	27	120	3	16	34
Numero connessioni in fibra	3	2		1	1	4
Numero connessioni Linee Standard	53	4		5	25	6

* negli altri sono indicati i servizi svolti a favore degli altri settori interni di LeSoluzioni

Andamento servizi di sviluppo software.

Il 2015 ha visto il servizio di sviluppo software impegnato nel consolidamento e nell'ottimizzazione degli importanti progetti avviati nel corso dell'anno precedente.

LeSoluzioni è stata chiamata ad un impegno significativo, dal punto di vista dell'attività consulenziale, per la partenza del progetto Acea2.0, che mira ad uniformare i processi di tutte le società idriche del perimetro Acea. La società Acque ha avuto bisogno di notevole supporto in termini di consulenza funzionale ed informatica, in vista del go-live di luglio 2016.

Durante il 2015 siamo stati inoltre impegnati nell'implementazione di un nuovo software ESRI per la cartografia, a servizio di Acque e Publiacqua. Il progetto si è concluso a luglio 2015.

E' proseguita quindi l'attività di gestione e manutenzione di diversi software realizzati per il Gruppo Acque (gestione carte metano, parco auto, gestione commesse di investimento, ordini di intervento, Intranet, Sito Internet, GIS, etc.).

Il cliente Publiambiente ha invece completato la migrazione del sistema di fatturazione, per il quale sono stati coinvolti i consulenti funzionali del settore di Project Management.

Di seguito una tabella indicante i costi sostenuti per vari servizi prestati dal settore:

Servizio	Gruppo Acque	Publiambiente	Quadrifoglio	Ingegnerie Toscane	Publiacqua	Publi-servizi	REA	Altri
Gestione data center	493.712	48.798	2.936	62.818		3.096		3.672
Servizio Help Desk	193.053	50.297		47.288	325.440	5.178		
Gestione Network	149.940	29.233		5.333	3.808			
Sviluppo e manutenzione Software	802.977	54.251		259.897	23.900		1.612	
Servizio Telecomunicazione	59.634							
Totale	1.699.316	182.579	2.936	375.336	353.148	8.274	1.612	3.672

QUALITA', SICUREZZA, PRIVACY

Il 25 giugno 2015 è avvenuto la verifica di mantenimento della certificazione ISO 9001:2008 da parte dell'ente DNV. La verifica ha visto l'azienda superare il percorso di certificazione senza alcuna non conformità e con una valutazione positiva della gestione del sistema in tutti i settori dell'azienda.

Nell'ambito della **sicurezza** sul lavoro, grazie al lavoro dell'RSPP, è proseguita l'omogeneizzazione dei comportamenti e delle regole e sono state condotte in modo costante e programmato le attività di formazione.

Altrettanto si può dire nell'ambito della **privacy**, dove il presidio interno ha garantito la massima cura nella gestione degli aspetti informatici, delle nomine e delle informative. Nel corso dell'anno è stato svolto secondo i programmi il percorso di formazione di tutti i lavoratori, che sono incaricati al trattamento dei dati.

ADEMPIMENTI DECRETO LEGISLATIVO 231/2001

Le Soluzioni si è dotata del Modello di Organizzazione, di Gestione e Controllo previsto dal Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231, che ha introdotto un regime di responsabilità amministrativa a carico delle società per alcune tipologie di reati penalmente rilevanti.

Il Modello adottato da Le Soluzioni è coerente nei contenuti con quanto attuato dalla capo gruppo Acque S.p.A. e con quanto disposto dalle linee guida elaborate in materia da associazioni di categoria. Esso rappresenta un ulteriore passo verso il rigore, la trasparenza e il senso di responsabilità nei rapporti interni all'azienda ed in quelli con i soci clienti, con i fornitori, con le autorità di controllo.

Con la Delibera del Consiglio di Amministrazione del 10 dicembre 2013, Le Soluzioni aveva adottato il Codice Etico ed il Modello Organizzativo, nominato l'Organo di Vigilanza ed introdotto nell'organigramma la funzione di Internal Auditing, chiamata a supportare l' ODV nello svolgimento della sua funzione. Nel corso del 2015 sono stati puntualmente inviati all'ODV da parte dei responsabili delle funzioni interessate i report trimestrali, semestrali ed annuali sulle eventuali criticità riscontrate, secondo quanto previsto dal Modello Organizzativo adottato.

Situazione patrimoniale e finanziaria

Commento e analisi degli indicatori di risultato

Nel paragrafo che segue, al fine di assolvere alle necessità informative richieste dal primo comma dell'art. 2428 c.c., vengono separatamente analizzate la situazione patrimoniale e finanziaria mediante l'utilizzo di appositi indicatori. Gli indicatori finanziari di risultato appaiono inespresse tenendo conto delle modalità di determinazione dei ricavi (addebiti ai soci per la copertura integrale dei costi)

Al fine di procedere alla costruzione degli indicatori di seguito descritti, lo schema di Stato Patrimoniale è stato riclassificato sia secondo il criterio funzionale che quello finanziario.

Il Conto Economico è stato invece riordinato secondo il criterio detto "a valore della produzione e valore aggiunto" per meglio evidenziare l'entità dell'apporto fornito ai processi e la valenza per il territorio della nostra realtà.

<i>Stato Patrimoniale riclassificato (criterio finanziario)</i>	31.12.2015	31.12.2014
Immobilizzazioni immateriali	152.416	260.995
Immobilizzazioni materiali	212.045	316.480
Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Attivo fisso	364.461	577.475
Magazzino	27.116	28.515
Liquidità differite	5.959.424	6.880.684
Liquidità immediate	2.006.544	1.955.355
Attivo corrente	7.993.084	8.864.554
Capitale investito	8.357.545	9.442.029
Capitale sociale	250.678	250.678
Riserve	1.290.073	1.263.529
Mezzi propri	1.540.751	1.514.207
Passività consolidate	682.709	950.785
Passività correnti	6.134.085	6.977.037
Capitale di finanziamento	8.357.545	9.442.029

Stato Patrimoniale riclassificato (criterio funzionale) 31.12.2015 31.12.2014

Aggregati

Attivo immobilizzato (al netto del fondo TFR e fondo rischi)	-318.248	-373.310
Attivo commerciale	5.986.540	6.909.199
Liquidità	2.006.544	1.955.355
Capitale investito operativo (Cio)	7.674.836	8.491.244
Mezzi propri	1.540.751	1.514.207
Passività operative	3.747.938	4.368.003
Passività di finanziamento	2.386.147	2.609.034
Capitale di finanziamento	7.674.836	8.491.244

Conto Economico riclassificato	2015	%	2014	%
Aggregato				
Riaddebiti ai soci	10.270.177	100,00%	12.856.665	100,00%
Costo dei beni venduti	101.004	0,98%	146.209	1,14%
Margine di contribuzione	10.169.173	99,02%	12.710.456	98,86%
Altri costi esterni operativi	3.752.906	36,54%	5.328.288	41,44%
Valore aggiunto (VA)	6.416.267	62,47%	7.382.168	57,42%
Costi del personale	6.301.147	61,35%	7.168.399	55,76%
Margine operativo lordo (MOL)	115.120	1,12%	213.769	1,66%
Ammortamenti e accantonamenti	446.451	4,35%	484.700	3,77%
Risultato operativo (RO)	- 331.331	-3,23%	270.931	-2,11%
Risultato dell' area accessoria	768.293	7,48%	892.855	6,94%
Risultato dell' area finanziaria (al netto degli oneri fin.)	935	0,01%	1.407	0,01%
EBIT normalizzato	437.897	4,26%	623.331	4,85%
Risultato dell' area straordinaria	435	0,00%	9.725	0,08%
EBIT integrale	438.332	4,27%	633.056	4,92%
Oneri finanziari	145.943	1,42%	178.591	1,39%
Risultato lordo (RL)	292.389	2,85%	454.465	3,53%
Imposte sul reddito	265.847	2,59%	412.658	3,21%
Risultato netto	26.542	0,26%	41.807	0,33%

Gli indicatori finanziari di seguito proposti, integrano l'informativa sin qui fornita in merito all'andamento della società ed ai risultati della stessa conseguiti.

Indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni		2015	2014
Margine primario di struttura	MP-AF	1.176.290	936.732
Quoziente primario di struttura	MP/AF	423%	262%
Margine secondario di struttura	(MP+PASS.CON.S.)-AF	1.858.999	1.887.517
Quoziente secondario di struttura	(MP+PASS.CON.S.)/AF	610%	427%

I dati di bilancio dell'esercizio 2015 evidenziano sinteticamente un minor ricorso al credito per effetto di minori ritardi nei pagamenti da parte dei nostri soci. L'esposizione è diminuita ed è concentrata sul breve periodo, gli equilibri strutturali sono garantiti.

Sia il quoziente primario di struttura che quello secondario mantengono buoni valori, il patrimonio netto risulta sufficiente a coprire integralmente le attività immobilizzate.

Con riferimento alla composizione delle fonti di finanziamento, i due indicatori che seguono:

- quoziente di indebitamento complessivo;
- quoziente di indebitamento finanziario.
- evidenziano un indebitamento complessivo e un indebitamento finanziario, seppur ridotto, ancora elevato.

