



RENDICONTO GESTIONE 2016

ALLEGATO D

CONCILIAZIONE DEBITI/CREDITI CON GLI ORGANISMI PARTECIPATI



CONCILIAZIONE DEBITI/CREDITI CON ORGANISMI PARTECIPATI

La presente Nota contiene la verifica dei reciproci rapporti di debito/credito al 31.12.2016 intercorrenti fra questa Amministrazione e i propri enti strumentali e le proprie società controllate e partecipate, come richiesto dall'art. 11, comma 6, lett. j) del D.Lgs. 118/2011, come modificato dal D. Lgs. 126 del 10.08.2014.

Per quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 il "Gruppo Amministrazione Pubblica" (G.A.P.) della Città Metropolitana di Firenze (deliberazione del Consiglio Metropolitan n. 48 del 27.7.2016, aggiornato alla luce dei fatti intervenuti nel corso del 2016 con deliberazione C.M. 107 del 28.12.2016) risulta composto come di seguito riportato:

Tipologia	Denominazione	Forma Giuridica	% partecipazione
Organismi Strumentali (§ 2 punto 1, Allegato 4/4 D.Lgs. 118/2011)	Non presenti		
Enti Strumentali Controllati (§ 2 punto 2, Allegato 4/4 D.Lgs. 118/2011)	Non presenti		
Enti Strumentali Partecipati (§ 2 punto 3, Allegato 4/4 D.Lgs. 118/2011)	Fondazione Firenze per l'Artigianato Artistico (in liquidazione)	fondazione	20
	Fondazione Ricerca e Innovazione	fondazione	12,50
	Fondazione Scuola di Musica di Fiesole onlus	fondazione	nd
	Fondazione Scienza e Tecnica	fondazione	33,33
	Fondazione Primo Conti	fondazione	nd
	Fondazione ITS MITA	fondazione	5,21
	Fondazione ITS manutenzione Industriale	fondazione	5,52
	Fondazione VITA – ITS nuove tecnologie per la vita	fondazione	nd
	Fondazione Palazzo Strozzi	fondazione	42,28
	Fondazione ORT	fondazione	0,019
	Fondazione SIPL	fondazione	nd
	Montedomini	A.S.P.	nd
	Istituto degli Innocenti	A.S.P.	nd
	Scuola di Scienze Aziendali *	associazione	17,54
	Centro di ricerca, produzione e didattica musicale Tempo reale	associazione	nd

Tipologia	Denominazione	Forma Giuridica	% partecipazione
	Scuola Superiore di Tecnologie Industriali *	associazione	25
	Nelson Mandela Forum	associazione	20
	Centro Studi Musicali Ferruccio Busoni	associazione	50
	Polimoda	associazione	7,75
	Mus.e	associazione	nd
	Centro Firenze per la Moda Italiana	associazione	nd
	Centro Studi Turistici	associazione	nd
Società Controllate (§ 2 punto 4, Allegato 4/4 D.Lgs. 118/2011)	Florence Multimedia srl	s.r.l.	100
	Linea Comune spa	s.p.a.	42
	Società Agricola Mondeggi Lappeggi srl in liquidazione	s.r.l.	100
Società Partecipate (§ 2 punto 5, Allegato 4/4 D.Lgs. 118/2011)	Non presenti		

Non rientrano nel perimetro del GAP le partecipazioni societarie detenute dalla Città Metropolitana in quanto possedute per una percentuale inferiore al 10% o del 20% in caso di società quotate (art. 11-quinquies D.Lgs. 118/2011).

* Con atto del Notaio Jacopo Sodi, Repertorio n. 10.416 del 13.10.2016, è stata perfezionata la fusione per incorporazione dell'associazione Scuola di Scienze Aziendali (SSA) nell'associazione Scuola Superiore di Tecnologie Industriali (SSTI) che ha portato alla costituzione della Scuola di Scienze Aziendali e Tecnologie Industriali (SSATI) "Piero Baldesi".

L'attività di verifica è stata condotta a partire dai tabulati forniti dai Servizi Finanziari che evidenziano, per ciascun organismo partecipato, i residui attivi e passivi esistenti alla data del 31 dicembre 2016, sul bilancio dell'Ente. Dopo le opportune verifiche è stato richiesto a ciascun organismo di confermare i dati in possesso dell'Ente o di fornire evidenza di eventuali diverse situazioni finanziarie esistenti a tale data nei confronti dell'Amministrazione.

In esito a tale complessiva attività di verifica è emerso quanto segue:

- a. nei confronti dei seguenti organismi partecipati sussistono, alla data del 31.12.2016, partite debitorie/creditorie da conciliare:
 1. Florence Multimedia srl;
 2. Linea Comune spa;
 3. Fondazione per la Ricerca e l'Innovazione;
 4. Fondazione Orchestra Regionale della Toscana;
 5. Fondazione Primo Conti;
 6. Associazione Centro Studi Musicali Ferruccio Busoni;
 7. Associazione Mus.e;
 8. Associazione Centro Studi Turistici;
 9. Associazione Polimoda;
- b. nei confronti dei seguenti organismi partecipati non sussistono, alla data del 31.12.2016, partite debitorie/creditorie da conciliare in quanto non risultano intercorsi rapporti finanziari nel 2016 o se intercorsi essi risultano essersi tutti

conclusi entro tale data, come risulta dalle verifiche effettuate e dalla sotto indicata corrispondenza intercorsa:

