

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XIV LEGISLATURA —————

N. 3614
TAB. 2
Annesso 10

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze
(TREMONTI)

COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 30 SETTEMBRE 2005

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2006
e bilancio pluriennale per il triennio 2006-2008

TABELLA n. 2

Stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze
per l'anno finanziario 2006

ANNESSO N. 10

CONTO CONSUNTIVO

COMMISSIONE NAZIONALE PER LA SOCIETÀ E LA BORSA –
CONSOB

ESERCIZIO FINANZIARIO 2004

TABELLA N. 2

**Stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze
per l'anno finanziario 2006**

ANNESSO N. 10

CONTO CONSUNTIVO

**COMMISSIONE NAZIONALE PER LA SOCIETÀ E LA BORSA –
CONSOB**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2004

2. RENDICONTO FINANZIARIO

CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2004
Rendiconto finanziario: Parte I - Entrate

| NUMERO 2003 | NUMERO 2004 | CAPITOLI DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | TOTALI INCASSI COMPETENZA E RESIDUI (11)=(9)+(7) | CONSISTENZA DEI RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2004 (12)=(9)+(8) | |
|----------------|----------------|--|---|---|---|---|--|---|----------------------|---|--|---|---|
| | | | PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2004 (1) | RISOSSE (2) | RIMASTE DA RISCUOTERE (3) | TOTALE (4)=(2)+(3) | DIFFERENZE (5)=(4)-(1) | CONSISTENZA AL 1°/1.2004 (6) | RISOSCI (7) | RIMASTI DA RISCUOTERE (8) | | | TOTALE (9)=(7)+(8) |
| 10101 | 10101 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI PER TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO <i>Categoria 1° - Trasferimento da parte dello Stato</i> Fondo a carico dello Stato (cap. 1560 dello stato di previsione della spesa del Ministero dell'economia e delle finanze) Totale categoria 1° Totale titolo I | 27.768.000,00 27.768.000,00 27.768.000,00 | 12.183.741,16 12.183.741,16 12.183.741,16 | 14.474.258,84 14.474.258,84 14.474.258,84 | 26.638.000,00 26.638.000,00 26.638.000,00 | (1.110.000,00) (1.110.000,00) (1.110.000,00) | 17.474.258,84 17.474.258,84 17.474.258,84 | 0,00 0,00 0,00 | 17.474.258,84 17.474.258,84 17.474.258,84 | 0,00 0,00 0,00 | 29.638.000,00 29.638.000,00 29.638.000,00 | 14.474.258,84 14.474.258,84 14.474.258,84 |
| 20201 | 20201 | TITOLO II - ENTRATE CONTRIBUTIVE <i>Categoria 2° - Contributo di vigilanza</i> | | | | | | | | | | | |
| 20201 | 20201 | Intermediari | 8.765.700,00 | 8.765.700,00 | 0,00 | 8.765.700,00 | 73.200,00 | 21.519,13 | 1.032,91 | 18.430,40 | 18.430,40 | 8.766.732,91 | 18.430,40 |
| 20203 | 20203 | Agenti di cambio | 26.020,00 | 27.395,00 | 550,00 | 27.945,00 | 1.925,00 | 14.976,66 | 1.032,92 | 9.912,69 | 9.912,69 | 28.427,97 | 10.362,09 |
| 20205 | 20205 | Gestori collettivi | 5.995.900,00 | 5.995.900,00 | 0,00 | 5.995.900,00 | 538.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.995.900,00 | 0,00 |
| 20207 | 20207 | Promotori finanziari | 9.568.800,00 | 9.056.992,00 | 408.238,00 | 9.465.120,00 | (103.660,00) | 611.324,61 | 201.322,55 | 371.476,59 | 371.476,59 | 9.257.914,55 | 780.004,59 |
| 20209 | 20209 | Borsa italiana | 2.300.955,00 | 2.300.955,00 | 0,00 | 2.300.955,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.300.955,00 | 0,00 |
| 20210 | 20210 | Tk | 633.015,00 | 633.015,00 | 0,00 | 633.015,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 633.015,00 | 0,00 |
| 20211 | 20211 | Mts | 250.895,00 | 250.895,00 | 0,00 | 250.895,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250.895,00 | 0,00 |
| 20213 | 20213 | Monte titoli | 397.245,00 | 397.245,00 | 0,00 | 397.245,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 397.245,00 | 0,00 |
| 20215 | 20215 | Cassa di compensazione e garanzia | 331.520,00 | 331.520,00 | 0,00 | 331.520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 331.520,00 | 0,00 |
| 20217 | 20217 | Organizzatori di scambi organizzati | 756.500,00 | 756.500,00 | 0,00 | 756.500,00 | 2.225,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 756.500,00 | 0,00 |
| 20219 | 20219 | Emittenti strumenti finanziari quotati nei mercati regolamentari | 8.172.350,00 | 8.706.101,89 | 593.851,90 | 8.706.101,89 | 593.557,79 | 13.147,03 | 5.164,57 | 7.982,46 | 7.982,46 | 8.714.266,46 | 67.788,36 |
| 20221 | 20221 | Emittenti titoli diffusi | 664.000,00 | 664.000,00 | 0,00 | 664.000,00 | 0,00 | 4.853,00 | 0,00 | 4.853,00 | 4.853,00 | 664.000,00 | 4.853,00 |
| 20223 | 20223 | Offered diversi dai gestori collettivi | 5.966.500,00 | 7.088.721,12 | 0,00 | 7.088.721,12 | 1.122.221,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.088.721,12 | 0,00 |
| 20225 | 20225 | Società di revisione | 2.784.490,00 | 3.733.010,46 | 0,00 | 3.733.010,46 | 948.520,46 | 516,46 | 0,00 | 516,46 | 516,46 | 3.733.010,46 | 0,00 |
| 21413R06 | 21413R06 | Fornitori di informazioni - art. 25 L. n. 1/91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 516,46 |
| | | Totale categoria 2° | 45.982.290,00 | 48.709.623,47 | 468.883,90 | 49.178.509,37 | 3.196.219,37 | 666.348,89 | 208.552,95 | 413.073,00 | 413.073,00 | 48.285.163,42 | 881.956,90 |
| | | Totale titolo II | 45.982.290,00 | 48.709.623,47 | 468.883,90 | 49.178.509,37 | 3.196.219,37 | 666.348,89 | 208.552,95 | 413.073,00 | 413.073,00 | 48.285.163,42 | 881.956,90 |
| 30301 | 30301 | TITOLO III - ALTRE ENTRATE <i>Categoria 3° - Entrate diverse</i> | | | | | | | | | | | |
| 30301 | 30301 | Interessi attivi | 1.912.000,00 | 1.003.946,28 | 716.798,13 | 2.320.744,41 | 488.744,41 | 538.847,06 | 538.847,06 | 0,00 | 0,00 | 2.162.793,34 | 716.798,13 |
| 30303 | 30303 | Recupero e rimborsi diversi | 52.000,00 | 81.317,87 | 5.995,72 | 87.313,59 | 35.313,59 | 648.719,75 | 642.147,69 | 6.572,06 | 6.572,06 | 723.465,56 | 12.567,78 |
| 30305 | 30305 | Entrate eventuali | 240.000,00 | 292.500,90 | 0,00 | 292.500,90 | 52.500,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 292.500,90 | 0,00 |
| 30307 | 30307 | Eventuali entrate incassate in attesa di accertamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30309 | 30309 | Utilizzo Fondo ripristino beni immobili | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30311 | 30311 | Utilizzo Fondi ripristino beni mobili | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30313 | 30313 | Entrate da trasferimenti da parte dell'Unione Europea (Contributo Pire) per la gestione del Twinning Covenant stipulato con la Commissione Nazionale dei valori immobiliari rumena | 450.000,00 | 841.954,13 | 0,00 | 841.954,13 | 391.954,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 841.954,13 | 0,00 |
| | | Totale categoria 3° | 2.654.000,00 | 2.819.719,18 | 722.793,85 | 3.542.513,03 | 888.513,03 | 1.256.038,03 | 1.249.320,00 | 6.572,06 | 6.572,06 | 4.069.039,18 | 729.365,91 |
| | | Totale titolo III | 2.654.000,00 | 2.819.719,18 | 722.793,85 | 3.542.513,03 | 888.513,03 | 1.256.038,03 | 1.249.320,00 | 6.572,06 | 6.572,06 | 4.069.039,18 | 729.365,91 |
| | | Totale entrate correnti | 76.464.290,00 | 83.713.065,81 | 15.665.956,59 | 79.379.073,40 | 2.974.733,40 | 19.396.645,76 | 18.932.131,79 | 419.645,06 | 419.645,06 | 82.012.202,60 | 16.085.581,65 |