Indici sulla struttura dei finanziamenti		2015	2014
Quoziente di indebitamento complessivo	(PASS.CON.S.+PASS.CORR.)/MP	441%	520%
Quoziente di indebitamento finanziario	PASS. DI FIN.TO/MP	155%	172%

Ad integrazione di quanto sin qui esposto, si propone una sintetica analisi di liquidità allo scopo di verificare la capacità di mantenere l'equilibrio finanziario nel breve termine, cioè di fronteggiare le uscite attese a breve termine con la liquidità esistente e le entrate attese nel breve periodo.

Indicatori di solvibilità		2015	2014
Margine di disponibilità	ATTIVO CORR.-PASS.CORR.	1.858.999	1.887.517
Quoziente di disponibilità	ATTIVO CORR./PASS.CORR.	130%	127%
Margine di tesoreria	(LIQ.DIFF.+LIQ.IMM)-PASS.CORR.	1.831.883	1.859.002
Quoziente di tesoreria	(LIQ.DIFF.+LIQ.IMM.)/PASS.CORR.	130%	127%

I dati esprimono una positiva situazione dei due margini, non si registrano tensioni finanziarie.

Investimenti effettuati

La società nel corso dell'esercizio 2015 ha realizzato investimenti per complessivi € 196.672 destinati al normale aggiornamento di beni strumentali utilizzati.

Informazioni sui principali rischi ed incertezze

La società ha ridefinito la sua missione, focalizzandosi sulle attività di *information technology* e di *customer care*, operando, se pur con volumi di attività diversi, sia per il settore idrico che per il settore ambientale

Affinché tale riposizionamento possa avvenire senza contraccolpi sul conto economico è necessario che tutte le opportunità di nuove commesse nel settore idrico siano colte con tempestività, in modo da compensare il ridotto flusso di ricavi proveniente dai soci del settore ambientale.

Parallelamente dovrà essere perseguito l'obiettivo dell'estensione a nuovi gestori dei servizi, così da garantire più significative economie di scala.

Rischi finanziari e di controparte

Per l'attività e la peculiare organizzazione dei rapporti economici con i soci, la società non ha particolari rischi finanziari di fonte interna. Non si rilevano rischi di origine esogena che possano rivelarsi nel breve/medio termine.

Rischi di liquidità

Gli affidamento e le linee di credito in essere con il sistema bancario sono sufficienti ad assorbire i ritardi nei pagamenti dei consorziati, non si segnala alcun rischio di liquidità, reputando sufficienti i mezzi a disposizione per le spese correnti e gli investimenti programmati.

I tassi debitori contrattualizzati con gli Istituti di credito, grazie alla solidità dei propri soci e all'affidabilità che la società ha saputo costituirsi nel corso degli anni, sono tra i migliori ottenibili sul mercato.

Rischi tributari

Sotto il profilo delle passività tributarie non si segnalano rischi potenziali.

Rischi attinenti al personale

Non sussistono particolari rischi, o di rilevante entità, inerenti a infortuni sul lavoro o per malattie professionali così come risulta dall'assenza delle relative denunce di infortunio o risarcimento di danni.

Rischi ambientali

L'attività svolta non comporta la presenza di particolari rischi per danni causabili all'ambiente.

Informazioni relative alle relazioni con il personale

Nell'ambito delle relazioni con il personale, l'azienda ha proseguito nel 2015 nel lavoro teso ad uniformare le procedure ed i regolamenti interni, relativi alla gestione del personale, a quelli della capo gruppo Acque.

E' continuato altresì il confronto con le OOSS del settore Gas Acqua e del settore

Telecomunicazioni sulla prospettiva di armonizzazione delle posizioni dei lavoratori che operano nei due diversi comparti, fermi restando i livelli retributivi standard previsti dai due diversi CCNL. In questo ambito è da ricordare la sottoscrizione con le RSU dei lavoratori con contratto Gas Acqua e Telecomunicazioni di un accordo biennale per la definizione del Premio di Risultato, in linea con i criteri di applicazione del Gruppo Acque.

Dopo l'entrata in vigore del Decreto Legislativo 81/2015, l'azienda si è confrontata con le OOSS nell'intento di addivenire ad un accordo sul ricorso al lavoro somministrato. Non essendo stato possibile raggiungere un'intesa tra le parti, l'azienda ha cessato i contratti dei lavoratori in somministrazione, alla rispettiva scadenza.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell' esercizio

All'inizio del 2016, sulla base della conferma avuta dai soci della continuità di alcune aree di business, LeSoluzioni ha proceduto alla trasformazione a tempo indeterminato dei contratti di 18 addetti, impegnati nel servizio di gestione letture. Tra febbraio e marzo, con la stessa logica, per le commesse che hanno un orizzonte temporale certo di minore durata, l'azienda ha effettuato 32 assunzioni a tempo determinato.

Sono in corso confronti tra i soci, gli amministratori, il management ed i tecnici de LeSoluzioni, da un lato, e di Acquedotto del Fiora ed ASM Prato, dall'altro, per valutare la possibilità di un ingresso di queste aziende nella compagine sociale de LeSoluzioni e dell'affidamento alla consortile di alcuni servizi.

Rapporti con società controllate e collegate vi precisiamo quanto segue:

La Società è controllata da Acque Spa la quale al termine dell'esercizio ha in essere i seguenti rapporti:

Esercizio 2015									
	Crediti		Costi			Ricavi			
		Debiti	Beni	Servizi	Altro: riaddebito costi	Beni	Servizi	Altro: riaddebito costi	Vendita partecipa zioni
ACQUE SPA	644.616	858.686		491.931	165.786		3.655.718	567.756	0
	644.616	858.686	-	491.931	165.786		3.655.718	567.756	0

Sedi secondarie

Al fine di ottemperare alla previsione di cui all'ultimo comma dell'art. 2428 C.C., si precisa che la Società svolge la sua attività oltre che nei locali siti in Empoli, Via Garigliano n. 1 dove ha la sede legale, anche presso le sedi operative di Empoli Via Castelluccio n. 2 e Via Maratona n. 1, Castelfiorentino Via Marie Curie n.7, Pisa Via Bellatalla n.1, Firenze Via Villamagna n.90/c e Via de Sanctis n. 51.

Previsioni economiche per l'esercizio 2016

L'esercizio 2016 prevediamo che si possa concludere con un risultato sostanzialmente positivo, ipotizzando che le prospettive di consolidamento e di espansione nel settore idrico e la conferma delle commesse da parte dei soci del settore ambientale possano garantire un equilibrio economico, se pur in presenza di volumi di fatturato ridotti, rispetto a quelli che l'azienda aveva in precedenza.

Si tratta di una previsione che dovrà comunque essere considerata nel contesto delle scelte strategiche operate dai soci su scala regionale e del possibile cambiamento della compagine sociale.

Risultato dell' esercizio

A seguito di quanto esposto nella presente relazione e nella nota integrativa, che costituisce parte integrante del bilancio, confidiamo di aver fornito un quadro

sufficientemente chiaro ed esauriente dell'andamento della gestione nel corso dell'esercizio.

Si rileva che la società chiude con un risultato d'esercizio positivo pari ad € 26.542 che proponiamo di destinare interamente alla riserva straordinaria avendo la riserva legale raggiunto il limite previsto dall'art. 2430 c.c.

Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31 dicembre 2015.

Empoli, 26 febbraio 2016

per Il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Giancarlo Faenzi
Firmato

L E SOLUZIONI S.c.a.r.l.

Capitale sociale € 250.678,00 I.v.

Sede in Empoli - Via Garigliano n. 1

R.I. Di Firenze - Cod. Fisc. 05591710487

C.C.I.A.A. di Firenze - R.E.A. n. 559636

Soggetta ad attività di direzione e coordinamento

da parte della società Acque Spa, sede in Empoli via Garigliano 1

Codice Fiscale - P. IVA - N° Registro Imprese di Firenze 05175700482

Bilancio al 31 dicembre 2015

(Importi in euro)