1. Fondazione Scienza e Tecnica (ns. nota prot. 3129/2017, risposta prot. 7239/2017);
2. Scuola di Scienze Aziendali e Tecnologie Industriali (SSATI) (nata dalla fusione per incorporazione dell'associazione Scuola di Scienze Aziendali (SSA) nell'associazione Scuola Superiore di Tecnologie Industriali (SSTI)) (ns. nota prot. 3177/2017, risposta prot. 3924/2017);
3. Associazione Centro Firenze per la Moda Italiana (ns. nota prot. 3149/2017, risposta prot. 7351/2017);
4. Fondazione Scuola di Musica di Fiesole onlus (ns. nota prot. 3121/2017, risposta prot. 6045/2017);
5. Fondazione ITS MITA (ns. nota prot. 3133/2017, risposta prot. 3815/2017);
6. Fondazione ITS Manutenzione Industriale (ns. nota prot. 3134/2017, risposta prot. 4760/2017);
7. Fondazione VITA – ITS Nuove tecnologie per la vita (ns. nota prot. 3135/2017, risposta prot. 4077/2017);
8. Fondazione Palazzo Strozzi (ns. nota prot. 3137/2017, risposta prot. 7364/2017);
9. Fondazione SIPL (ns. nota prot. 3139/2017, risposta prot. 4085/2017);
10. ASP Montedomini Firenze (ns. nota prot. 3141/2017, risposta prot. 7287/2017);
11. ASP Istituto degli Innocenti (ns. nota prot. 3374/2017, risposta prot. 4332/2017);
12. Associazione Centro di ricerca, produzione e didattica musicale Tempo Reale (ns. nota prot. 3145/2017, risposta prot. 3616/2017);
13. Società Agricola Mondeggi Lappeggi srl in liquidazione (ns. nota prot. 3152/2017, risposta prot. 3187/2017);
14. Associazione Nelson Mandela Forum (ns. note prot. 3175/2017 e prot. 9812/2017)
15. Fondazione Artigianato Artistico (ns. nota prot. 3373/2017, risposta prot. 8270/2017).

Di seguito si fornisce sintetica descrizione delle partite creditorie/debitorie oggetto della presente attività di conciliazione:

1. FLORENCE MULTIMEDIA S.R.L.

Alla data del 31.12.2016, come risulta dal prospetto (Allegato 1) firmato dall'Amministratore Unico della Società, Dr.ssa Cristiana Bonaduce, e dal Revisore Unico, Dr. Stefano Pozzoli, risulta iscritta nei crediti societari nei confronti dell'Ente socio Città Metropolitana di Firenze la somma di euro 134.179,61, a fronte di residui passivi dell'ente pari ad euro 163.699,15.

Tale discordanza, pari ad euro 29.519,54, come meglio evidenziato nell'Allegato 1 alla presente Nota Informativa, è ascrivibile all'importo IVA su fatture che risulta iscritto nel bilancio dell'Ente quale debito ma che le scritture societarie non registrano limitandosi ad iscrivere la somma al netto di tale imposta.

Alla data del 31.12.2016 non risultano aperte partite debitorie della Società nei confronti della Città Metropolitana in quanto i rapporti intercorsi risultano tutti conclusi entro tale data.

Le partite debitorie/creditorie fra la Città Metropolitana di Firenze e la Società Florence Multimedia S.r.l., alla data del 31.12.2016, risultano pertanto conciliate.

2. LINEA COMUNE S.P.A.

Alla data del 31.12.2016, come risulta dal prospetto (Allegato 2) firmato dal Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società, Dr. Giancarlo Carniani, e dal Presidente del Collegio Sindacale, Dr. Emanuele Masi, risulta iscritta nei crediti societari nei confronti dell'Ente socio Città Metropolitana di Firenze la somma di euro 141.130,12, a fronte di residui passivi dell'ente pari ad euro 335.211,56.

Tale discordanza, pari ad euro 194.081,44, come meglio evidenziato nell'Allegato 2 alla presente Nota Informativa, è ascrivibile:

- per euro 31.048,63 all'importo IVA su fatture che risulta iscritto nel bilancio dell'Ente quale debito ma che le scritture societarie non registrano limitandosi ad iscrivere la somma al netto di tale imposta;
- per euro 163.032,81 a somme relative a prestazioni in corso di esecuzione, iscritte nei debiti dell'Ente ma non riportate nelle scritture contabili della Società e che verranno ivi registrate alla conclusione della prestazione. Con nota prot. n. 11966/2017 sono state richiesti chiarimenti in ordine alla discordanza emersa. Si allegano alla presente la nota prot. 14651/2017 trasmessa dalla società Linea Comune (allegato 2A) e la nota prot. int. n. 513/2017 trasmessa dalla P.O. "Sviluppo Sistema Informativo Progetti di Innovazione Tecnologica", Ing. Jurgen Assfalg, (Allegato 2B), con le quali vengono forniti i necessari chiarimenti.

Alla data del 31.12.2016 risulta altresì iscritta nei debiti societari nei confronti dell'Ente la somma di euro 54.778,50, regolarmente iscritta nei crediti della Città Metropolitana fra i residui attivi del bilancio 2016.

Le partite debitorie/creditorie fra la Città Metropolitana di Firenze e la Società Linea Comune S.p.a., alla data del 31.12.2016, risultano pertanto conciliate.

3. FONDAZIONE PER LA RICERCA E L'INNOVAZIONE

Alla data del 31.12.2016, come risulta dal prospetto (Allegato 3), firmato dal Presidente del Consiglio di Amministrazione della Fondazione, Dr. Andrea Arnone, e dal Presidente del Collegio dei Revisori, Dr. Pasquale Russo, risulta iscritta nei crediti della Fondazione nei confronti dell'Ente socio Città Metropolitana di Firenze la somma di euro 44.500,00, a fronte di residui passivi dell'Ente pari ad euro 51.540,00.