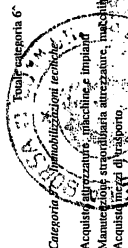
| CAPITOLI | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | CONSISTENZA DEI RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2004 | | |
|--|--|--|-----------------|------------------------|-----------------|-----------------------------|---------------|------------------------|-----------------|--|-------------------------------------|---------------|
| NUMERO | DENOMINAZIONE | PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2004 | SOMME ACCERTATE | | DIFFERENZE | CONSISTENZA AL 1° 1.2004 | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCOUOTERE | TOTALE | DIFFERENZE | TOTALE INCASSI COMPETENZA E RESIDUI | |
| 2003 | 2004 | (1) | RISOSSE | RIMASTE DA RISCOUOTERE | TOTALE | (2) = (4) - (1) | (7) | (8) | (9) = (7) + (6) | (10) = (9) - (6) | (11) = (9) + (7) | |
| | | | (3) | (5) | (6) = (3) + (5) | | | | | | (12) = (9) + (8) | |
| | TITOLO IV - ENTRATE IN CONTO CAPITALE <i>Categoria 4* - Entrate in conto capitale</i> | | | | | | | | | | | |
| | Totale titolo IV | | | | | | | | | | | |
| | TITOLO V - PARTITE DI GIRO <i>Categoria 5* - Entrate eventi natura di partite di giro</i> | | | | | | | | | | | |
| 50801 | Entrate per ritenute erariali e previdenziali sugli emolumenti al Componente la Commissione | 1.500.000,00 | 730.323,17 | 0,00 | 730.323,17 | (769.676,83) | | | | | 730.323,17 | |
| 50803 | Entrate per ritenute previdenziali, assistenziali, erariali e varie sugli emolumenti al personale | 16.000.000,00 | 11.653.446,53 | 0,00 | 11.653.446,53 | (4.346.553,47) | | | | | 11.653.446,53 | |
| 50805 | Entrate per ritenute erariali e previdenziali sui compensi per prestazioni diverse da parte di terzi | 300.000,00 | 90.514,12 | 0,00 | 90.514,12 | (209.485,88) | | | | | 90.514,12 | |
| | Totale categoria 5* | 17.800.000,00 | 12.474.283,82 | 0,00 | 12.474.283,82 | (5.325.716,18) | | | | | 12.474.283,82 | |
| | Totale titolo V | 17.800.000,00 | 12.474.283,82 | 0,00 | 12.474.283,82 | (5.325.716,18) | | | | | 12.474.283,82 | |
| | TOTALE GENERALE | 94.204.290,00 | 76.187.369,63 | 15.665.936,59 | 91.853.306,22 | (2.350.983,78) | 18.932.131,79 | 419.645,06 | 19.351.776,85 | (44.868,91) | 94.486.486,42 | 16.065.581,65 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCERTATO DELL'ESERCIZIO 2003: € 11.707.825,50 | | | | | | | | | | | | |
| <i>di cui:</i> | | | | | | | | | | | | |
| - Avanzo di amministrazione disponibile: € 10.674.925,50 | | | | | | | | | | | | |
| - Avanzo di amministrazione generato dalle prenotazioni di impegno 2003 trasferite all'esercizio successivo ai sensi dell'art. 19 del Regolamento di contabilità: € 1.032.900,00 | | | | | | | | | | | | |
| CONSISTENZA DELLE DISPONIBILITA' AL 1.1.2004: € 89.533.599,23 | | | | | | | | | | | | |

[a] L'importo concerne: per € 62.871.131,68, le entrate correnti dell'esercizio; per € 841.954,13, l'Utilizzo 2004 dei Fondi ripristino beni mobili.