S tato patrimoniale - attivo		31.12.2015	31.12.2014
(A)	Crediti verso soci per i versamenti ancora dovuti	0	0
(B)	Immobilizzazioni:		
	I Immobilizzazioni immateriali		
1)	Costi d'impianto	5.553	11.107
3)	Diritti Brevetto ind.e diritti utilizzazione opere ingegno	104.947	199.955
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	500	749
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7)	Altre immobilizzazioni Immateriali	41.416	49.184
	Totale immobilizzazioni immateriali	152.416	260.995
	II Immobilizzazioni materiali:		
3)	Attrezzature industriali e commerciali	10.258	15.870
4)	Altri beni	160.584	259.407
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti	41.203	41.203
	Totale immobilizzazioni materiali	212.045	316.480
	III Immobilizzazioni Finanziarie		
2)	Crediti:		
	d. verso altri	0	0
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
	Totale immobilizzazioni	364.461	577.475
(C)	Attivo circolante:		
	I Rimanenze:		
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	27.116	28.515
3)	Lavori in corso su ordinazione	0	0
5)	Acconti a fornitori	0	0
	Totale rimanenze	27.116	28.515
	II Crediti:		
1)	verso consorziati	3.961.885	4.344.592
	verso altri	770.092	614.806
	Esigibili entro 12 mesi	4.731.977	4.959.398
4)	verso controllanti	644.616	1.520.481
4 bis)	crediti tributari	268.028	158.908
4 ter)	Imposte anticipate	45.712	44.230
5)	verso altri	203.779	145.562
	Esigibili entro 12 mesi	203.779	145.562
	Totale crediti del circolante	5.894.112	6.828.579
	IV Disponibilità liquide		
1)	depositi bancari e postali	2.004.318	1.917.761
3)	denaro in cassa	2.226	37.594
	Totale disponibilità liquide	2.006.544	1.955.355
	Totale attivo circolante	7.927.772	8.812.449
(D)	Ratei e risconti	65.312	52.105
	TOTALE ATTIVO	8.357.545	9.442.029

Stato patrimoniale - passivo		31.12.2015	31.12.2014
(A)	Patrimonio netto:		
I	Capitale	250.678	250.678
II	Riserva da sovrapprezzo azioni	1.230	1.230
IV	Riserva legale	55.316	55.316
VII	Altre riserve	1.206.985	1.165.176
	- avanzo di fusione	56.430	56.430
	- Riserva straordinaria	1.150.554	1.108.746
	- Riserva da arrotondamenti	1	0
IX	Utile dell'esercizio	26.542	41.807
	Totale patrimonio netto	1.540.751	1.514.207
(B)	Fondo rischi ed oneri		
	Fondo rischi diversi	60.000	0
(C)	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	622.709	950.785
(D)	Debiti		
4)	Debiti verso banche	2.386.147	2.609.034
	esigibili entro 12 mesi	2.386.147	2.608.236
	esigibili oltre 12 mesi	0	798
7)	Debiti verso:		
	fornitori	1.806.870	2.916.815
	consorzati	174.772	12.511
11)	Debiti verso controllanti	858.686	155.585
12)	Debiti tributari	85.758	120.275
13)	Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	189.845	245.621
14)	Altri debiti	609.132	870.561
	Totale debiti	6.111.210	6.930.402
(E)	Ratei e risconti	22.875	46.635
	TOTALE PASSIVO	8.357.545	9.442.029

(A) Valore della produzione:			
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.270.177	12.856.665
3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5	Altri ricavi e proventi	827.156	980.819
Totale valore della produzione		11.097.333	13.837.484
(B) Costi della produzione:			
6	Per materie sussidiarie e di consumo	101.004	146.209
7	Per servizi	2.839.917	4.358.855
8	Per godimento di beni di terzi	912.989	969.433
9	Per il personale	6.301.147	7.168.399
	<i>a. Salari e stipendi</i>	<i>5.080.530</i>	<i>5.534.875</i>
	<i>b. Oneri sociali</i>	<i>951.288</i>	<i>1.333.967</i>
	<i>c. Trattamento di fine rapporto</i>	<i>257.949</i>	<i>284.126</i>
	<i>e. Altri costi</i>	<i>11.380</i>	<i>15.431</i>
10	Ammortamenti e svalutazioni	386.451	484.700
	<i>a. Ammortamento delle immobilizz.ni immateriali</i>	<i>235.086</i>	<i>262.187</i>
	<i>b. Ammortamento delle immobilizz.ni materiali</i>	<i>151.365</i>	<i>222.513</i>
	<i>d. Svalutazione dei crediti dell'attivo circolante</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
11	Variazione rimanenze materie prime,suss., di consumo	1.399	12.596
12	Accantonamenti per rischi	60.000	0
14	Oneri diversi di gestione	57.464	75.368
Totale costi della produzione		10.660.371	13.215.560
Differenza tra valore e costi della produzione		436.962	621.924
(C) Proventi e oneri finanziari:			
15	Proventi da partecipazione	0	0
16	Altri proventi finanziari	935	1.407
	<i>d. Proventi diversi dai precedenti</i>	<i>935</i>	<i>1.407</i>
17	Interessi ed altri oneri finanziari	-145.943	-178.591
Totale proventi ed oneri finanziari		-145.008	-177.184
(E) Proventi ed oneri straordinari:			
20	Proventi	7.906	73.159
21	Oneri	-7.471	-63.434
Totale delle partite straordinarie		435	9.725
Risultato prima delle imposte		292.389	454.465
22	Imposte sul reddito dell'esercizio:	-265.847	-412.658
	<i>a. Correnti</i>	<i>-267.329</i>	<i>-419.343</i>
	<i>b. Anticipate e differite</i>	<i>1.482</i>	<i>6.685</i>
23 UTILE DELL'ESERCIZIO		26.542	41.807

Nota integrativa al Bilancio al 31 dicembre 2015

Introduzione

Ai sensi delle disposizioni contenute nel Codice Civile in tema di bilancio di esercizio e in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2427, si forniscono le informazioni seguenti ad integrazione di quelle espresse dai valori contabili dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico prima riportati.

La società è sottoposta all'attività di direzione e coordinamento della Società ACQUE Spa, C.F. 05175700482, con sede in EMPOLI - Via Garigliano 1 ed è da questa consolidata.

La società aderisce sia alla procedura dell'iva di gruppo di cui all'art. 73 del DPR 26 ottobre 1972 n. 633, che al consolidato fiscale nazionale di cui agli artt. 117-129 del DPR 22 dicembre 1986 n. 917.

In data 30.12.2014, con decorrenza 1.1.2015, è stato perfezionato il trasferimento del ramo d'azienda denominato " Fatturazione Consumi" ad Acque Spa. Il ramo d'azienda ceduto era composto da 18 dipendenti oltreché dai seguenti beni:

Beni Immateriali, valore contabile € 19.152,84.

Beni Materiali, valore contabile € 2.317,67.

I valori attivi e passivi eliminati sono indicati nelle tabelle ribomprese nella presente nota integrativa.

Il ramo ceduto era comprensivo anche di crediti per un importo di € 538.390,52 e da debiti verso dipendenti ed enti previdenziali per complessivi € 534.186,44.

Il prezzo di cessione è stato pari al patrimonio netto di cessione ammontante a € 35.667,61.

Gli addebiti ai soci effettuati nel 2014 afferibili a tale ramo ammontano ad € 1.971.708.

Struttura del bilancio e principi di carattere generale

Il presente bilancio è stato redatto in forma ordinaria e corredato dalla relazione sulla gestione predisposta dagli amministratori a termini dell'art. 2428 c.c.

Le informazioni richieste dall'art. 2497-*bis* C.C. con riferimento alla società che esercita l'attività di direzione e coordinamento, sono state riportate in apposita sezione della presente Nota Integrativa.

Principi contabili e criteri di valutazione

Il bilancio è stato redatto secondo le disposizioni normative contenute negli art. 2423 e seguenti del codice civile come interpretato dai principi contabili nazionali redatti dall'organismo italiano di contabilità.

I principali criteri di valutazione e i principi contabili adottati sono quelli di seguito esposti.

Nel rispetto di quanto richiesto dall'art. 2427 e dalle altre disposizioni del Codice Civile precisiamo quanto segue:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono valutate al costo di acquisto o di produzione o al valore di conferimento e sono state ammortizzate sistematicamente in considerazione della loro residua possibilità di utilizzazione che è stata stimata pari agli anni di seguito dettagliatamente elencati.

Tali valori sono stati iscritti, nei casi in cui è previsto, con il consenso del collegio sindacale.

<i>Costi di impianto e di ampliamento</i>	
Spese di costituzione	5 anni
<i>Concess.licenze, marchi e diritti</i>	
Software licenza d'uso	3 anni
<i>Altre immobilizzazioni immateriali</i>	
Spese pluriennali diverse	5 anni
Migliorie su beni di terzi in locazione	6 anni
Oneri pluriennali	5 anni

Il costo di produzione è comprensivo dei costi di diretta imputazione. Nel caso in cui indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono espresse in bilancio al valore di conferimento o al costo d'acquisto, maggiorato degli oneri accessori e ammortizzate con l'applicazione di aliquote ritenute congrue in rapporto alla residua possibilità di utilizzazione dei beni.

Qualora, alla data di chiusura dell'esercizio, il valore risulti durevolmente inferiore al valore netto contabile, tale valore viene rettificato attraverso un'apposita svalutazione.

Se negli esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario al netto del fondo di ammortamento.

Aliquote di ammortamento applicate

<i>Attrezzature industriali e commerciali</i>	
Attrezzature	15%
<i>Altri beni</i>	
Mobili e arredi	12%
Macch. Uff. ordinarie	12%
Hardware	33%

Per i beni acquistati nel 2015 i suddetti coefficienti sono stati ridotti alla metà.