Tale discordanza, pari ad euro 7.040,00, è ascrivibile all'importo IVA su fattura da emettere che risulta iscritto nel bilancio dell'Ente quale debito ma che le scritture della Fondazione non registrano limitandosi ad iscrivere la somma al netto di tale imposta.

Alla data del 31.12.2016 non risultano aperte partite debitorie della Fondazione nei confronti della Città Metropolitana.

Le partite debitorie/creditorie fra la Città Metropolitana di Firenze e la Fondazione per la Ricerca e l'Innovazione, alla data del 31.12.2016, risultano pertanto conciliate.

4. FONDAZIONE ORCHESTRA REGIONALE DELLA TOSCANA

Alla data del 31.12.2016, come risulta dal prospetto (Allegato 4), firmato dal Presidente del Consiglio di Amministrazione della Fondazione, Dr. Maurizio Frittelli, e dal Revisore Unico, Dr. Vittorio Quarta, risulta iscritta tra i crediti della Fondazione nei confronti dell'Ente socio Città Metropolitana di Firenze la somma di euro 20.000,00, regolarmente iscritta nei debiti della Città Metropolitana fra i residui passivi del bilancio 2016.

Alla data del 31.12.2016 non risultano aperte partite debitorie della Fondazione nei confronti della Città Metropolitana.

Le partite debitorie/creditorie fra la Città Metropolitana di Firenze e la Fondazione Orchestra Regionale della Toscana, alla data del 31.12.2016, risultano pertanto conciliate.

5. FONDAZIONE PRIMO CONTI

Alla data del 31.12.2016, come risulta dal prospetto (Allegato 5), firmato dal Presidente del Consiglio di Amministrazione della Fondazione, Dr.ssa Gloria Manghetti, e dal Revisore Unico, Dr. Oscar Fini,

risulta iscritta tra i crediti della Fondazione nei confronti dell'Ente socio Città Metropolitana di Firenze la somma di euro 5.000,00, regolarmente iscritta nei debiti della Città Metropolitana fra i residui passivi del bilancio 2016.

Alla data del 31.12.2016 non risultano aperte partite debitorie della Fondazione nei confronti della Città Metropolitana.

Le partite debitorie/creditorie fra la Città Metropolitana di Firenze e la Fondazione Primo Conti, alla data del 31.12.2016, risultano pertanto conciliate.

6. ASSOCIAZIONE CENTRO STUDI MUSICALI FERRUCCIO BUSONI

Alla data del 31.12.2016, come risulta dal prospetto (Allegato 6), firmato dal Presidente del Consiglio di Amministrazione della Fondazione, Dr. Luciano Ferri, e dal Presidente del Collegio dei Sindaci Revisori, Dr. Nello Parrini, risulta iscritta tra i crediti dell'Associazione nei confronti dell'Ente socio Città Metropolitana di Firenze la somma di euro 15.000,00, regolarmente iscritta nei debiti della Città Metropolitana fra i residui passivi del bilancio 2016.

Alla data del 31.12.2016 non risultano aperte partite debitorie della Fondazione nei confronti della Città Metropolitana.

Le partite debitorie/creditorie fra la Città Metropolitana di Firenze e l'Associazione Centro Studi Musicali F. Busoni, alla data del 31.12.2016, risultano pertanto conciliate.

7. ASSOCIAZIONE MUS.e

Alla data del 31.12.2016, come risulta dal prospetto (Allegato 6), firmato dal Presidente del Consiglio Direttivo dell'Associazione, Dr. Matteo Spanò, e dal Presidente del Collegio dei Sindaci Revisori, Dr. Rino Cacciamani, risulta iscritta tra i crediti dell'Associazione nei confronti dell'Ente socio Città Metropolitana di Firenze la somma di euro 5.164,57 a fronte di residui passivi dell'Ente pari ad euro 5.000,00.

Tale discordanza, pari ad euro 164,57, non risulta iscritta tra i residui passivi dell'Ente in quanto, per mero errore materiale, è stato assunto un impegno sul bilancio 2016 soltanto per euro 5.000,00 nonostante che il capitolo di riferimento del bilancio 2016 dell'Ente (18969) fosse stato finanziato con l'esatto ammontare pari ad euro 5.164,57. Tuttavia, con determinazione dirigenziale n. 135/2017 è stato assunto l'impegno sul bilancio 2017 per la somma residua di euro 164,57. Somme peraltro già liquidate all'Associazione a febbraio 2017.

Alla data del 31.12.2016 non risultano aperte partite debitorie dell'Associazione nei confronti della Città Metropolitana.

Le partite debitorie/creditorie fra la Città Metropolitana di Firenze e l'Associazione Mus.e, alla data del 31.12.2016, risultano pertanto conciliate con l'integrazione dell'impegno assunto sul bilancio 2017.

8. ASSOCIAZIONE CENTRO STUDI TURISTICI

Alla data del 31.12.2016, come risulta dal prospetto (Allegato 6), firmato Presidente del Consiglio di Amministrazione dell'Associazione, Dr. Giacomo Billi, e dal Revisore Unico, Dr. Marco Fazzini, risulta iscritta tra i crediti dell'Associazione nei confronti dell'Ente socio Città Metropolitana di Firenze la somma di euro 11.712,80, regolarmente iscritta nei debiti della Città Metropolitana fra i residui passivi del bilancio 2016.

Alla data del 31.12.2016 non risultano aperte partite debitorie dell'Associazione nei confronti della Città Metropolitana.

Le partite debitorie/creditorie fra la Città Metropolitana di Firenze e l'Associazione Centro Studi Turistici, alla data del 31.12.2016, risultano pertanto conciliate.