| NUMERO 2007 2004 | DENOMINAZIONE | PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2004 | | | SOMME IMPEGNATE | | | CONSENSENZA AL 1°/1.2004 | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALE | DIFFERENZE | TOTALE PAGAMENTI COMPETENZA E RESIDUI | CONSISTENZA DEI RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2004 |
|---|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|---------------------------------------|---|
| | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) | | | | | | | |
| TITOLO I - SPESE CORRENTI | | | | | | | | | | | | | | |
| <i>Categoria 1* - Spese per i Componenti in Commissione</i> | | | | | | | | | | | | | | |
| 10101 | Indennità ed oneri accessori per i Componenti in Commissione | 1.800.000,00 | 1.644.890,89 | 18.263,04 | 1.663.153,93 | 1.36.846,07 | 11.628,81 | 10.498,03 | 0,00 | 10.498,03 | 1.130,78 | 1.655.386,92 | 18.263,04 | |
| 10103 | Rimborsi per oneri previdenziali e assistenziali alle Amministrazioni di appartenenza dei Componenti in Commissione o ai diretti interessati | 95.000,00 | 7.942,33 | 49.000,00 | 56.942,33 | 38.097,67 | 31.000,00 | 11.134,62 | 19.865,38 | 31.000,00 | 0,00 | 19.076,95 | 68.865,38 | |
| 10107 | Oneri previdenziali e assistenziali per i Componenti in Commissione | 30.000,00 | 19.491,65 | 46,44 | 19.538,09 | 10.461,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.491,65 | 46,44 | |
| 10109 | Oneri di partecipazione a manifestazioni di interesse istituzionale | 5.000,00 | 2.210,01 | 0,00 | 2.210,01 | 2.789,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.210,01 | 0,00 | |
| 10111 | Accantonamento per indennità di fine licenziamento | 435.000,00 | 0,00 | 434.730,48 | 434.730,48 | 269,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Totale categoria 1* | 2.365.000,00 | 1.674.534,88 | 502.039,96 | 2.176.574,84 | 188.425,16 | 42.628,81 | 41.498,03 | 19.865,38 | 41.498,03 | 1.130,78 | 1.696.167,53 | 87.174,86 | |
| <i>Categoria 2* - Spese per il personale</i> | | | | | | | | | | | | | | |
| 10201 | Retribuzioni ed oneri accessori per il personale di ruolo | 30.225.000,00 | 25.776.233,65 | 1.175.113,14 | 26.951.346,79 | 3.273.653,21 | 1.441.491,23 | 1.259.629,03 | 0,00 | 1.259.629,03 | 181.862,20 | 27.035.862,68 | 1.175.113,14 | |
| 10203 | Oneri previdenziali e assistenziali per il personale di ruolo | 6.019.000,00 | 4.851.428,13 | 849.451,98 | 5.700.880,11 | 3.18.119,89 | 929.421,16 | 877.468,09 | 0,00 | 877.468,09 | 51.953,07 | 5.728.896,22 | 849.451,98 | |
| 10205 | Oneri previdenziali diretti per il personale di ruolo | 550.000,00 | 0,00 | 532.319,67 | 532.319,67 | 17.680,33 | 492.031,50 | 492.031,50 | 0,00 | 492.031,50 | 0,00 | 492.031,50 | 532.319,67 | |
| 10207 | Accantonamento a garanzia trattamento di fine rapporto per il personale di ruolo | 3.750.000,00 | 0,00 | 3.455.934,72 | 3.455.934,72 | 294.065,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10209 | Accantonamento a garanzia trattamento pensionistico integrativo per il personale di ruolo | 3.939.000,00 | 0,00 | 3.871.506,35 | 3.871.506,35 | 67.493,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10211 | Retribuzioni ed oneri accessori per il personale con contratto a tempo determinato e per il personale distaccato da altre Amministrazioni | 1.824.000,00 | 1.631.228,24 | 173.160,69 | 1.804.388,93 | 19.611,07 | 128.207,60 | 125.964,41 | 0,00 | 125.964,41 | 2.243,19 | 1.737.192,65 | 173.160,69 | |
| 10213 | Oneri previdenziali e assistenziali per il personale con contratto a tempo determinato e per il personale distaccato da altre Amministrazioni | 419.000,00 | 317.385,24 | 81.446,50 | 398.831,74 | 20.171,26 | 63.000,00 | 61.696,99 | 0,00 | 61.696,99 | 1.303,01 | 379.079,23 | 81.446,50 | |
| 10215 | Accantonamento a garanzia trattamento di fine rapporto per il personale con contratto a tempo determinato | 139.000,00 | 0,00 | 110.518,41 | 110.518,41 | 28.481,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10217 | Oneri assicurativi relativi al personale | 493.000,00 | 440.497,64 | 0,00 | 440.497,64 | 52.502,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 440.497,64 | 0,00 | |
| 10219 | Oneri per accantonamenti sanitari disposti d'ufficio o previsti da accordi contrattuali ovvero da disposizioni di legge | 51.650,00 | 28.237,19 | 6.945,20 | 35.182,39 | 16.467,61 | 7.049,07 | 7.049,07 | 0,00 | 7.049,07 | 0,00 | 35.286,26 | 6.945,20 | |
| 10221 | Oneri per interventi assistenziali a favore del personale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10223 | Spese per formazione e aggiornamento professionale del personale | 300.000,00 | 97.864,37 | 117.242,66 | 117.242,66 | 182.797,34 | 83.684,13 | 74.512,73 | 0,00 | 74.512,73 | 9.171,40 | 172.377,10 | 19.378,29 | |
| 10225 | Spese per formazione del personale | 530.900,00 | 300,00 | 409.000,00 | 409.000,00 | 121.600,00 | 0,00 | 28.224,00 | 0,00 | 28.224,00 | 0,00 | 28.224,00 | 409.000,00 | |
| 10227 | Somme in attesa di destinazione al fondo pensionistico complementare da istituire ai sensi del d.lgs. n. 124/93 | 730.000,00 | 0,00 | 750.000,00 | 750.000,00 | 0,00 | 1.764.935,18 | 1.764.935,18 | 0,00 | 1.764.935,18 | 0,00 | 0,00 | 2.314.935,18 | |
| 10229 | Oneri per rimborso spese legali a dipendenti dell'Istituto (delibera n. 13.024/2001) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 593.235,53 | 14.683,92 | 410.262,59 | 424.946,51 | 168.289,02 | 0,00 | 410.262,59 | |
| | Totale categoria 2* | 48.590.500,00 | 33.143.171,46 | 11.434.774,95 | 44.571.946,41 | 4.412.603,59 | 5.531.279,40 | 2.941.259,74 | 2.175.197,77 | 5.116.457,51 | 414.821,89 | 36.069.747,28 | 6.172.013,24 | |
| <i>Categoria 3* - Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi</i> | | | | | | | | | | | | | | |
| 10301 | Filati locali | 1.149.000,00 | 1.100.002,38 | 0,00 | 1.100.002,38 | 48.997,62 | 32.371,01 | 32.371,01 | 0,00 | 32.371,01 | 0,00 | 1.132.373,39 | 0,00 | |
| 10303 | Approvvigionamento litrico e di energia elettrica, condizionamento termico, pulizie locali ed oneri condominiali | 1.887.351,00 | 1.120.978,42 | 609.314,29 | 1.730.192,71 | 157.158,29 | 500.280,98 | 467.671,90 | 9.827,63 | 477.499,53 | 22.781,45 | 1.588.650,32 | 619.041,92 | |
| 10305 | Vigilanza locali | 809.500,00 | 589.485,61 | 137.434,48 | 726.920,09 | 82.579,91 | 172.301,95 | 172.301,95 | 0,00 | 172.301,95 | 0,00 | 761.787,56 | 137.434,48 | |
| 10307 | Manutenzione ordinaria immobili | 129.950,00 | 58.263,61 | 28.263,74 | 86.527,35 | 43.422,65 | 16.877,77 | 16.877,43 | 0,00 | 16.877,43 | 3,34 | 75.138,04 | 28.263,74 | |
| 10309 | Manutenzione e riparazione ordinaria attrezzature, macchine e impianti | 689.050,00 | 428.650,48 | 123.957,45 | 552.607,93 | 136.442,07 | 70.432,10 | 70.432,10 | 0,00 | 70.432,10 | 0,00 | 499.082,58 | 123.957,45 | |
| 10311 | Manutenzione e riparazione ordinaria mobili e arredi | 11.500,00 | 2.757,18 | 1.366,63 | 4.123,81 | 7.376,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.757,18 | 1.366,63 | |
| 10313 | Trasporti e macchinario | 100.000,00 | 3.820,90 | 71.312,02 | 75.132,92 | 24.867,08 | 2.601,18 | 563,41 | 0,00 | 563,41 | 2.037,77 | 4.384,31 | 71.312,02 | |
| 10315 | Spese varie di esercizio per mezzi di trasporto | 18.800,00 | 12.261,46 | 1.337,69 | 13.599,15 | 5.200,85 | 891,81 | 891,81 | 0,00 | 891,81 | 0,00 | 13.152,27 | 1.337,69 | |
| 10317 | Noteggio mezzi di trasporto | 76.000,00 | 35.746,04 | 11.778,02 | 47.524,06 | 28.475,94 | 10.378,50 | 10.378,50 | 0,00 | 10.378,50 | 0,00 | 46.124,54 | 11.778,02 | |
| 10319 | Spese d'ufficio, cancelleria e stampa | 140.000,00 | 56.287,56 | 35.635,68 | 91.923,24 | 48.076,76 | 27.239,38 | 26.630,38 | 609,00 | 27.239,38 | 0,00 | 82.917,94 | 36.244,68 | |
| 10321 | Spese postali, telegrafiche e telefoniche | 435.400,00 | 271.583,78 | 54.349,23 | 325.933,01 | 109.466,99 | 80.415,29 | 44.847,82 | 0,00 | 44.847,82 | 35.367,47 | 316.431,60 | 54.349,23 | |
| 10325 | Spese minute e urgenti | 7.000,00 | 5.516,38 | 0,00 | 5.516,38 | 1.483,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.516,38 | 0,00 | |
| 10327 | Spese per pubblicazione d'istituto | 107.500,00 | 44.570,00 | 5.012,00 | 49.582,00 | 57.918,00 | 8.265,85 | 8.265,72 | 0,00 | 8.265,72 | 0,00 | 52.853,72 | 5.012,00 | |
| 10329 | Spese per assicurazioni relative a mutui, immobili, attrezzature, mobili e responsabilità civile verso terzi | 60.220,00 | 60.053,51 | 0,00 | 60.053,51 | 166,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60.053,51 | 0,00 | |
| 10331 | Spese legali, giudiziarie e notarie | 1.000.000,00 | 21.756,28 | 931.510,27 | 931.510,27 | 76.733,45 | 647.863,79 | 621.972,57 | 539.388,68 | 621.972,57 | 25.893,22 | 1.070.768,95 | 1.470.768,95 | |
| 10333 | Spese per pubblicità istituzionale | 100.600,00 | 15.652,34 | 34.888,34 | 48.540,68 | 13.166,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.236,00 | 19.236,00 | |
| 10335 | Spese di rappresentanza | 122.800,00 | 17.659,99 | 6.039,00 | 23.698,99 | 93.101,01 | 598,50 | 598,50 | 0,00 | 598,50 | 0,00 | 18.258,49 | 6.039,00 | |