Rimanenze

La valutazione delle rimanenze a fine esercizio è stata effettuata al costo di acquisto con il metodo FIFO.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo. Tutti i debiti sono esposti al valore nominale e rappresentano l'effettiva esposizione della Società; non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali. Non sono presenti crediti e debiti in valuta estera.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valori numerari certi, quindi esposte in bilancio al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti comprendono costi e ricavi comuni a due o più esercizi, sono calcolati secondo il criterio della competenza economica e temporale, in ottemperanza al principio di correlazione costi - ricavi dell'esercizio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per trattamento di fine rapporto del personale dipendente risulta adeguato alle competenze maturate a fine esercizio secondo le disposizioni di legge e contrattuali in vigore, al netto delle anticipazioni erogate ai dipendenti.

Fondo rischi ed oneri

Nel corso dell'esercizio è stato stanziato un fondo volto a coprire i possibili oneri derivanti da contenziosi.

I

Imposte

Gli stanziamenti per le imposte a carico dell'esercizio sono calcolati sulla base degli oneri previsti dall'applicazione della vigente normativa fiscale. Sussistendo la ragionevole certezza della loro recuperabilità, sono state determinate imposte anticipate relative a differenze temporanee fra i valori iscritti in bilancio ed i corrispondenti valori riconosciuti ai fini fiscali.

Costi e ricavi

I ricavi, i proventi, i costi e gli oneri sono esposti in bilancio secondo il principio della competenza temporale al netto dei resi, sconti, abbuoni e premi.

Stato patrimoniale

Immobilizzazioni immateriali

I movimenti intervenuti nelle immobilizzazioni immateriali sono riportati nella tabella seguente:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

	Costi di impianto e ampliamento	Diritti di brevetto ind. e diritti di util. opere ingegno	Migliorie su beni di terzi	Spese pluriennali diverse	concessioni, licenze, marchi e simili	Totale
Consistenza esercizio in corso:						
Costo storico	51.224	2.451.069	277.479	87.925	1.249	2.868.946
Fondo ammortamento	-40.119	-2.251.114	-233.674	-82.546	-498	-2.607.952
Consistenza al 31.12.2014	11.105	199.955	43.805	5.378	751	260.996
Variazioni dell'esercizio:						
Acquisizioni	0	131.900	15.500	0	0	147.400
dismissioni costo storico	0	-1.741	0	0	0	-1.741
Cessione ramo d'azienda costo storico	0	-1.047.693	0	0	0	-1.047.693
Cessione ramo d'azienda f.do ammort.	0	1.028.540	0			
Ammortamenti	-5.553	-206.015	-17.890	-5.378	-249	-235.087
Totale variazioni	-5.553	-95.008	-2.390	-5.378	-249	-108.581
Consistenza esercizio in corso:						
Costo storico	51.224	1.533.535	292.979	87.925	1.249	1.966.912
Fondo ammortamento	-45.672	-1.428.589	-251.564	-87.924	-747	-1.814.496
Consistenza al 31.12.2015	5.553	104.946	41.416	0	500	152.416

Le acquisizioni riferite ai diritto di brevetto riguardano essenzialmente l'acquisto di implementazioni di licenze d'uso a tempo indeterminato di software applicativo.

L'incremento delle migliorie su beni di terzi si riferiscono a lavori effettuati sull'impianto

di accesso e di videosorveglianza.

Immobilizzazioni materiali

Nel corso dell'esercizio, a fronte della dismissione di beni divenuti obsoleti come risulta dalla tabella seguente, sono stati effettuati investimenti in immobilizzazioni materiali per complessivi € 49.272 destinati al normale aggiornamento di beni strumentali utilizzati. I movimenti intervenuti nelle immobilizzazioni materiali sono riportati nella tabella seguente:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

	Hardware	Attrezzature industriali e commerciali	Mobili ed arredi	Impianto di Videosorveglianza	Immobilizzazioni in corso e acconti	Totale
Consistenza esercizio in corso:						
Costo storico	1.293.274	47.779	227.804	5.799	41.203	1.615.859
Fondo ammortamento	-1.090.355	-31.909	-171.318	-5.799	0	-1.299.379
Consistenza al 31.12.2014	202.921	15.870	56.487	0	41.203	316.480
Variazioni dell'esercizio:						
Acquisizioni	49.132	0	140	0	0	49.272
dismissioni costo storico	188	0	0	0	0	188
Cessioni	-7.716	0	0	0	0	-7.716
dismissioni f.do ammortamento	7.716	0	0	0	0	7.716
Conferimento ramo d'azienda costo storico	-30.407	0	-20.857	0	0	-51.264
Conferimento ramo d'azienda f.do amm.to	28.089	0	20.646	0	0	48.735
Ammortamenti	-127.173	-5.612	-18.579	0	0	-151.366
Totale variazioni	-80.171	-5.612	-18.650	0	0	-104.435
Consistenza esercizio in corso:						
Costo storico	1.304.471	47.779	207.086	5.799	41.203	1.606.338
Fondo ammortamento	-1.181.722	-37.520	-169.251	-5.799	0	-1.394.292
Consistenza al 31.12.2015	122.749	10.258	37.835	0	41.203	212.045

L'importo iscritto tra le immobilizzazioni in corso si riferisce al valore di conferimento del contratto di leasing immobiliare scadente il 26.7.2016. Tale valore sarà imputato ad incremento del corrispettivo da pagare in sede di esercizio del diritto di opzione per l'acquisto del cespite.

Attivo circolante

Rimanenze

Al 31.12.2015 le rimanenze sono costituite da materie di consumo e parti di ricambio.

<i>Rimanenze</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>Variazioni</i>
Progetti in corso di lavorazione	0	0	0
Materie prime, sussid. e di consumo (mater.c/ ricambi)	27.116	28.515	-1.399
Totale	27.116	28.515	-1.399

Crediti

Sono costituiti dalle seguenti categorie:

Crediti verso consorziati

I crediti verso consorziati sono iscritti al loro valore nominale, per la composizione del saldo segue la tabella sottostante:

	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>Variazioni</i>
<i>Crediti verso:</i>			
Publiambiente Spa	1.401.781	1.049.632	352.149
Rosignano Energia Ambiente Spa	28.519	11.045	17.474
Publiacqua Spa	1.803.885	2.298.489	-494.603
G.E.A.L. Spa	219.392	121.028	98.364
Quadrifoglio Spa	459.793	850.578	-390.785
Publiservizi Spa	48.514	13.820	34.694
Totale	3.961.885	4.344.592	-382.707

Crediti verso controllanti

I crediti verso controllanti comprendono crediti verso la controllante Acque S.p.a.

	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>Variazioni</i>
<i>Crediti verso:</i>			
<i>Acque S.p.a.</i>	644.616	1.520.481	-875.864
Totale	644.616	1.520.481	-875.864

Imposte Anticipate

Trattasi di imposte pagate nell' esercizio, generate da differenze temporanee che anticipano la tassazione.

	31/12/15	31/12/14
crediti per imposte anticipate	45.712	44.230

Le differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte anticipate, sono desumibili dal prospetto che segue.

	31/12/15	31/12/14	
ammontare differenze temporanee	aliquota	effetto fiscale	
IMPOSTE ANTICIPATE			
- Eccedenze amm.macch.ufficio elletr.	95.977	27,50%	26.396
- Contributi utilità sociale non pagati	9.327	27,50%	2.566
- Accantonam.rischi diversi	60.000	27,50%	16.501
- Altri	907	27,50%	249
Totali imposte anticipate	166.211		45.712

Le imposte anticipate sono state liquidate assumendo per i prossimi esercizi un'aliquota IRES del 27,5% nella previsione che le differenze temporanee possano chiudersi nell'esercizio 2016.

Crediti tributari

Sono costituiti da:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Credito Ires	0	485	-485
Credito per acconti Irap	158.264	0	158.264
Credito v/ Erario x rimborsi Ires	92.779	148.493	-55.714
Crediti vs erario x imposta sost. Su riv.TFR	402	465	-63
Crediti v/ Inail	11.314	4.195	7.119
Credito vs Ires x rimb.10% Irap	4.678	4.678	0
Crediti v/ erario ritenute su contributi	592	592	0
Totale	268.028	158.908	109.120

I crediti tributari includono le attività per imposte certe e di ammontare determinato.

La voce *Crediti v/Erario per rimborsi verso Ires* comprende l'importo che la società ha richiesto a rimborso per la maggior IRES versata nel periodo 2007 – 2010, importo emerso a seguito della riconosciuta deducibilità dell' IRAP riferita al costo del personale. Nel corso del 2015 sono stati rimborsati € 55.714.

Crediti verso altri

I crediti verso altri sono iscritti al presumibile valore di realizzo, rappresentato dalla differenza tra il valore nominale degli stessi e le rettifiche iscritte al fondo svalutazione crediti. L'ammontare di questo fondo rettificativo è commisurato all'entità del rischio generico di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

Sono costituiti da:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
<i>Acconti a fornitori</i>	191.449	111.497	79.952
Telecom c/anticipi conversazioni	790	790	0
Acqua c/ depositi cauzionali	150	150	0
Crediti per deposito cauzionale via Bellatalla	2.623	2.626	-3
Enel c/ depositi cauzionali	810	810	0
Altri crediti	1.826	474	1.352
Canoni telefonici anticipati	6.131	29.216	-23.085
Totale	203.779	145.562	58.217
Clienti	757.470	538.969	218.501
Fatture da emettere v/clienti	58.199	121.414	-63.216
- Fondo svalutazione crediti	-45.577	-45.577	0
Totale	770.092	614.806	155.286

Non sono intervenute variazioni nel "Fondo svalutazione crediti" ricompreso nella voce Crediti verso altri.