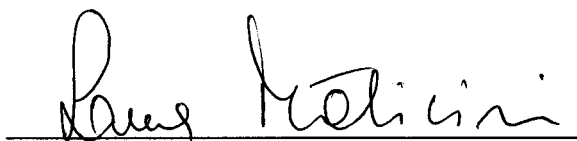
8. ASSOCIAZIONE POLIMODA

Alla data del 31.12.2016, come risulta dal prospetto (Allegato 6), firmato Presidente del Consiglio di Amministrazione dell'Associazione, Dr. Ferruccio Ferragamo, e dal Presidente del Collegio dei Sindaci Revisori, Dr. Marco Seracini, risulta iscritta tra i crediti dell'Associazione nei confronti dell'Ente socio Città Metropolitana di Firenze la somma di euro 10.000,00, regolarmente iscritta nei debiti della Città Metropolitana fra i residui passivi del bilancio 2016.

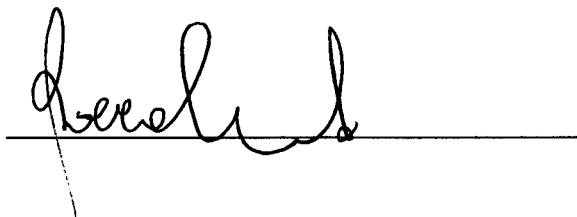
Alla data del 31.12.2016 non risultano aperte partite debitorie della Fondazione nei confronti della Città Metropolitana.

Le partite debitorie/creditorie fra la Città Metropolitana di Firenze e l'Associazione Polimoda, alla data del 31.12.2016, risultano pertanto conciliate.

Il Dirigente Personale, Provveditorato e Partecipate
(Dr. ssa Laura Monticini)



Il Dirigente Servizi Finanziari
(Dr. Rocco Conte)



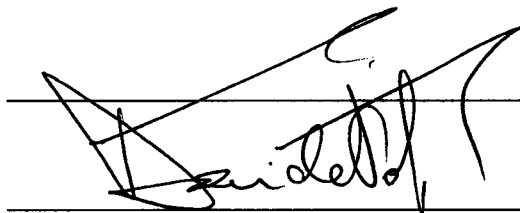
Per asseveramento della presente nota informativa, come richiesto dall'art. 11, comma 6, del D.Lgs. 118/2011 come modificato dal D. Lgs. 126 del 10.08.2014.

Il Collegio dei Revisori contabili d'Ente:

Dr. Alessandro Miccini



Dr. Massimo Minghi



Dr. Davide Poli

Allegato 1: prospetto di conciliazione con la Società Florence Multimedia s.r.l.;

Allegato 2: prospetto di conciliazione con la Società Linea Comune s.p.a.;

Allegato 2A: Nota prot. 14651/2017 società Linea Comune;

Allegato 2B: Nota prot. int. N. 513/2017 P.O. Sviluppo Sistemi Informativi, Progetti di Innovazione Tecnologica;

Allegato 3: prospetto di conciliazione con la Fondazione per la Ricerca e l'Innovazione;

Allegato 4: prospetto di conciliazione con la Fondazione Orchestra Regionale della Toscana;

Allegato 5: prospetto di conciliazione con la Fondazione Primo Conti;

Allegato 6: prospetto di conciliazione con l'Associazione Centro studi musicali F. Busoni;

Allegato 7: prospetto di conciliazione con l'Associazione Mus.e;

Allegato 8: prospetto di conciliazione con l'Associazione Centro Studi Turistici;

Allegato 9: prospetto di conciliazione con l'Associazione Polimoda.

prot. 8381 del 23.2.2017

Allegato 1

Conciliazione crediti/debiti con FLORENCE MULTIMEDIA S.R.L.

ANNO 2016

DEBITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE				CREDITI FLORENCE MULTIMEDIA S.R.L.			
Direzione	cap.	Descrizione	Importo impegno	liquidato al 31.12.2016	residui passivi al 31.12.2016	ISCRITTA CREDITO NEL BILANCIO SOCIETARIO 2016	Fattura anno note
Personale, Provveditorato e Partecipate	19146	Contratto di servizio rep. n. 237 del 6.12.2016	€ 60.000,00	€ 0,00	€ 49.180,32	€ 49.180,32	2017 Prestazione eseguita nel 2016, iscritta tra i crediti del bilancio societario 2016, quale fattura da emettere, al netto dell'IVA (€ 10.819,68)
Personale, Provveditorato e Partecipate	19180	Progetto "Muoversi in Toscana info"	€ 91.090,15	€ 0,00	€ 74.664,05	€ 74.664,05	IVA su fattura da emettere non iscritta a credito
A.P. Pianificazione Territoriale e Strategica	19188	Attività di comunicazione per Piano Strategico	€ 12.609,00	€ 0,00	€ 10.335,24	€ 10.335,24	13 Liquidata a febbraio 2017
TOTALI				€ 163.699,15	€ 163.699,15	€ 134.179,61	IVA su fattura da emettere non iscritta a credito
TOTALI				€ 163.699,15	€ 163.699,15	€ 134.179,61	IVA su fattura da emettere non iscritta a credito

Totale debiti Città Metropolitana di Firenze al 31.12.2016	€ 163.699,15	Totale crediti iscritti nel Bilancio Societario 2016	€ 134.179,61	TOTALE CONCILIATO	€ 163.699,15
TOTALE DA CONCILIARE	€ 163.699,15	IVA su prestazioni non iscritta a credito	€ 29.519,54	TOTALE DA CONCILIARE	€ 163.699,15

CREDITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE	DEBITI FLORENCE MULTIMEDIA S.R.L.
nessun credito	nessun debito

L'Amministratore Unico

Il Revisore Unico

Dr.ssa Cristiana Bonaduce

Dr. Stefano Pozzoli

Prot. 10020 DEL 6.3.2017

Conciliazione creditidebiti con LINEA COMUNE S.P.A.