| NUMERO 2003 2004 | DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | CONSENSUA DEI RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2004 (12)=(9)+(10) | | | |
|------------------------|--|---|----------------------|---------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------------|---------------|--------------------------------|---|-----------------------|---------------------------|---|
| | | PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2004 (1) | PAGATE (b) (2) | RIMASTE DA PAGARE (c) (3) | TOTALE (4)=(2)+(3) | DIFERENZE (5)=(1)-(4) | CONSENSUA AL 1.1.2004 (6) | PAGATI (7) | RIMASTI DA PAGARE (8) | | TOTALE (9)=(7)+(8) | DIFERENZE (10)=(6)-(9) | TOTALE PAGAMENTI COMPETENZA E RESIDUI (11)=(8)+(10) |
| 10337 | Spese per organizzazione di convegni, seminari ed altre manifestazioni di interesse situazionale e per riunioni di gruppi di lavoro | 308.220,00 | 112.229,92 | 6.801,25 | 119.131,17 | 189.188,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112.229,92 | 6.801,25 |
| 10339 | Quote di partecipazione ad Organismi nazionali ed internazionali e contributi per la partecipazione alle relative riunioni, quote di iscrizione e contributi annuali ad Ordini professionali | 234.870,00 | 227.045,07 | 0,00 | 227.045,07 | 7.824,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 227.045,07 | 0,00 |
| 10341 | Noleggio macchine, attrezzature e arredi | 270.040,00 | 171.474,54 | 43.105,54 | 214.580,08 | 55.459,92 | 84.210,39 | 39.205,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 210.079,59 | 43.105,54 |
| 10343 | Acquisito/abbonamento giornali, riviste, periodici e materiale di informazione e abbonamenti ad agenzie di stampa | 298.030,00 | 223.713,38 | 53.708,58 | 277.421,96 | 20.608,04 | 37.479,68 | 37.479,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 261.193,06 | 53.708,58 |
| 10345 | Acquisito e rilegatura di libri, riviste professionali ed altro materiale di informazione per la biblioteca | 183.000,00 | 106.165,01 | 30.025,79 | 136.190,80 | 46.809,20 | 36.888,72 | 15.268,37 | 5.651,16 | 20.919,53 | 15.669,19 | 121.433,38 | 35.676,95 |
| 10347 | Acquisito di abiti-uniforme | 17.000,00 | 6.951,92 | 0,00 | 6.951,92 | 10.048,08 | 3.297,41 | 3.297,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.249,33 | 0,00 |
| 10349 | Acquisito materiale tecnico accessorio relativo al sistema informatico | 6.500,00 | 1.186,82 | 0,00 | 1.186,82 | 5.313,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.186,82 | 0,00 |
| 10351 | Noleggio, manutenzione e assistenza prodotti software | 430.370,00 | 297.858,40 | 49.043,65 | 346.902,05 | 83.467,95 | 201.524,77 | 116.309,38 | 85.215,39 | 201.524,77 | 0,00 | 414.167,78 | 134.250,04 |
| 10353 | Acquisizione di banche dati e di dati elaborati da terzi | 518.760,00 | 429.996,38 | 47.649,06 | 477.645,44 | 41.114,56 | 35.931,71 | 35.931,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 465.928,09 | 47.649,06 |
| 10355 | Spese per consulenze, collaborazioni di esperti esterni, studi, ricerche ed analisi di settore | 249.008,95 | 100.183,48 | 89.896,77 | 190.080,25 | 38.928,70 | 155.568,23 | 85.752,63 | 45.785,60 | 131.538,23 | 4.020,00 | 185.026,11 | 135.683,37 |
| 10357 | Spese per traduzioni e per servizi di interpretariato | 125.000,00 | 92.033,47 | 9.608,16 | 101.641,63 | 23.358,37 | 12.484,49 | 12.484,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104.037,71 | 9.608,16 |
| 10359 | Oneri previdenziali e assistenziali per prestazioni diverse da parte di terzi | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10361 | Oneri relativi al sistema informatico per consulenze, acquisizione di servizi informatici e di servizi di immisione dati | 2.363.180,00 | 1.453.547,26 | 510.015,17 | 1.963.562,43 | 399.616,97 | 681.855,86 | 616.275,86 | 58.020,00 | 674.295,86 | 7.560,00 | 2.069.833,12 | 568.035,77 |
| 10363 | Spese per servizi di archivio | 33.000,00 | 22.815,87 | 4.705,96 | 27.521,83 | 5.478,17 | 4.512,95 | 4.512,95 | 0,00 | 4.512,95 | 0,00 | 27.328,82 | 4.705,96 |
| 10365 | Oneri connessi alla gestione dell'Albo promotori finanziari ed allo svolgimento delle prove valutative | 6.497.500,00 | 639.247,84 | 5.701.970,71 | 6.341.218,55 | 156.281,45 | 10.293.657,06 | 5.095.150,93 | 3.141.889,30 | 9.047.040,23 | 1.246.616,83 | 6.544.398,77 | 8.843.860,01 |
| 10367 | Imposte e tasse | 3.228.500,00 | 2.722.952,30 | 363.153,21 | 3.086.105,51 | 142.394,49 | 383.019,93 | 383.019,93 | 0,00 | 383.019,93 | 0,00 | 3.305.972,23 | 363.153,21 |
| 10369 | Oneri finanziari | 25.000,00 | 5.884,71 | 1.461,41 | 7.346,12 | 17.653,88 | 1.449,82 | 1.449,82 | 0,00 | 1.449,82 | 0,00 | 7.334,53 | 1.461,41 |
| | Totale categoria 3* | 21.675.749,95 | 10.438.432,29 | 8.947.592,36 | 19.306.024,65 | 2.269.725,30 | 13.682.102,13 | 8.399.697,78 | 3.886.256,76 | 12.275.954,54 | 1.406.147,39 | 18.848.130,07 | 12.833.849,12 |
| | Categoria 4* - Oneri per ripristino ed impianto immobilizzazioni | | | | | | | | | | | | |
| 10401 | Accantonamento al Fondo ripristino beni immobili | 2.311.410,39 | 0,00 | 2.311.410,39 | 2.311.410,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10403 | Accantonamento al Fondo ripristino beni mobili | 2.690.000,00 | 0,00 | 2.690.000,00 | 2.690.000,00 | 651.691,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale categoria 4* | 5.001.410,39 | 0,00 | 4.349.719,22 | 4.349.719,22 | 651.691,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Categoria 5* - Altre spese non classificabili | | | | | | | | | | | | |