	Saldo iniziale	Utilizzi	Accantonam.	Saldo finale
Fondo svalutazione crediti	45.577	0	0	45.577

Si segnala che la società non ha crediti di durata residua superiore a 5 anni e non ha crediti in valuta estera.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono rappresentate dai depositi bancari e postali attivi, dagli assegni esegibili a vista di cui la società è in possesso, dal denaro e dai valori esistenti in cassa alla fine dell' esercizio.

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
<i>Disponibilità liquide</i>			
Depositi bancari e postali	2.004.318	1.917.761	86.556
Denaro e valori in cassa	2.226	37.594	-35.367
Totale	2.006.544	1.955.355	51.189

Risconti e risconti attivi

I risconti attivi sono costituiti da:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
<i>Risconti attivi</i>			
Canoni di manutenzione	44.711	30.079	14.632
Abbonamenti riviste	0	464	-464
Risconti attivi canoni leasing	7.979	11.524	-3.546
Assicurazioni	8.349	2.628	5.721
Altri risconti	4.274	7.409	-3.135
Totale	65.312	52.105	13.207

Patrimonio netto

La composizione e le variazioni intervenute nel patrimonio netto della società sono riportate nella seguente tabella:

Saldo al 31.12.2013	250.678	1.230	55.316	1.104.563	56.430	1	0	4.183	1.472.401
Assemblea del 18.04.2014, destinazione utile 13:								-4.183	-4.183
riserva legale								0	0
riserva da arrotondamento								0	0
riserva straordinaria				4.183			0	0	4.183
utile dell'esercizio 2014								41.807	41.807
Saldo al 31.12.2014	250.678	1.230	55.316	1.108.746	56.430	1	0	41.807	1.514.208
Assemblea del 19.05.2015, destinazione utile 14:								-41.807	-41.807

riserva legale								0	0
riserva da arrotondamento									0
riserva straordinaria				41.807				0	41.807
utile dell'esercizio 2015								26.542	26.542
Saldo al 31.12.2015	250.678	1.230	55.316	1.150.553	56.430	1	0	26.542	1.540.751

La possibilità di utilizzazione e distribuibilità delle varie voci del patrimonio netto è quella di seguito evidenziata:

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Utilizzi effettuati nell'esercizio precedente	
				Per copertura perdite	Per altre ragioni
Capitale	250.678				
Riserve di utili:					
- riserva legale	55.316	B			
- riserva straordinaria	1.150.553	A, B,	1.150.553		
Totale			1.150.553		
Quota non distribuibile (*)			-1.150.553		
Quota distribuibile			0		

Legenda:

A - per aumento di capitale

B - per copertura perdite

C - per distribuzione ai soci

(*) L'art 24 dello statuto sociale preclude espressamente la possibilità di distribuzione degli utili

T trattamento di fine rapporto

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel fondo di accantonamento del trattamento di fine rapporto, sono riportate nella tabella seguente:

Categoria	Saldo Iniziale	Utilizzi	trasferimento tfr per		Saldo finale
			cessione ramo d'azienda	Accantonamenti	
Impiegati	950.785	-56.619	-381.637	110.180	622.709
Totale	950.785	-56.619	-381.637	110.180	622.709

Debiti

Sono costituiti da:

Debiti verso banche

L'esposizione debitoria di breve periodo è costituita da fidi per elasticità di cassa e da fidi per lo smobilizzo di crediti verso i consorziati o altri.

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Debiti verso banche entro 12 mesi	2.386.147	2.608.236	-222.089
Debiti v/banche c/ finanziam. oltre 12 mesi	0	798	-798
Totale	2.386.147	2.609.034	-222.887

Debiti verso Consorziati

Sono costituiti da:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Publiservizi spa (x canoni di locazione)	174.726	11.509	163.217
Publiambiente spa	0	1.002	-1.002
Publiacqua	46	0	46
Totale	174.772	12.511	162.261

Debiti verso fornitori

Sono costituiti da:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Per fatture ricevute	1.277.045	2.298.695	-1.021.650
Per fatture da ricevere	539.550	653.740	-114.191

Note di credito da ricevere	-9.725	-35.620	25.896
Totale	1.806.870	2.916.815	-1.109.945

Debiti verso controllanti

Sono costituiti da:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Acque spa per debiti tributari trasferiti	472.226	153.291	318.935
Fatture per consumi	152.791	30	152.761
Fatture da ricevere	233.669	2.264	231.405
Totale	858.686	155.585	703.101

Debiti tributari

Sono costituiti da:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Erario c/rit. lav.dipendente	85.758	109.434	-23.676
Debiti tributari saldo IRAP	0	5.917	-5.917
Erario c/rit.lav. Autonomo	0	4.924	-4.925
Totale debiti	85.758	120.275	-34.518

Il debito verso l'erario è riferito alle ritenute sulle retribuzioni dei mesi di dicembre e tredicesima.

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Sono costituiti da debiti verso gli enti elencati in tabella:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
INPDAP	4.950	17.551	-12.601
INPS	167.062	205.632	-38.570
Fondo pensione Pegaso	17.832	22.438	-4.606
Totale debiti	189.845	245.621	-55.776

La società provvede con regolarità al pagamento dei debiti contributivi.

Altri debiti

Sono costituiti da:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Debiti verso il personale	584.748	822.177	-237.429
Debiti per incasso MAV	6.036	6.036	0
Debiti v/Publisvago	9.453	126	9.327
Debiti v/ trattenute sindacali	2.180	1.977	203
Acconti da clienti	0	35.668	-35.668
Trattenuta 1/5 stip. Atti giudiziari	593	392	201
Debiti verso altri	6.122	4.185	1.937
Totale debiti	609.132	870.561	-261.429

I debiti verso il personale dipendente sono relativi alla mensilità di dicembre 2015 ed ai ratei retributivi maturati (ferie,tredicesima,quattordicesima).

C onto economico

R icavi

La voce ricavi accoglie principalmente gli addebiti effettuati alle società consorziate per le prestazioni ed i servizi resi in corso d'anno. Avendo la società finalità mutualistica gli addebiti sono determinati, attraverso specifici indicatori, per consentire il recupero dei costi sostenuti per le singole prestazioni rese.

Il confronto con l'anno precedente è espresso nella seguente tabella:

	Sistema idrico	Raccolta Small.Rif.	Servizi sistemistici	Call center	Realizzazione e implementazione software	Altri	Totali
Anno 2015	1.809.224	1.196.207	2.822.245	3.866.052	162.636	413.814	10.270.177
Anno 2014	4.184.310	1.425.904	2.192.120	3.884.207	485.159	684.965	12.856.665
Variazione	-2.375.085	-229.698	630.125	-18.155	-322.523	-271.151	-2.586.487

A ltri ricavi e proventi

Nella voce altri ricavi e proventi sono ricompresi i rimborsi relativi ai costi sostenuti per i consorziati, ed ai rimborsi per il distacco o il comando del personale presso altre società.

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Recupero costi	21.026	14.543	6.483
Recupero costi telefonici	527.380	623.346	-95.966
Riaddebiti vari	92	14.552	-14.460
Recupero spese personale co	1.547	8.709	-7.163
Recupero sp. Telefoniche pers	0	211	-211
Retribuzione personale comar	204.256	306.851	-102.594
Riaddebito multe	2.294	2.661	-368
Rimborsi Inail dipendenti	1.870	0	1.870
Trattenute auto aziendale	4.799	8.225	-3.426
Plusvalenze da alienazione pe	9.623	823	8.800
Sopravvenienze attive gestion	4.271	42	4.229
arrotondamenti sconti ed abbu	79	55	24
affitti attivi	49.920	800	49.120
Totale	827.156	980.819	-153.663

La voce recupero costi telefonici è riferita ad un contratto di telefonia e linee dati trasferito dal Acque Spa a LeSoluzioni. La voce è correlata ai costi della voce costi per servizi.