ANNO 2016

DEBITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE						CREDITI LINEA COMUNE S.P.A.				
Direzione	cap.	Descrizione	Importo impegno	liquidato al 31.12.2016	residui passivi al 31.12.2016	ISCRITTI A CREDITO NEL BILANCIO SOCIETARIO 2016	Fattura	anno	note	CONCILIATI
A.P. Pianificazione Territoriale e Strategica	18430	Progettazione e sviluppo di software per informatizzazione procedimenti ufficio pianificazione territoriale e valutazione ambientale	€ 3.945,48	€ 0,00	€ 3.234,00	€ 3.234,00	67	2016	Liquidata a gennaio 2017	€ 3.234,00
					€ 711,48	-			IVA su fattura 67 non iscritta a credito (split payment)	€ 711,48
P.O. Sviluppo sistema informativo e progetti di innovazione tecnologica	18519	Supporto tecnico per la manutenzione e gestione dei dati geografici e dei relativi metadati	€ 38.000,00	€ 24.377,37	€ 13.622,63	-	-	-	Prestazione in corso	€ 13.622,63
Lavoro	19069	Supporto e miglioramento tecnico applicato ai processi di funzionamento degli uffici della	€ 276.700,00	€ 184.466,66	€ 75.601,09	€ 75.601,09	90	2016	Liquidata a gennaio 2017	€ 75.601,09
					€ 16.632,24	-			IVA su fattura 90 non iscritta a credito (split payment)	€ 16.632,24
Lavoro	19100	Supporto tecnico portali e servizi online mercato del lavoro	€ 60.000,00	€ 0,00	€ 49.180,33	€ 49.180,33	97	2016	In liquidazione nel 2017	€ 49.180,33
					€ 10.819,67	-			IVA su fattura 97 non iscritta a credito (split payment)	€ 10.819,67
URP, Comunicazione, Sistemi Informativi, Pari Opportunità e Anticorruzione	16686	Contratto di servizio 2016-2018 prot. 76878 del 10.2.2016	€ 26.666,62	€ 10.666,68	€ 13.114,70	€ 13.114,70	77	2016	In liquidazione nel 2017	€ 13.114,70
P.O. Sviluppo sistema informativo e progetti di innovazione tecnologica	18924	Attività di formazione su sistemi informativi e banche dati territoriali	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 2.885,24	-			IVA su fattura 77 non iscritta a credito (split payment)	€ 2.885,24
P.O. Sviluppo sistema informativo e progetti di innovazione tecnologica	19097	Servizi tecnici per la migrazione del software per progetti formativi riconosciuti e manutenzione evolutiva	€ 5.370,18	€ 0,00	€ 4.000,00	-	-	-	Prestazione in corso	€ 4.000,00
P.O. Sviluppo sistema informativo e progetti di innovazione tecnologica	19160	Attività di formazione su sistemi informativi e banche dati territoriali	€ 5.370,18	€ 0,00	€ 95.160,00	-	-	-	Prestazione in corso	€ 95.160,00
P.O. Sviluppo sistema informativo e progetti di innovazione tecnologica	19173	Supporto tecnico per la manutenzione e la gestione dei dati geografici e dei relativi metadati su scala comunale e adeguamenti alle specifiche tecniche nazionali per la condivisione delle banche dati in formato aperto	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 5.370,18	-	-	-	Prestazione in corso	€ 5.370,18
P.O. Sviluppo sistema informativo e progetti di innovazione tecnologica	19174	Supporto tecnico per la manutenzione e la gestione dei dati geografici e dei relativi metadati su scala comunale e adeguamenti alle specifiche tecniche nazionali per la condivisione delle banche dati in formato aperto	€ 4.880,00	€ 0,00	€ 10.000,00	-	-	-	Prestazione in corso	€ 10.000,00
P.O. Sviluppo sistema informativo e progetti di innovazione tecnologica	19175	Supporto tecnico per la manutenzione e la gestione dei dati geografici e dei relativi metadati su scala comunale e adeguamenti alle specifiche tecniche nazionali per la condivisione delle banche dati in formato aperto	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 4.880,00	-	-	-	Prestazione in corso	€ 4.880,00
TOTALI						€ 335.211,56	€ 141.130,12			€ 335.211,56

Totale debiti Città Metropolitana di Firenze al 31.12.2016	€ 335.211,56	Totale crediti iscritti nel Bilancio Societario 2016	€ 141.130,12	TOTALE	€ 335.211,56
		IVA su prestazioni non iscritte a credito	€ 31.048,63	TOTALE CONCILIATO	€ 335.211,56
		Somme non iscritte a credito ma esigibili dalla società (prestazioni in corso)	€ 163.032,81		
TOTALE DA CONCILIARE	€ 335.211,56	TOTALE DA CONCILIARE	€ 335.211,56		

CREDITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE						DEBITI LINEA COMUNE S.P.A.				
Direzione	cap.	Descrizione	Importo accertamento	Riscosso al 31.12.2016	residui attivi al 31.12.2016	ISCRITTI A DEBITO NEL BILANCIO SOCIETARIO 2016		Fattura anno	note	CONCILIATI
Cultura, Turismo, Istruzione, Sociale e Sport	617/2	Introiti per accesso Palazzo medici Riccardi II e III trimestre 2016	€ 64.204,00	€ 30.110,50	€ 34.093,50	€ 34.093,50				€ 34.093,50
Cultura, Turismo, Istruzione, Sociale e Sport	617/2	Introiti per accesso Palazzo medici Riccardi IV trimestre 2016	€ 20.685,00	€ 0,00	€ 20.685,00	€ 20.685,00				€ 20.685,00
TOTALI						€ 54.778,50	€ 54.778,50			€ 54.778,50