| 10501 | Fondo di riserva per spese impreviste e maggiori spese | 30.981,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.981,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10503 | Accantonamento al Fondo impreviste e maggiori spese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10504 | Accantonamento al Fondo rischi su crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10506 | Spese relative alla concessione di borse di studio | 200.000,00 | 89.644,61 | 0,00 | 89.644,61 | 110.355,39 | 38.900,19 | 38.900,19 | 0,00 | 38.900,19 | 0,00 | 128.544,80 | 0,00 |
| 10507 | Oneri vari | 10.000,00 | 9.418,13 | 362,10 | 9.780,23 | 219,77 | 408,77 | 408,77 | 0,00 | 408,77 | 0,00 | 9.418,13 | 362,10 |
| 10509 | Accantonamento al Fondo per la gestione del "Whinnyng Governur" stipulato con la Commissione Nazionale dei valori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10511 | Accantonamento al Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c. | 5.140.537,99 | 0,00 | 5.140.537,99 | 5.140.537,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale categoria 5* | 5.381.519,88 | 99.062,74 | 5.140.900,09 | 5.239.562,83 | 141.557,05 | 39.308,96 | 39.308,96 | 0,00 | 39.308,96 | 0,00 | 137.982,93 | 362,10 |
| | Totale titolo I | 83.414.230,22 | 45.375.201,37 | 30.375.006,58 | 75.290.227,95 | 7.864.002,27 | 19.295.319,30 | 11.391.899,13 | 6.081.319,91 | 17.473.219,04 | 1.822.100,26 | 56.752.007,81 | 19.093.999,32 |
| | TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | | |
| | Categoria 6* - Spese per beni immobili | | | | | | | | | | | | |
| 20601 | Acquisito beni immobili | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20603 | Manutenzione straordinaria immobili | 961.464,76 | 0,00 | 443.364,76 | 443.364,76 | 518.100,00 | 4.568.117,90 | 3.279.032,25 | 1.289.085,65 | 4.568.117,90 | 0,00 | 3.279.032,25 | 1.732.500,41 |
| 20605 | Spese di progettazione e direzione lavori per interventi di manutenzione sugli immobili sedi dell'Istituto | 290.799,79 | 203.675,18 | 37.124,61 | 240.799,79 | 50.000,00 | 194.971,37 | 85.022,44 | 109.948,93 | 194.971,37 | 0,00 | 288.697,62 | 147.073,54 |
| | Totale categoria 6* | 1.252.264,55 | 203.675,18 | 480.489,37 | 684.164,55 | 568.100,00 | 4.763.089,27 | 3.364.084,69 | 1.399.034,58 | 4.763.089,27 | 0,00 | 3.567.729,87 | 1.879.573,95 |
| 20701 | Acquisito attrezzature, macchine e impianti | 1.374.220,00 | 586.045,37 | 314.883,61 | 900.928,98 | 473.321,02 | 106.923,16 | 106.923,16 | 0,00 | 106.923,16 | 0,00 | 692.968,53 | 314.883,61 |
| 20703 | Manutenzione straordinaria attrezzature, macchine e impianti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20705 | Acquisito servizi di trasporto | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| NUMERO 2003 2004 | CARTOLI DENOMINAZIONE | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | CONSISTENZA DEI RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2004 [d] | | | |
|------------------------|---|---|---------------|---|-----------------------|------------------------------|------------------------------------|---------------|--------------------------------|---|-----------------------|----------------------------|---|
| | | PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2004 (1) | PAGATE [b] | SOMME IMPEGNATE RIMASTE DA PAGARE [c] | TOTALE (1)-(2)+(3) | DIFFERENZE (3)-(1)-(4) | CONSISTENZA AL 1°/1/2004 (6) | PAGATI (7) | RIMASTI DA PAGARE (8) | | TOTALE (5)-(7)+(8) | DIFFERENZE (10)-(9)-(8) | TOTALE PAGAMENTI COMPETENZA E RESIDUI (11)-(12)+(7) |
| 20707 | Manutenzione straordinaria mezzi di trasporto | 3.000,73 | 3.000,73 | 0,00 | 3.000,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20709 | Acquisto mobili e arredi | 1.269.800,00 | 0,00 | 531.340,97 | 531.340,97 | 738.459,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 531.340,97 | 0,00 |
| 20711 | Manutenzione straordinaria mobili e arredi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20713 | Spese per acquisizione e installazione di software | 698.370,00 | 272.548,58 | 214.759,35 | 487.307,93 | 211.262,07 | 286.345,89 | 60.000,00 | 284.384,85 | 1.761,04 | 497.131,43 | 274.759,35 | 0,00 |
| | Totale categoria 7* | 3.445.620,73 | 861.594,68 | 1.060.983,93 | 1.922.578,61 | 1.323.042,12 | 393.269,05 | 60.000,00 | 391.508,01 | 1.761,04 | 1.193.102,69 | 1.120.983,93 | 0,00 |
| | Totale titolo II | 4.697.885,28 | 1.065.269,86 | 1.541.473,30 | 2.606.743,16 | 2.091.142,12 | 5.156.358,32 | 1.459.034,58 | 5.154.597,28 | 1.761,04 | 4.760.832,56 | 3.000.507,88 | 0,00 |
| | Totale titolo I e titolo II | 88.112.115,50 | 46.440.471,23 | 31.916.499,88 | 78.356.971,11 | 9.755.144,39 | 24.451.677,62 | 7.540.354,49 | 22.627.816,32 | 1.823.861,30 | 61.512.440,37 | 22.093.907,20 | 0,00 |
| | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Categoria 8 - Spese aventi natura di partite di giro</i> | | | | | | | | | | | | |
| 50801 | Versamento ritenute erariali e previdenziali sugli emolumenti al Componente la Commissione | 1.500.000,00 | 669.015,68 | 61.307,49 | 730.323,17 | 769.676,83 | | | | | 669.015,68 | | |
| 50803 | Versamento ritenute previdenziali, assistenziali, erariali e varie negli emolumenti al personale | 16.000.000,00 | 10.244.069,62 | 1.409.376,91 | 11.653.446,53 | 4.346.553,47 | | | | | 10.244.069,62 | | |
| 50805 | Versamento ritenute erariali e previdenziali sui compensi per prestazioni diverse da parte di terzi | 300.000,00 | 82.296,22 | 8.217,90 | 90.514,12 | 209.485,88 | | | | | 82.296,22 | | |
| | Totale categoria 8* | 17.800.000,00 | 10.995.381,52 | 1.478.902,30 | 12.474.283,82 | 5.325.716,18 | | | | | 10.995.381,52 | | |
| | Totale titolo III | 17.800.000,00 | 10.995.381,52 | 1.478.902,30 | 12.474.283,82 | 5.325.716,18 | | | | | 10.995.381,52 | | |
| | TOTALE GENERALE | 105.912.115,50 | 57.435.852,75 | 33.395.402,18 | 90.831.254,93 | 15.080.860,57 | 24.451.677,62 | 15.087.461,83 | 22.627.816,32 | 1.823.861,30 | 72.508.221,89 | 22.093.907,20 | 0,00 |