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Sono così composti:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
acquisto cancelleria e stampati	7.764	14.282	-6.518
acquisti materiale di consumo	3.880	4.685	-804
acquisto beni valore esiguo	4.240	2.288	1.952
acquisto beni inf. A € 516	1.486	2.546	-1.060
acquisto carburanti	78.920	105.411	-26.491
acquisto materiale magazzino	4.714	10.179	-5.465
Spese varie	0	6.818	-6.818
Totale	101.004	146.209	-45.205

Costi per servizi

La voce costi per servizi comprende:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
recapito bollette	109.754	514.954	-405.200
recapito solleciti	0	153.389	-153.389
spese postali spedizione bollette	263.113	578.924	-315.811
stampa bollette lettere	253.873	421.786	-167.913
lettura contatori divisionali pilota	12.651	13.590	-939
consulenze tecniche	203.174	37.364	165.810
consulenze sicurezza	1.700	1.950	-250
consulenze privacy	4.000	4.000	0
consulenze informatiche	65.441	287.019	-221.578
consulenze fiscali e amministrative	42.541	63.529	-20.988
consulenze legali	3.100	6.130	-3.030
spese certificazione qualità	5.073	6.012	-939
servizi amministrazione personale	8.000	16.019	-8.019
prestazioni interinali costo agenzia	191.294	170.778	20.516
collaboratori	0	45.737	-45.737
oneri previdenziali collaboratori	0	8.758	-8.758
manutenzione ordinaria	11.682	24.758	-13.076
manutenzione macchine ufficio	1.093	1.479	-387
manutenzione hardware proprio	149.593	126.603	22.990
estensione garanzia	0	19	-19
manutenzione software	179.584	320.534	-140.950
manutenzione beni di terzi	14.388	16.410	-2.022
manutenzione autovetture	1.422	4.273	-2.851
spese di trasporto	1.683	2.948	-1.266
spese corrieri	4.328	5.017	-690
canoni servizi vari	22.564	20.516	2.048
costi rassegna stampa	0	8.000	-8.000
spese di pulizia	19.800	19.170	630
servizi di vigilanza	1.224	1.263	-39
spese amministrative	1.722	2.570	-848
compenso collegio sindacale	25.803	25.999	-196
compensi Cda	56.788	68.000	-11.212
oneri previdenziali amministratori	2.388	4.047	-1.660
assicurazioni immobili	1.100	1.100	0
assicurazioni diverse	547	5.434	-4.887
assicurazione materiale informatico	3.093	3.086	7
linee dati	611.694	773.995	-162.301
messaggistica prepagata	87.531	64.691	22.840
energia elettrica	97.965	105.471	-7.506
acquisto buoni pasto	113.743	141.242	-27.499
spese di formazione	12.552	36.600	-24.048
spese telefonia mobile	60.216	69.930	-9.714
spese telefon. Centralino	27.177	22.101	5.076

abb. E linee telefoniche	37.793	84.883	-47.090
traffico voce	50.076	18.713	31.363
telefonate inbound coll center	32.014	0	32.014
Altri	46.639	50.064	-3.425
Totale	2.839.917	4.358.855	-1.518.938

Le variazioni intervenute tra i costi registrati nel 2015 rispetto a quelli sostenuti nell'esercizio 2014, sono quelle connesse alla variabilità dei servizi prestati ai soci ed a quelle naturali di modesta entità.

Nel corso dell'esercizio la società si è avvalsa dell'opera di lavoratori interinali, i quali alla fine dell'esercizio risultavano pari a 26 unità.

C costi per godimento beni di terzi

I costi per godimento beni di terzi sono così composti:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
canoni leasing immobili	73.894	73.154	740
affitti passivi	227.668	229.345	-1.677
noleggio autovetture aziendali	204.964	220.409	-15.445
servizi noleggio autovetture aziendali	89.505	103.575	-14.069
noleggio hardware	155.430	153.737	1.693
canoni leasing hardware	123.360	145.680	-22.320
canoni licenze software	38.167	43.535	-5.368
Totale	912.989	969.433	-56.445

Al 31 Dicembre 2015 la Società ha in essere i seguenti contratti di locazione finanziaria per i quali, ai sensi del n.22 dell'art. 2427 C.C., si forniscono le seguenti informazioni:

CONTRATTO DI LEASING		LL 202549	
1) Data della stipula			25/07/04
2) Descrizione Bene locato	Fabbr.Via M.Curie,7 - Castelfiorentino		
3) Durata del contratto (giorni)			4384
4) Canone anticipato		€	5.225
5) Canoni successivi mensili		€	6.979
6) Prezzo di riscatto		€	274.050
7) Quota capitale riferibile ai canoni maturati nel periodo 1/1 - 31/12/15		€	67.365
8) Onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio		€	8.978
9) Valore attuale dei canoni a scadere al 31/12/15		€	35.743
10) Valore attuale del prezzo di opzione finale d'acquisto		€	265.825
11) Ammontare complessivo al quale il bene oggetto di locazione sarebbe stato iscritto alla data di chiusura		€	598.342
12) Ammortamento dell'esercizio		€	27.405
13) Costo totale dell'investimento		€	913.499

CONTRATTO DI LEASING		LB 210224
1) Data della stipula		14/10/06
2) Descrizione Bene locato	SERVER	
3) Durata del contratto (giorni)		1825
4) Canone anticipato		€ 668
5) Canoni successivi mensili		€ 668
6) Prezzo di riscatto		€ 365
7) Quota capitale riferibile ai canoni maturati nel periodo 1/1 - 31/12/15		€ 6.257
8) Onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio		€ 103
9) Valore attuale dei canoni a scadere al 31/12/15		€ -
10) Valore attuale del prezzo di opzione finale d'acquisto		€ 351
11) Ammontare complessivo al quale il bene oggetto di locazione sarebbe stato iscritto alla data di chiusura		€ 0
12) Ammortamento dell'esercizio		€ 0
13) Costo totale dell'investimento		€ 36.500

CONTRATTO DI LEASING		LB 210050
1) Data della stipula		15/03/06
2) Descrizione Bene locato	Sist. Hard IBM UPG	
3) Durata del contratto (giorni)		1827
4) Canone anticipato		€ -
5) Canoni successivi mensili		€ 432
6) Prezzo di riscatto		€ 238
7) Quota capitale riferibile ai canoni maturati nel periodo 1/1 - 31/12/15		€ 1.523
8) Onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio		€ 11
9) Valore attuale dei canoni a scadere al 31/12/15		€ -
10) Valore attuale del prezzo di opzione finale d'acquisto		€ -
11) Ammontare complessivo al quale il bene oggetto di locazione sarebbe stato iscritto alla data di chiusura		€ 0
12) Ammortamento dell'esercizio		€ 0
13) Costo totale dell'investimento		€ 23.800

CONTRATTO DI LEASING		LB 210252
1) Data della stipula		01/07/11
2) Descrizione Bene locato	ROUTERS	
3) Durata del contratto (giorni)		1828
4) Canone anticipato		€ -
5) Canoni successivi mensili		€ 1.526
6) Prezzo di riscatto		€ 832
7) Quota capitale riferibile ai canoni maturati nel periodo 1/1 - 31/12/15		€ 17.443
8) Onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio		€ 731
9) Valore attuale dei canoni a scadere al 31/12/15		€ 10.536
10) Valore attuale del prezzo di opzione finale d'acquisto		€ 812
11) Ammontare complessivo al quale il bene oggetto di locazione sarebbe stato iscritto alla data di chiusura		€ 0
12) Ammortamento dell'esercizio		€ 0
13) Costo totale dell'investimento		€ 83.184

CONTRATTO DI LEASING		LB 210031
1) Data della stipula		14/10/10
2) Descrizione Bene locato	impianto telefonico	
3) Durata del contratto (giorni)		1827
4) Canone anticipato		€ 2.609
5) Canoni successivi mensili		€ 2.609
6) Prezzo di riscatto		€ 1.444
7) Quota capitale riferibile ai canoni maturati nel periodo 1/1 - 31/12/15		€ 24.518
8) Onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio		€ 357
9) Valore attuale dei canoni a scadere al 31/12/15		€ -
10) Valore attuale del prezzo di opzione finale d'acquisto		€ -
11) Ammontare complessivo al quale il bene oggetto di locazione sarebbe stato iscritto alla data di chiusura		€ 0
12) Ammortamento dell'esercizio		€ 14.444
13) Costo totale dell'investimento		€ 144.435

CONTRATTO DI LEASING		LB 210266
1) Data della stipula		18/02/11
2) Descrizione Bene locato	MONITORS	
3) Durata del contratto (giorni)		1827
4) Canone anticipato		€ 4.287
5) Canoni successivi mensili		€ 1.522
6) Prezzo di riscatto		€ 857
7) Quota capitale riferibile ai canoni maturati nel periodo 1/1 - 31/12/15		€ 17.732
8) Onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio		€ 435
9) Valore attuale dei canoni a scadere al 31/12/15		€ 1.516
10) Valore attuale del prezzo di opzione finale d'acquisto		€ 849
11) Ammontare complessivo al quale il bene oggetto di locazione sarebbe stato iscritto alla data di chiusura		€ 1.429
12) Ammortamento dell'esercizio		€ 17.147
13) Costo totale dell'investimento		€ 85.734

CONTRATTO DI LEASING		LB 213058
1) Data della stipula		29/05/13
2) Descrizione Bene locato		
3) Durata del contratto (giorni)		1827
4) Canone anticipato		€ 17.379
5) Canoni successivi mensili		€ 3.097
6) Prezzo di riscatto		€ 1.738
7) Quota capitale riferibile ai canoni maturati nel periodo 1/1 - 31/12/15		€ 30.353
8) Onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio		€ 6.642
9) Valore attuale dei canoni a scadere al 31/12/15		€ 79.831
10) Valore attuale del prezzo di opzione finale d'acquisto		€ 1.462
11) Ammontare complessivo al quale il bene oggetto di locazione sarebbe stato iscritto alla data di chiusura		€ 86.894
12) Ammortamento dell'esercizio		€ 21.724
13) Costo totale dell'investimento		€ 173.790