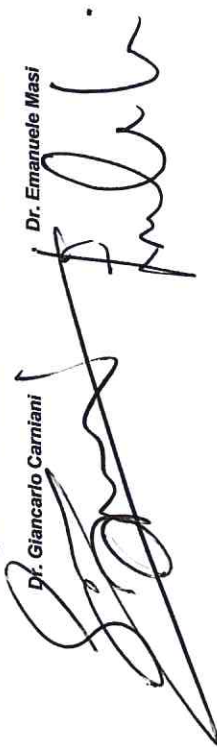
Totale crediti Città Metropolitana di Firenze al 31.12.2016	€ 54.778,50	Totale debiti iscritti nel Bilancio Societario 2016	€ 54.778,50	TOTALE CONCILIATO
TOTALE DA CONCILIARE	€ 54.778,50	TOTALE DA CONCILIARE	€ 54.778,50	€ 54.778,50

Il Presidente
del Consiglio di Amministrazione

Dr. Giancarlo Carniani

Il Presidente
del Collegio Sindacale

Dr. Emanuele Masi



Firmato digitalmente da

GIANCARLO CARNIANI

CN = CARNIANI

GIANCARLO

O = non presente

C = IT

30 marzo 2017

PROT 14651 del 31.3.2017 ALLEGATO 2 A



Alla Città' Metropolitana di Firenze

Al Dirigente Direzione Personale
Provveditorato e Partecipate
Dott.ssa Laura Monticini

Al Dirigente della Direzione URP,
Comunicazione, Sistemi informativi, Pari
Opportunità e Anticorruzione
Dr. Gianfranco Apollonio

p.c. alla P.O. Sviluppo Sistemi
Informativi Progetti di Innovazione
Tecnologica
Dr. Jurgen Assfalg

p.c. Al Dirigente della Direzione Servizi
Finanziari
Dr. Rocco Conte

Trasmessa Pec

Oggetto: Risposta al vostro Protocollo 11966 del 17/3/2017 – chiarimenti relativi al
prospetto debiti/crediti al 31/12/2016

Con riferimento alla vostra richiesta di chiarimenti relativi alle attività in oggetto si
conferma che, dopo approfondita analisi dei bilanci di Linea Comune la
situazione presentata nel prospetto è coerente con i dati in nostro possesso.

Nei bilanci di Linea Comune sono infatti iscritti a credito verso la Città
Metropolitana fatture per € 141.130,12, per prestazioni di servizio effettuate nel
corso del 2016.

La cifra relativa all'IVA non rappresenta per noi un credito nei vostri confronti,
dato che in regime di split payment l'IVA non deve essere versata a Linea
Comune ma all'erario.



Relativamente ad € 163.032,81 Iva compresa, questa somma fa riferimento ad ordini acquisiti dalla Società e in fase di lavorazione al 31/12/2016.

Nel bilancio della Società, tali attività in corso di lavorazione risultano valutati con il criterio dei costi sostenuti a fronte delle attività svolte verso la Città Metropolitana ed ammontano, alla data del 31/12/2016, ad € 85.085,87 al netto dell'Iva.

Si segnala inoltre che la cifra di € 54.778,50 relativa ad ingressi a Palazzo Medici Riccardi è corretta e rappresenta un credito per la Città Metropolitana, ma nei confronti del Comune di Firenze. Linea Comune in effetti opera come agente contabile del Comune stesso.

Tale debito è iscritto nel bilancio di Linea Comune.

Distinti Saluti.

Il Presidente del Consiglio

Giancarlo Carniani

Il Presidente del Collegio

Emanuele Masi

Firmato digitalmente da

GIANCARLO CARNIANI

CN = CARNIANI
GIANCARLO

O = non presente

C = IT

Work in progress Città Metropolitana Firenze

ALLEGATO 2A

LINEA
COMUNE

Capitoli	valori IVA compresa	valori IVA esclusa	Valutazione costi sostenuti
19175	€ 30.000,00	€ 24.590,16	€ 21.250,00
19174	€ 4.880,00	€ 4.000,00	€ 3.000,00
19173	€ 10.000,00	€ 8.196,72	€ 6.000,00
19160	€ 5.370,18	€ 4.401,79	€ -
18924	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ -
18519	€ 13.622,63	€ 11.166,09	€ 4.915,57
19097	€ 95.160,00	€ 78.000,00	€ 49.920,00
Totale	€ 163.032,81	€ 134.354,76	€ 85.085,57



CITTÀ METROPOLITANA
DI FIRENZE

DIPARTIMENTO FINANZIARIO
E AMMINISTRATIVO

PROT. INT. N° 513/2017

Da citare nella risposta

CL. Cat. Cas. N°

Risposta alla lettera del

n°

Allegati n°

Firenze, 31/03/2017

ALLEGATO 2B.

*Alla Responsabile della Direzione
Personale Provveditorato e Partecipate
Dott.ssa Laura Monticini*

e p.c.

*Al Responsabile della Direzione
URP, Comunicazione, Sistemi informativi, Pari
Opportunità e Anticorruzione
Dr. Gianfranco Apollonio*

*Al Responsabile della Direzione
Servizi Finanziari
Dr. Rocco Conte*

OGGETTO : Risposta a nota prot. n. 11966 del 17/3/2017.