[b] Non sono ricompresi i pagamenti effettuati nell'esercizio 2004 a valere sui Fondi a garanzia «I.F.I.» «T.F.R.» e «T.P.I.» (€ 2.144.199,30), sul «Fondo residui preletti» (€ 1.195.816,87), sul «Fondo per la gestione del Twinning Coevanti stipulato con la Commissione nazionale dei valori mobiliari numerata» (€ 21.679,36), nonché i pagamenti per ritenute di legge operate a fine 2003 e versate nel 2004 (€ 1.267.598,84).

[c] Tra le somme impegnate e rimesse da pagare sono anche ricompresi gli importi degli accantonamenti 2004 ai Fondi a garanzia «I.F.I.» «T.F.R.» e «T.P.I.» al «Fondo ripristino beni mobili», al «Fondo ripristino beni immobili», ai «Fondi ripristino beni mobili», al «Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c.» e le somme indisponibili per ritenute di legge operate nel 2004 e da versare nel 2005.

[d] Della colonna (3) si considerano i soli importi costituenti residui passivi (vedi appresso Nota 6).

[e] L'importo concernente per € 14.553.552,71, i residui passivi dell'esercizio 2004; per € 7.872.689,96, gli accantonamenti 2004 ai Fondi a garanzia «I.F.I.» «T.F.R.» e «T.P.I.»; per € 2.311.410,39, l'accantonamento al «Fondo ripristino beni immobili»; per € 2.038.308,83, l'accantonamento al «Fondo ripristino beni mobili»; per € 5.140.537,99, l'accantonamento al «Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c.»; per € 1.478.902,30, le somme indisponibili per ritenute di legge operate a fine 2004 e da versare nel 2005.

[f] L'importo è al lordo dei residui eliminati per perenzione amministrativa al 31.12.2004 (€ 486.058,67).

3. CONTO ECONOMICO

Commissione Nazionale per le Società e la Borsa
CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2004

Conto economico

| | DESCRIZIONE | 2003 | 2004 |
|----------|--|----------------------|----------------------|
| A | CONTRIBUZIONI E TRASFERIMENTI | | |
| | Contributo di vigilanza | 41.575.030,68 | 49.178.509,37 |
| | Trasferimenti da parte dello Stato | 23.299.000,00 | 26.658.000,00 |
| | Altri ricavi (a) | 1.330.167,86 | 379.814,49 |
| | Totale A | 66.204.198,54 | 76.216.323,86 |
| B | COSTI CORRENTI | | |
| | Spese per i Componenti la Commissione (b) | 1.150.138,81 | 1.741.844,36 |
| | Spese per il personale (c) | 35.216.636,43 | 35.326.820,25 |
| | Spese per acquisizioni di beni di consumo e servizi (d) | 15.571.689,70 | 16.409.029,54 |
| | Altri costi (e) | 321.130,45 | 99.424,84 |
| | Totale B | 52.259.595,39 | 53.577.118,99 |
| C | RETTIFICHE DI VALORE E ALTRI ACCANTONAMENTI | | |
| | Ammortamento beni mobili ed immobili | 4.604.959,53 | 4.349.719,22 |
| | Accantonamento ai Fondi per «I.F.I.», «T.F.R.» e «T.P.I.» | 7.167.517,96 | 7.872.689,96 |
| | Accantonamento al Fondo compensazione entrate contributive | --- | --- |
| | Accantonamento al Fondo rischi su crediti | --- | --- |
| | Accantonamento al Fondo per la gestione del Twinning Covenant stipulato con la Commissione Nazionale dei valori mobiliari rumena | 91.608,85 | --- |
| | Accantonamento al Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c. | --- | 5.140.537,99 |
| | Rettifiche positive di valori iscritti nello Stato patrimoniale | 418.027,58 | 2.208.116,83 |
| | Rettifiche negative di valori iscritti nello Stato patrimoniale | 162.296,22 | 39.236,03 |
| | Totale C | 11.608.354,98 | 15.194.066,37 |
| | 1° MARGINE DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B-C) | 2.336.248,17 | 7.445.138,50 |
| D | PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | |
| | Proventi finanziari | 2.239.146,84 | 2.320.744,41 |
| | Oneri finanziari | 12.182,35 | 7.346,12 |
| | Totale D | 2.226.964,49 | 2.313.398,29 |
| E | ONERI TRIBUTARI | | |
| | Oneri tributari | 3.090.422,04 | 3.086.105,51 |
| | Totale E | 3.090.422,04 | 3.086.105,51 |
| F | PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | |
| | Proventi straordinari | 375,00 | 0,00 |
| | Oneri straordinari | 3.115,23 | 14.205,27 |
| | Totale F | 2.740,23 | 14.205,27 |
| | 2° RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B-C+/-D-E+/-F) | 1.470.050,39 | 6.658.226,01 |