CONTRATTO DI LEASING de lage landen		N. 3106163
1) Data della stipula		03/04/12
2) Descrizione Bene locato	Centrale Cisco	
3) Durata del contratto (giorni)		1302
4) Canone anticipato		€ 1.772
5) Canoni successivi mensili		€ 1.772
6) Prezzo di riscatto		€ 752
7) Quota capitale riferibile ai canoni maturati nel periodo 1/1 - 31/12/15		€ 19.489
8) Onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio		€ -
9) Valore attuale dei canoni a scadere al 31/12/14		€ -
10) Valore attuale del prezzo di opzione finale d'acquisto		€ 752
11) Ammontare complessivo al quale il bene oggetto di locazione sarebbe stato iscritto alla data di chiusura		€ 41.339
12) Ammortamento dell'esercizio		€ 9.020
13) Costo totale dell'investimento		€ 75.163

Costi per il personale

I costi per il personale ammontano complessivamente a € 6.301.146 e sono così suddivisi:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Salari e stipendi dipendenti	5.080.530	5.534.875	-454.345
Oneri Sociali	951.288	1.333.967	-382.679
Trattamento di fine rapporto	257.949	284.126	-26.177
Altri costi	11.380	15.431	-4.051
Totale	6.301.146	7.168.399	-867.253

Il numero degli addetti, ripartito per categoria, alla data del 31.12.2015 è il seguente:

Categoria	01/01/2015	Assunz. '15	Cessazioni '15	31/12/2015
Quadri	1	0	0	1
Dirigenti	0	0	0	0
Impiegati	98	22	4	116
Operai	14	19	0	33
Totale	113	41	4	150

Si riporta nella tabella sottostante la distinzione del personale nelle varie categorie lavorative per sesso:

Categoria	Donne	Uomini	Totali
Quadri		1	1
Dirigenti	0	0	0
Impiegati	71	45	116
Operai	4	29	33
Totale	75	75	150

Si riporta il prospetto relativo alla movimentazione della media mensile del personale per le categorie impiegate e dirigenziali:

M e s e	<i>Quadri</i>	<i>Dirigenti</i>	<i>Impiegati</i>	<i>Operai</i>
Gennaio	1	0	98	14
Febbraio	1	0	107	24
Marzo	1	0	111	27
Aprile	1	0	112	28
Maggio	1	0	113	29
Giugno	1	0	114	30
Luglio	1	0	115	30
Agosto	1	0	116	31
Settembre	1	0	116	31
Ottobre	1	0	116	31
Novembre	1	0	116	31
Dicembre	1	0	116	31
Media mensile	1	0	112,37	28,09

Ammortamenti

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni sono così composti:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
ammortamenti delle immobilizz.ni immateriali	235.086	262.187	-27.101
ammortamenti delle immobilizz.ni materiali	151.365	222.513	-71.148
Totale	386.451	484.700	-98.249

Variazione rimanenze materie, sussidiarie e di consumo

Si riporta nella tabella sottostante la composizione della variazione delle rimanenze finali, materiali e ricambi:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Variaz.rimanenze finali materiali c/ ricambi	1.399	12.596	-11.197
Totale	1.399	12.596	-11.197

Oneri diversi di gestione

Sono così composti:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
spese di trasferta	15.102	13.148	1.954
acquisto materiali vari	612	929	-318
spese atti e diritti	3.505	4.808	-1.304
Imu	4.500	4.871	-371
tasi	742	742	0
imposta AVCP	60	1.335	-1.275
imposta di registro	690	692	-2
valori bollati	2.504	1.560	943
spese consorzio bonifica	0	196	-196
tari	3.876	3.874	2
omaggi costi	0	3.057	-3.057
acq. Riviste libri e giornali	2.938	1.453	1.486
contributo circolo aziendale	9.327	11.171	-1.844
spese postali	6.457	21.341	-14.884
multe e ammende	4.824	3.207	1.616
spese di rappresentanza	645	804	-159
abbuoni passivi	118	87	31
interessi di mora	459	258	201
sanzioni e rateazioni	1.106	1.836	-730
Totale	57.464	75.368	-17.904

Proventi ed altri oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari dell'esercizio sono stati interamente iscritti nel conto economico e riportati nella tabella che segue:

Proventi finanziari

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Interessi attivi su c/c	935	1.407	-472
Totale	935	1.407	-472

Oneri finanziari

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Interessi passivi su finanziamenti	3.591	252	3.339
Interessi passivi di mora	4.173	4.088	85
Interessi passivi su scoperto di c/c	138.179	174.246	-36.067
perdite su cambi	5	5	0
Totale	145.948	178.591	-32.643

Proventi straordinari

La voce "Proventi straordinari" comprende le sopravvenienze attive per € 7.906 costituite essenzialmente da operazioni con competenza economica riferita ad esercizi precedenti.

	31.12.2015	31.12.2014	Variazione
Sopravvenienze attive	7.906	73.159	-65.253
Totale	7.906	73.159	-65.253

Oneri straordinari

La voce "Oneri straordinari" è così composta:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazione
insussistenze passive	0	-37.578	37.578
minusvalenze cessioni di beni	1.364	-2.440	3.804
Sopravvenienze passive	6.107	-23.416	29.523
Totale	7.471	-63.434	70.905

Imposte sul reddito d' esercizio

Lo stanziamento dell'anno, pari a € 265.847,00, è costituito dalla previsione dell' IRAP di competenza dell'esercizio per € 100.155,00 e alla previsione dell' IRES di competenza dell'esercizio per € 165.692,00.

La riconciliazione tra il carico d'imposta teorico e quello effettivamente registrato nel Conto Economico è riportata nel seguente prospetto:

31.12.2015				
	IRES	Colonna1	IRAP	Totale
Utile ante imposte	292.390		292.390	
Differenza nella base imponibile fra IRES e IRAP			6.505.720	
	292.390		6.798.110	
Aliquota di imposta applicabile	27,50%		4,82%	
Imposte teoriche	80.407		327.669	408.076
Effetto delle agevolazioni fiscali			-231.832	
Effetto fiscale delle differenze permanenti:				
- costi indeducibili	93.380		4.319	
- altre differenze	-8.096		0	
Carico d'imposta registrato a conto economico	165.692		100.155	265.847

I nformativa sull'attività di direzione e coordinamento

La società è sottoposta all'attività di direzione e coordinamento della Società ACQUE S.P.A. Spa, C.F. 05175700482, con sede in EMPOLI - Via Garigliano 1. I dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato sono i seguenti:

STATO PATRIMONIALE

Importi in unità di euro

		31/12/2014	31/12/2013
ATTIVO:			
B	Immobilizzazioni	353.976.510	351.639.690
C	Attivo circolante	93.383.189	85.843.228
D	Ratei e risconti	77.028	378.769
	Totale attivo	447.436.727	437.861.687
PASSIVO:			
A	Patrimonio netto	75.723.091	70.121.872
	Risultato dell'esercizio	12.919.016	6.596.531
B	Fondi per rischi e oneri	13.104.087	12.181.170
C	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.845.487	4.965.399
D	Debiti	299.777.271	301.422.121
E	Ratei e risconti	41.067.775	42.574.594
	Totale passivo	447.436.727	437.861.687

CONTO ECONOMICO

		31/12/2014	31/12/2013
A	Valore della produzione	145.919.432	135.659.916
B	Costi della produzione	-119.118.877	-118.108.895
C	Proventi e oneri finanziari	-6.926.519	-7.023.342
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-64.587	0
E	Proventi e oneri straordinari	306.096	90.286
	Imposte sul reddito di esercizio	-7.196.529	-4.021.434
	Risultato dell'esercizio	12.919.016	6.596.531

Rapporti con le società del gruppo

Le operazioni infragruppo sono avvenute a normali condizioni di mercato per quanto

concerne gli acquisti effettuati dalla società, mentre i servizi e le forniture ai consorziati sono stati addebitati al costo, in forza del principio della mutualità.

2015								
	Crediti	Debiti	Costi		Ricavi			Vendita partecipazioni
			Beni	Servizi	Altro: riaddebito costi	Beni	Servizi	
PUBLIACQUA SPA	1.803.885	46		4.048	-	3.230.920	101.658	
PUBLISERVIZI SPA	48.514	174.726		132.685	0	8.264	20.237	
PUBLIAMBIENTE	1.401.782	0		14.067	0	1.569.853	127.334	
ACQUE SPA	644.616	858.686		491.931	165.786	0	3.655.718	567.756
QUADRIFOGLIO	459.793	0			0	1.238.692	1.692	
GEAL	219.397	0				80.753	467	
REA	28.519	0				15.044	-	
	4.606.506	1.033.458	0	642.730	165.786	0	9.799.243	819.145
			0					0

Altre informazioni

I compensi spettanti al Consiglio di Amministrazione per l'anno 2015 ammontano in totale a € 56.788; quelli di competenza del Collegio Sindacale sono pari a € 25.000 e quelli relativi all'attività di controllo contabile sono pari a € 9.000.