Con riferimento alla Vs. comunicazione prot. n. 11966 del 17/3/2017 ed alla successiva risposta fornita dalla società Linea Comune S.p.A., si valuta che i costi sostenuti ivi indicati, al netto dell'utile d'impresa e del fondo di garanzia, sono compatibili con le prestazioni richieste e svolte dall'azienda nel 2016. Dette prestazioni, peraltro, sono state nel frattempo verificate con esito positivo.

P.O. Sviluppo Sistema Informativo
e Progetti d'Innovazione Tecnologica

Ing. Jürgen Assfalg

POSIZIONE ORGANIZZATIVA
SVILUPPO SISTEMA
INFORMATIVO, PROGETTI DI
INNOVAZIONE TECNOLOGICA

Palazzo Medici Riccardi
1, via Cavour 50129 Firenze
tel. 055 2760462
fax 055 2760233
jürgen.assfalg@cittametropolitana.fi.it
www.cittametropolitana.fi.it

Prot. 10021 del 6.3.2017

Conciliazione crediti/debiti con FONDAZIONE PER LA RICERCA E L'INNOVAZIONE

ANNO 2016

DEBITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE					CREDITI FONDAZIONE PER LA RICERCA E L'INNOVAZIONE					
Direzione	cap.	Descrizione	Importo impegno	liquidato al 31.12.2016	residui passivi al 31.12.2016	ISCRITTI A CREDITO NEL BILANCIO 2016 DELLA FONDAZIONE		Fattura anno	note	CONCILIATI
A.P. Pianificazione Territoriale, Strategica e Sviluppo Economico	18758	Progetto "Attività di sostegno rivolte a start-up giovanili innovative dei territori della Città metropolitana di	€ 12.500,00	€ 0,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00		-	Prestazione eseguita nel 2016, iscritta tra i crediti del bilancio 2016 della fondazione (fuori campo IVA)	€ 12.500,00
A.P. Pianificazione Territoriale, Strategica e Sviluppo Economico	18579	Coordinamento e progettazione per la valorizzazione del patrimonio culturale e paesaggistico - Piano Strategico della Città Metropolitana di Firenze	€ 39.040,00	€ 0,00	€ 32.000,00	€ 32.000,00		-	Prestazione eseguita nel 2016, iscritta tra i crediti del bilancio 2016 della fondazione, compreso fattura da emettere, al netto dell'IVA (€ 7.040,00)	€ 32.000,00
					€ 7.040,00	-	€ 7.040,00			
TOTALI					€ 51.540,00	€ 44.500,00				€ 51.540,00

Totale debiti Città Metropolitana di Firenze al 31.12.2016			Totale crediti iscritti nel Bilancio Societario 2016			TOTALE CONCILIATO
€ 51.540,00			€ 44.500,00			€ 51.540,00
TOTALE DA CONCILIARE			IVA su prestazioni non iscritta a credito			€ 7.040,00
€ 51.540,00			TOTALE DA CONCILIARE			€ 51.540,00

CREDITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE		DEBITI FONDAZIONE PER LA RICERCA E L'INNOVAZIONE	
nessun credito		nessun debito	

Il Presidente
del Consiglio di Amministrazione

Dr. Andrea Arnone

Il Presidente
del Collegio dei Revisori

Dr. Pasquale Russo

Prot. 10024 del 6.3.2017

Conciliazione crediti/debiti con FONDAZIONE ORCHESTRA REGIONALE DELLA TOSCANA

ANNO 2016

DEBITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE				CREDITI FONDAZIONE ORCHESTRA REGIONALE DELLA TOSCANA			
Direzione	cap.	Descrizione	Importo impegno	liquidato al 31.12.2016	residui passivi al 31.12.2016	Iscritti a CREDITO nel bilancio 2016 della Fondazione	Fattura anno note
Ufficio Gabinetto, Portavoce e Segreteria	19064	Contributo straordinario ad associazione culturale	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	- Liquidato a febbraio 2017
TOTALI				€ 20.000,00			
				€ 20.000,00			

Totale debiti Città Metropolitana di Firenze al 31.12.2016	€ 20.000,00	Totale crediti iscritti nel Bilancio 2016 della Fondazione	€ 20.000,00
TOTALE DA CONCILIARE	€ 20.000,00	TOTALE DA CONCILIARE	€ 20.000,00
TOTALI		TOTALI	
		€ 20.000,00	

CREDITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE	nessun credito
DEBITI FONDAZIONE ORCHESTRA REGIONALE DELLA TOSCANA	nessun debito

Il Presidente
del Consiglio di Amministrazione

Dr. Maurizio Frittelli

Il Revisore Unico

Dr. Vittorio Quarta

Prot. 10073 del 6.3.2017

Conciliazione crediti/debiti con FONDAZIONE PRIMO CONTI

ANNO 2016

DEBITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE				CREDITI FONDAZIONE PRIMO CONTI			
Direzione	cap.	Descrizione	Importo impegno	liquidato al 31.12.2016	residui passivi al 31.12.2016	Iscritti a CREDITO nel bilancio 2016 della Fondazione	Fattura anno note
Cultura, Turismo, Istruzione e Sociale	18969	Quota associativa 2016	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	- Liquidata a febbraio 2017
TOTALI					€ 5.000,00	€ 5.000,00	
Totale debiti Città Metropolitana di Firenze al 31.12.2016				€ 5.000,00	Totale crediti iscritti nel Bilancio 2016 della Fondazione		
TOTALE DA CONCILIARE				€ 5.000,00	TOTALE DA CONCILIARE		
TOTALI						€ 5.000,00	€ 5.000,00
TOTALE CONCILIATO						€ 5.000,00	€ 5.000,00

CREDITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE		DEBITI FONDAZIONE PRIMO CONTI	
nessun credito		nessun debito	

Il Presidente
del Consiglio di Amministrazione

Dr.ssa Gloria Manghetti



Il Revisore Unico

Dr. Oscar Fini



pag. 11580 del 15.3.2017

Conciliazione crediti/debiti con ASSOCIAZIONE CENTRO STUDI MUSICALI FERRUCCIO BUSONI
ANNO 2016

DEBITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE				CREDITI CENTRO STUDI MUSICALI F. BUSONI			
Direzione	cap.	Descrizione	Importo impegno	liquidato al 31.12.2016	residui passivi al 31.12.2016	Iscritti a CREDITO nel bilancio 2016 dell'Associazione	Fattura anno note
Cultura, Turismo, Istruzione e Sociale	19082	Quota associativa 2016	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	- Liquidata a febbraio 2017
TOTALI				€ 15.000,00			
Totale debiti Città Metropolitana di Firenze al 31.12.2016				€ 15.000,00			
TOTALE DA CONCILIARE				€ 15.000,00			
TOTALE CONCILIATO				€ 15.000,00			

CREDITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE		DEBITI CENTRO STUDI MUSICALI F. BUSONI	
nessun credito		nessun debito	

Il Presidente
del Consiglio di Amministrazione

Dr. Luciano Ferri



Il Presidente
del Collegio dei Sindaci revisori

Dr. Nello Ferrini



Reg. 10730 del 23.2017

Conciliazione crediti/debiti con ASSOCIAZIONE MUS.e

ANNO 2016

DEBITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE					CREDITI ASSOCIAZIONE MUS.e					note	CONCILIATI	
Direzione	cap.	Descrizione	Importo impegno	liquidato al 31.12.2016	residui passivi al 31.12.2016	Iscritti a CREDITO nel bilancio 2016 dell'Associazione	Fattura	anno				
Cultura, Turismo, Istruzione e Sociale	18969	Quota associativa 2016	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	-	-	Liquidata a febbraio 2017	€ 5.000,00		
TOTALI					€ 5.000,00	€ 5.164,57					€ 5.000,00	

CREDITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE		DEBITI ASSOCIAZIONE MUS.e	
nessun credito		nessun debito	

Il Presidente
del Consiglio Direttivo

Dr. Matteo Spanò

Il Presidente
del Collegio dei Revisori

Dr. Rino Cacciamani

Matteo Spanò - *Rino Cacciamani*

Prot. 10047 del 6.3.2017

Allegato 8

Conciliazione crediti/debiti con ASSOCIAZIONE CENTRO STUDI TURISTICI
ANNO 2016

DEBITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE					CREDITI CENTRO STUDI TURISTICI					
Direzione	cap.	Descrizione	Importo impegno	liquidato al 31.12.2016	residui passivi al 31.12.2016	Iscritti a CREDITO nel bilancio 2016 dell'Associazione	Fattura	anno	note	CONCILIATI
Cultura, Turismo, Istruzione e Sociale	19071	Quota associativa 2016	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 500,00	-	-	Liquidata a gennaio 2017	€ 500,00
Formazione	18508	Progetti formativi finalizzati al conseguimento di una qualifica professionale per soggetti che hanno assolto l'obbligo di istruzione e sono fuoriusciti dal sistema scolastico (DROP-OUT) - Annualità 2015/2016 - Garanzia per i giovani (Fondi Yei)	€ 11.212,80	€ 0,00	€ 11.212,80	€ 11.212,80	-	-	Liquidato a febbraio 2017	€ 11.212,80
TOTALI					€ 11.712,80	€ 11.712,80				€ 11.712,80
Totale debiti Città Metropolitana di Firenze al 31.12.2016					€ 11.712,80	Totale crediti iscritti nel Bilancio 2016 dell'Associazione				TOTALE CONCILIATO
						TOTALE DA CONCILIARE				€ 11.712,80

CREDITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE	DEBITI CENTRO STUDI TURISTICI
nessun credito	nessun debito

Il Presidente
del Consiglio di Amministrazione

Dr. Giacomo Billi

Il Revisore Unico

Dr. Marco Fazzini

Prot. 10306 del 10.3.2017

Conciliazione crediti/debiti con ASSOCIAZIONE POLIMODA
ANNO 2016

DEBITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE				CREDITI ASSOCIAZIONE POLIMODA			
Direzione	cap.	Descrizione	Importo impegno	liquidato al 31.12.2016	residui passivi al 31.12.2016	Al 31.12.2016 iscritti a CREDITO nel bilancio dell'Associazione	Fattura anno note
Ufficio Gabinetto, Portavoce e Segreteria	18971	Quota associativa 2016	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	- Liquidata a gennaio 2017
TOTALI					€ 10.000,00	€ 10.000,00	
Totale debiti Città Metropolitana di Firenze al 31.12.2016				€ 10.000,00			
TOTALE DA CONCILIARE				€ 10.000,00			
Totale crediti iscritti al 31.12.2016 nel Bilancio dell'Associazione						€ 10.000,00	
TOTALE DA CONCILIARE						€ 10.000,00	
TOTALE CONCILIATO						€ 10.000,00	

CREDITI CITTA' METROPOLITANA DI FIRENZE		DEBITI ASSOCIAZIONE POLIMODA	
nessun credito		nessun debito	

Il Presidente
del Consiglio di Amministrazione

Dr. Ferruccio Ferragamo

Il Presidente
del Collegio dei Sindaci Revisori

Dr. Marco Seracini