- (a) Comprende le entrate da recuperi e rimborsi vari e le entrate eventuali, nonché le entrate da trasferimenti da parte della U.E. per la gestione del twinning covenant con la Romania.
- (b) Escluso l'accantonamento al Fondo «I.F.I.» (ricompreso nella Sezione "C").
- (c) Esclusi gli accantonamenti ai Fondi «T.F.R.» e «T.P.I.» (ricompresi nella Sezione "C").
- (d) Esclusi gli oneri tributari (ricompresi nella Sezione "E") e gli oneri finanziari (ricompresi nella Sezione "D").
- (e) Oneri vari, restituzioni e rimborsi diversi.

4. STATO PATRIMONIALE

Commissione Nazionale per le Società e la Borsa
CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2004
Stato patrimoniale

| ATTIVO | | Consistenza al 31.12.2003 | Consistenza al 31.12.2004 | Variazione | PASSIVO | | Consistenza al 31.12.2003 | Consistenza al 31.12.2004 | Variazione |
|----------|---|------------------------------|------------------------------|----------------|----------|---|------------------------------|------------------------------|----------------|
| A | DISPONIBILITA' | | | | A | DEBITI | | | |
| | - Cassa | 36.400,00 | 36.400,00 | 0,00 | | - Debiti vs. fornitori | 1.351.134,17 | 489.157,89 | (861.976,28) |
| | - CC di contabilità speciale presso la Tesoreria provinciale dello Stato | 6.810.469,63 | 6.854.541,79 | (155.927,84) | | - Debiti per fatture da ricevere | 1.822.397,08 | 3.221.859,36 | 1.399.461,30 |
| | - Banche e CIC postali | 37.818.229,90 | 45.078.137,68 | 7.459.908,08 | | - Debiti tributari | 1.850.816,77 | 1.842.055,51 | (8.761,26) |
| | - Disponibilità investite a breve termine | 45.058.500,00 | 55.051.500,00 | 9.993.000,00 | | - Debiti vs. istituti previdenziali e assistenziali | 1.415.126,92 | 1.392.212,09 | (22.914,79) |
| | Totale disponibilità | 89.523.599,23 | 106.828.579,47 | 17.296.980,24 | | - Debiti vs. CCIAA per i servizi prestati alle Commissioni regionali per l'Albo dei promotori finanziari | 9.900.775,99 | 8.822.814,73 | (1.077.961,26) |
| | | | | | | - Debiti diversi | 1.687.031,35 | 604.076,05 | (1.082.955,30) |
| | | | | | | Totale debiti | 18.057.051,16 | 16.171.974,83 | (1.885.076,33) |
| B | CREDITI | | | | B | FONDI PER RIPRISTINO IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| | - Crediti vs. il Ministero dell'Economia e delle Finanze per il fondo annuale a carico dello Stato | 17.474.258,84 | 14.474.258,84 | (3.000.000,00) | | - Fondo ripristino beni immobili | 5.589.742,40 | 7.901.152,79 | 2.311.410,39 |
| | - Crediti vs. contribuenti | 666.348,89 | 881.956,80 | 215.608,01 | | - Fondo ripristino macchine e arredi | 1.699.711,49 | 1.893.346,27 | 193.636,78 |
| | - Crediti diversi | 740.413,03 | 80.800,91 | (659.612,12) | | - Fondo ripristino strumenti tecnici, attrezzature in genere, autovetture | 31.067,65 | 43.016,54 | 11.948,89 |
| | Totale crediti | 18.881.020,76 | 15.436.816,55 | (3.444.204,11) | | - Fondo ripristino personal computer e relativi accessori, prodotti software | 423.824,28 | 548.398,56 | 124.574,28 |
| | | | | | | - Fondo ripristino elaboratori di medie e grandi dimensioni | 5.721.886,27 | 6.394.753,63 | 672.867,36 |
| C | RATEE RISCOINTI ATTIVI | | | | | - Fondo ripristino altri beni mobili | 1.023.197,82 | 1.216.026,89 | 192.829,07 |
| | | | | | | Totale Fondi per ripristino immobilizzazioni | 1.370,99 | 1.478,31 | 106,32 |
| | | | | | | Totale | 14.490.400,99 | 17.598.165,99 | 3.507.765,09 |
| D | BENI IMMOBILI | | | | C | ALTRI FONDI | | | |
| | - Fabbricati | 77.047.013,07 | 77.047.013,07 | 0,00 | | - Fondo compensazione entrate contributive | 3.085.360,25 | 3.085.360,25 | 0,00 |
| | | | | | | - Fondo rischi su crediti | 160.453,80 | 154.820,92 | (5.632,88) |
| E | ONERI CAPITALIZZATI | | | | | - Fondo per la gestione del Twinning Covenant stipulato con la Commissione Nazionale dei valori mobiliari rumena | 21.825,33 | 0,00 | (21.825,33) |
| | | | | | | - Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F | BENI MOBILI | | | | | - Fondo restitui parati | 2.058.554,00 | 670.254,64 | (1.388.299,36) |
| | - Mobili e arredi | 2.423.704,62 | 2.419.863,83 | (4.840,79) | | - Fondo trattamento di fine rapporto (ruolo e contratto) | 23.790.818,55 | 25.803.428,43 | 2.012.609,88 |
| | - Macchine d'ufficio | 83.063,06 | 95.256,67 | 12.193,61 | | - Fondo liquidità di fine incarico (Componenti la Commissione) | 620.686,80 | 620.686,80 | 0,00 |
| | - Strumenti tecnici, attrezzature in genere, autovetture | 899.850,00 | 713.138,85 | (186.711,15) | | - Fondo trattamento pensionistico integrativo (ruolo) | 27.700.000,00 | 31.000.000,00 | 3.300.000,00 |
| | - Personal computer e relativi accessori, prodotti software | 7.932.189,95 | 7.977.248,14 | 45.058,19 | | Totale altri Fondi | 57.002.748,25 | 66.475.067,03 | 9.472.318,78 |
| | - Elaboratori di medie e grandi dimensioni | 1.082.776,37 | 1.773.852,16 | 691.075,79 | | RATEI E RISCOINTI PASSIVI | 3.454,37 | 2.943,32 | (511,05) |
| | - Altri beni mobili | 3.869,34 | 4.310,40 | 441,06 | | Totale Passività (A+B+C+D) | 89.553.854,68 | 100.848.150,97 | 11.094.296,29 |
| | Totale beni mobili | 12.754.453,74 | 12.862.670,15 | 228.216,41 | | PATRIMONIO NETTO | | | |
| | | | | | E | - Consistenza patrimoniale all'inizio dell'esercizio | 114.723.622,07 | 116.193.672,46 | 1.470.050,39 |
| | | | | | | - Risultato economico dell'esercizio | 1.470.050,39 | 6.658.228,01 | 5.188.177,62 |
| | | | | | | Totale Patrimonio Netto | 116.193.672,46 | 122.851.898,47 | 6.658.226,01 |
| | | | | | | TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E) | 205.747.327,14 | 223.500.049,44 | 17.752.722,30 |
| G | CONTI D'ORDINE | | | | F | CONTI D'ORDINE | | | |
| | - Impegni assunti | 19.053.397,79 | 15.527.465,56 | (3.525.932,23) | | - Impegni assunti | 19.053.397,79 | 15.527.465,56 | (3.525.932,23) |
| | | | | | | TOTALE ATTIVITA' (A+B+C+D+E+F) | 205.747.327,14 | 223.500.049,44 | 17.752.722,30 |

5. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Commissione Nazionale per le Società e la Borsa
CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2004
Situazione amministrativa

| | | | |
|---|---|---------------|-----|
| CASSA DISPONIBILE AL 1.1.2004 [a] | € | 18.030.450,08 | |
| Incassi in conto competenza dall'1.1.2004 al 31.12.2004 | € | 75.345.415,50 | |
| Incassi in c/residui dall'1.1.2004 al 31.12.2004 | € | 18.932.131,79 | |
| TOTALE INCASSI AL 31.12.2004 | € | 94.277.547,29 | (+) |
| Pagamenti in conto competenza dall'1.1.2004 al 31.12.2004 [b] | € | 57.416.804,97 | |
| Pagamenti in c/residui dall'1.1.2004 al 31.12.2004 | € | 15.087.461,83 | |
| Pagamenti per ritenute di legge operate a fine 2003 e versate nel 2004 | € | 1.267.598,84 | |
| TOTALE PAGAMENTI AL 31.12.2004 | € | 73.771.865,64 | (-) |
| ACCANTONAMENTI 2004 PER I.F.I., T.F.R., T.P.I. [c] | € | 7.891.737,74 | (-) |
| ACCANTONAMENTI 2004 PER RIPRISTINO BENI MOBILI E IMMOBILI | € | 4.349.719,22 | (-) |
| ACCANTONAMENTO 2004 AL FONDO COMPENSAZIONE ENTRATE CONTRIBUTIVE | € | 0,00 | (-) |
| ACCANTONAMENTO 2004 AL FONDO RISCHI SU CREDITI | € | 0,00 | (-) |
| ACCANTONAMENTO 2004 AL FONDO RISCHI CONNESSI IPOTESI DI RISARCIMENTO DANNI EX ART. 2043 C.C. | € | 5.140.537,99 | (-) |
| UTILIZZO 2004 DEL FONDO RIPRISTINO BENI IMMOBILI | € | 0,00 | (+) |
| UTILIZZO 2004 DEI FONDI RIPRISTINO BENI MOBILI | € | 841.954,13 | (+) |
| UTILIZZO 2004 DEL FONDO COMPENSAZIONE ENTRATE CONTRIBUTIVE | € | 0,00 | (+) |
| UTILIZZO 2004 DEL FONDO RISCHI SU CREDITI | € | 5.632,88 | (+) |
| ACCEDENZA DELLA CONSISTENZA AL 31.12.2004 DEL FONDO PER LA GESTIONE DEL TWINNING COVENANT CON LA ROMANIA | € | 145,97 | (+) |
| ELIMINAZIONE DI RESIDUI GIA' PERENTI AL 1.1.2004 | € | 678.541,16 | (+) |
| Residui attivi provenienti da esercizi anteriori al 2004 | € | 419.645,06 | |
| Residui attivi provenienti dall'esercizio 2004 | € | 15.665.936,59 | |
| TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2004 | € | 16.085.581,65 | (+) |
| Residui passivi provenienti da esercizi anteriori al 2004 [d] | € | 7.540.354,49 | |
| Residui passivi provenienti dall'esercizio 2004 | € | 14.553.552,71 | |
| TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2004 | € | 22.093.907,20 | (-) |
| SOMME VINCOLATE PER RITENUTE DI LEGGE OPERATE A FINE 2004 E DA VERSARE NEL 2005 [e] | € | 1.478.902,30 | (-) |
| ATTIVAZIONE DELLE DISPONIBILITA' [f] | € | 153.000,00 | (+) |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2004 | € | 15.346.183,07 | |
| di cui: | | | |
| Avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2004 | € | 14.831.383,07 | |
| Avanzo di amministrazione generato dalle prenotazioni d'impegno 2004 trasferite all'esercizio successivo ai sensi dell'art. 19 del Regolamento di contabilità | € | 514.800,00 | |

Cassa al 31.12.2003 (€ 44.465.099,23) e valore al 31.12.2003 dei titoli figuranti in Bilancio alla stessa data (€ 45.058.500,00), al netto delle consistenze, sempre alla stessa data del 31.12.2003, dei Fondi «I.F.I.», «T.F.R.», «T.P.I.» (€ 51.676.554,87 in complesso), del Fondo residui perenti (€ 2.058.554,00), dei Fondi ripristino immobilizzazioni (€ 14.490.400,90 in complesso), del Fondo compensazione entrate contributive (€ 3.085.360,25), del Fondo rischi su crediti (€ 160.453,80) e del Fondo per la gestione del *Twinning Covenant* con la Romania (€ 21.825,33).

Non sono ricompresi i pagamenti effettuati nell'esercizio a valere sui Fondi «I.F.I.», «T.F.R.» e «T.P.I.» (€ 2.144.199,38 in complesso), sul Fondo residui perenti (€ 1.195.816,87), sul Fondo per la gestione del *Twinning Covenant* stipulato con la Commissione nazionale dei valori mobiliari rumena (€ 21.679,36), nonché l'importo corrispondente alla somma trattenuta in corso d'anno sulle retribuzioni a titolo di riscatto volontario a fini pensionistici di anzianità pregresse e/o convenzionali (€ 19.047,78) assegnata al Fondo a garanzia «T.P.I.».

Comprendenti della somma trattenuta in corso d'anno sulle retribuzioni, a titolo di riscatto volontario a fini pensionistici di anzianità pregresse e/o convenzionali (€ 19.047,78), assegnata al Fondo a garanzia «T.P.I.».

Importo è al lordo dei residui eliminati per perenzione amministrativa al 31.12.2004 (€ 486.058,67).

Importo delle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali operate a fine 2004 e da versare nel 2005.

Importo concerne la differenza tra il valore dei BTI iscritto in Bilancio al 31.12.2004 (€ 45.211.500,00) ed il valore dei medesimi titoli iscritto in Bilancio al 31.12.2003 (€ 45.058.500,00).