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Società nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

(Dott. Giancarlo Faenzi)

"firmato"

LESOLUZIONI S.C. A R.L.

Sede legale in Empoli (FI) Via Garigliano n. 1

Capitale sociale Euro 250.678 i.v.

R.I. di Firenze – cod. fisc. 0559171 048 7

R. E. A. di Firenze n. 559636

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento di Acque S.p.A.

RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

All'Assemblea dei Soci della Società

LeSoluzioni s.c. a r.l.

Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg., c.c. sia quelle di cui all'art. 2409 - bis, c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c."

A) RELAZIONE DEL REVISORE INDIPENDENTE AI SENSI DELL'ART. 14 DEL D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39

Relazione sul bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della società Le Soluzioni s.c a r.l., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2015, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità del revisore

È nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale. Abbiamo svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società Le Soluzioni s.c. a.r.l. al 31 dicembre 2015 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Il progetto di bilancio che viene sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione presenta, in sintesi, le seguenti risultanze:

Stato Patrimoniale

descrizione	esercizio 2015	esercizio 2014	differenza
Immobilizzazioni	364.461	577.475	-213.014
Attivo circolante	7.927.772	8.812.449	-884.677
Ratei e risconti	65.312	52.105	13.207
Totale attivo	8.357.545	9.442.029	-1.084.484

descrizione	esercizio 2015	esercizio 2014	differenza
Patrimonio netto	1.540.751	1.514.207	26.544
Fondi rischi e oneri	60.000	0	60.000
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	622.709	950.785	-328.076
Debiti	6.111.210	6.930.402	-819.192
Ratei e risconti	22.875	46.635	-23.760
Totale passivo	8.357.545	9.442.029	-1.084.484

Conto Economico

descrizione	esercizio 2015	esercizio 2014	differenza
Valore della Produzione	11.097.333	13.837.485	-2.740.152
Costi della produzione	10.660.371	13.215.561	-2.555.190
Differenza tra valore e costi della produzione	436.962	621.924	-184.962
Proventi e (oneri) finanziari	-145.008	-177.184	32.176
Proventi e (oneri) straordinari	435	9.725	-9.290
Risultato prima delle imposte	292.389	454.465	-162.076
Imposte	-265.847	-412.658	146.811
Utile dell'esercizio	26.542	41.807	-15.265

Per quanto concerne la consistenza e la composizione delle singole voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, gli amministratori forniscono nella nota integrativa e nella relazione sulla gestione un'adeguata informazione sui fatti che hanno caratterizzato l'esercizio in esame e sui risultati conseguiti; non ritiene questo Collegio di dover formulare in proposito ulteriori osservazioni.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli amministratori della società Le Soluzioni s.c. a.r.l., con il bilancio d'esercizio della società Le Soluzioni s.c. a.r.l. al 31 dicembre 2015. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Società Le Soluzioni s.c. a.r.l. al 31 dicembre 2015.

B) RELAZIONE AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., c.c.

Conoscenza della società, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati

Dato atto dell'ormai consolidata conoscenza che il collegio sindacale dichiara di avere in merito alla società e per quanto concerne:

- i) la tipologia dell'attività svolta;
- ii) la sua struttura organizzativa e contabile;

tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, viene ribadito che la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza - nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati - è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.

È stato, quindi, possibile accertare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame – fatta salva la cessione ad Acque S.p.a. del ramo *billing* – ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;
- l'assetto organizzativo (fatto salvo quanto di seguito precisato) e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;
- le risorse umane costituenti la "forza lavoro" risultano sostanzialmente ridotte rispetto all'esercizio 2014 per effetto della cessione ad Acque S.p.a. del ramo d'azienda avente per oggetto lo svolgimento delle attività di *billing*. Il personale è stato riorganizzato nel corso dell'esercizio in funzione del nuovo e più ristretto perimetro di attività rese dalla società;
- quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame (2015) e quello precedente (2014). È inoltre possibile rilevare come la società abbia operato nel 2015 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori e dei risultati con quelli dell'esercizio precedente.

La presente relazione riassume, quindi, l'attività concernente l'informativa prevista dall'art. 2429, comma 2, c.c. e più precisamente:

- sui risultati dell'esercizio sociale;
- sull'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;

- sulle osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo di amministrazione della deroga di cui all'art. 2423, comma 4, c.c.;
- sull'eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'art. 2408 c.c.

Si resta, in ogni caso, a completa disposizione per approfondire ogni ulteriore aspetto in sede di dibattito assembleare.

Le attività svolte dal collegio hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte le riunioni di cui all'art. 2404 c.c. e di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti per approvazione unanime.

Attività svolta

Durante le verifiche periodiche, il collegio ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi come anche quelli derivanti da perdite su crediti, monitorati con periodicità costante. Si sono anche avuti confronti con lo studio professionale che assiste la società in tema di consulenza e assistenza contabile e fiscale su temi di natura tecnica e specifica: i riscontri hanno fornito esito positivo.

Il collegio ha quindi periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

I rapporti con le persone operanti nella citata struttura - amministratori, dipendenti e consulenti esterni - si sono ispirati alla reciproca collaborazione nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati, avendo chiarito quelli del collegio sindacale.

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

- il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;
- il livello della sua preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare una sufficiente conoscenza delle problematiche aziendali;
- i consulenti ed i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria e giuslavoristica non sono mutati e pertanto hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali anche straordinarie che hanno influito sui risultati del bilancio.

Stante la relativa semplicità dell'organigramma direzionale, le informazioni richieste dall'art. 2381, comma 5, c.c., sono state fornite dall'amministratore delegato con periodicità anche superiore al minimo

fissato di sei mesi e ciò sia in occasione delle riunioni programmate, sia in occasione di accessi individuali dei membri del collegio sindacale presso la sede della società e anche tramite i contatti/flussi informativi telefonici e informatici con i membri del consiglio di amministrazione: da tutto quanto sopra deriva che gli amministratori esecutivi hanno, nella sostanza e nella forma, rispettato quanto ad essi imposto dalla citata norma.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il collegio sindacale può affermare che:

- le decisioni assunte dai soci e dall'organo di amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
- non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.;
- non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, co. 7, c.c.;
- nel corso dell'esercizio il collegio non ha rilasciato pareri previsti dalla legge.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il collegio sindacale ha preso atto che l'organo di amministrazione ha tenuto conto dell'obbligo di redazione della nota integrativa tramite l'utilizzo della cosiddetta "tassonomia XBRL", necessaria per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale: è questo, infatti, un adempimento richiesto dal Registro delle Imprese gestito dalle Camere di Commercio in esecuzione dell'art. 5, comma 4, del D.P.C.M. n. 304 del 10 dicembre 2008.

Il collegio sindacale ha, pertanto, verificato che le variazioni apportate alla forma del bilancio e alla nota integrativa rispetto a quella adottata per i precedenti esercizi non modificano in alcun modo la sostanza del suo contenuto né i raffronti con i valori relativi alla chiusura dell'esercizio precedente.

Poiché il bilancio della società è redatto nella forma cosiddetta "ordinaria", è stato verificato che l'organo di amministrazione, nel compilare la nota integrativa e preso atto dell'obbligatorietà delle 53 tabelle previste dal modello XBRL, ha utilizzato soltanto quelle che presentavano valori diversi da zero.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa.

Inoltre:

- l'organo di amministrazione ha altresì predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c.;
- tali documenti sono stati consegnati al collegio sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione, e ciò indipendentemente dal termine previsto dall'art. 2429, comma 1, c.c.

È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- i criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo soggette a tale necessità inderogabile sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi al disposto dell'art. 2426 c.c.;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- ai sensi dell'art. 2426, comma 5, c.c. i valori iscritti ai punti B-I-1) dell'attivo sono stati oggetto di nostro specifico controllo con conseguente consenso alla loro iscrizione; si precisa, per mero

- richiamo, che non sarà possibile distribuire dividendi intaccando le riserve di utili oltre l'ammontare netto di tale posta capitalizzata nell'attivo;
- ai sensi dell'art. 2426, n. 6, c.c. il collegio sindacale ha preso atto che non esiste alcun valore di avviamento iscritto alla voce B I 5) dell'attivo dello stato patrimoniale;
 - è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;
 - abbiamo acquisito informazioni dell'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto al modello organizzativo adottato che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
 - in merito alla proposta dell'organo di amministrazione circa la destinazione del risultato netto di esercizio esposta in chiusura della relazione sulla gestione, il collegio non ha nulla da osservare, facendo peraltro notare che la decisione in merito spetta all'assemblea dei soci.

Risultato dell'esercizio sociale

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 26.542.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, così come redatto dagli amministratori.

Empoli, 11 aprile 2016

Il collegio sindacale

MICHELA GHELLI (Presidente)



ANDREA MARTELLI (Sindaco effettivo)



GIUSEPPE ROTUNNO (Sindaco effettivo)

