

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVI LEGISLATURA —————

N. 2969

TAB. 2

Annesso 26

DISEGNO DI LEGGE

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

COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 18 OTTOBRE 2011

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2012
e bilancio pluriennale per il triennio 2012-2014**

TABELLA n. 2

**Stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze
per l'anno finanziario 2012 e per il triennio 2012-2014**

ANNESSO N. 26

CONTO CONSUNTIVO

**COMMISSIONE NAZIONALE PER LE SOCIETÀ
E LA BORSA - CONSOB**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

TABELLA N. 2

**Stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze
per l'anno finanziario 2012**

ANNESSO N. 26

CONTO CONSUNTIVO

**COMMISSIONE NAZIONALE PER LE SOCIETÀ
E LA BORSA - CONSOB**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

2. RENDICONTO FINANZIARIO

CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2010
Rendiconto finanziario: Parte I - Entrate

NUMERO	2010	DENOMINAZIONE	CARTOLI				GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				TOTALE INCASSI COMPETENZA E RESIDUI	CONSISTENZA DEI RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010	
			PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2010		SOMME ACCERTATE		RISOSSE	RUMASTE DA RISCOUOTERE	TOTALE	DIFFERENZE	CONSISTENZA AL 1° 1.2010	RISCOSSI	RUMASTE DA RISCOUOTERE	TOTALE			DIFFERENZE
			(U)	(V)	(G)	(H)											
10101		TITOLO I - ENTRATE CORRENTI PER TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO															
		<i>Categoria 1° - Trasferimento da parte dello Stato</i>															
		Trasferimento annuale da parte dello Stato (cap. 1560 dello stato di previsione della spesa del Ministero dell'economia e delle finanze)															
		Totale categoria 1°	933.874,00		933.874,00			933.874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	933.874,00	0,00
		Totale titolo I	933.874,00		933.874,00			933.874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	933.874,00	0,00
		TITOLO II - ENTRATE CONTRIBUTIVE															
		<i>Categoria 2° - Contributi di vigilanza</i>															
20201		Intermediari	19.140.445,00		19.167.170,00			19.167.170,00	26.725,00	41.872,52			33.712,52			19.175.330,00	31.712,52
20203		Agenti di cambio	3.315,00		3.315,00			3.315,00	(255,00)	3.885,00			3.885,00			3.315,00	3.885,00
20205		Gestioni collettive	9.939.100,00		9.738.825,00			9.738.825,00	(220.275,00)	0,00			0,00			9.738.825,00	0,00
20206		Imprese di assicurazione	544.540,00		537.375,00			537.375,00	(7.165,00)	0,00			0,00			537.375,00	0,00
20207		Premioni finanziari	5.400.750,00		5.444.345,00			5.444.345,00	142.405,00	803.951,25			659.905,97			5.988.313,45	758.515,97
20209		Borsa italiana	3.940.795,00		3.940.795,00			3.940.795,00	0,00	0,00			0,00			3.940.795,00	0,00
20211		Mcs	417.850,00		417.850,00			417.850,00	0,00	0,00			0,00			417.850,00	0,00
20213		Mercato titoli	651.330,00		651.330,00			651.330,00	0,00	0,00			0,00			651.330,00	0,00
20215		Cassa di compensazione e garanzia	454.195,00		454.195,00			454.195,00	0,00	0,00			0,00			454.195,00	0,00
20219		Organizzazioni di scambi organizzati	19.706.402,61		19.706.402,61			19.706.402,61	(38.212,00)	4.090,00			4.090,00			19.769.280,18	4.090,00
20221		Enti emittenti titoli obbligazionari	1.099.800,00		1.099.800,00			1.099.800,00	0,00	63.876,56			108.676,39			1.163.676,56	63.876,56
20223		Enti emittenti titoli di rifinanziamento	14.714.890,00		14.714.890,00			14.714.890,00	(24.440,00)	9.280,00			51.965,00			14.749.130,00	24.440,00
20225		Clienti diversi da gestori collettivi	11.883.200,00		11.883.200,00			11.883.200,00	0,00	0,00			0,00			11.883.200,00	0,00
20227		Società di revisione	241.379,00		241.379,00			241.379,00	0,00	0,00			0,00			241.379,00	0,00
20229		Gestioni di sistemi multilaterali	233.370,00		233.370,00			233.370,00	0,00	0,00			0,00			233.370,00	0,00
20231		Internalizzazioni sistematiche	344.335,00		344.335,00			344.335,00	0,00	0,00			0,00			344.335,00	0,00
20233		Organismo consulenti finanziari							0,00	0,00			0,00				0,00
		Organismo promotori finanziari							0,00	0,00			0,00				0,00
		Totale categoria 2°	108.872.025,00		108.721.714,44			108.931.099,80	59.024,80	1.088.591,72			862.228,88			109.945.800,45	1.071.564,24
		Totale titolo II	108.872.025,00		108.721.714,44			108.931.099,80	59.024,80	1.088.591,72			862.228,88			109.945.800,45	1.071.564,24
		TITOLO III - ALTRE ENTRATE															
		<i>Categoria 3° - Entrate diverse</i>															
30301		Interessi attivi	3.314.000,00		2.937.303,56			3.756.621,40	452.621,40	1.723.193,11			0,00			4.680.694,67	809.117,84
30303		Recupero e rimborsi diversi	285.000,00		377.532,58			1.032.900,45	747.900,45	410.666,70			117.213,33			660.695,81	772.481,20
30305		Entrate diverse	193.360,00		437.801,52			437.801,52	244.441,52	0,00			0,00		437.801,52	0,00	
30307		Eventuali entrate rimborsate in attesa di accantonamento	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
30309		Utilizzo Fondo ripristino beni immobili	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
30310		Utilizzo Fondo accantonamento oneri capitalizzati	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
30311		Utilizzo Fondo ripristino beni mobili	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
30313		Utilizzo Fondo compensazione entrate contributive	753.174,82		782.896,94			782.896,94	29.722,12	0,00			0,00		782.896,94	0,00	
30315		Entrate per trasferimenti da parte dell'Unione Europea per la gestione di accordi di gemellaggio	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
30317		Somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi	663.535,54		515.842,89			651.535,54	0,00	56.391,41			31.983,21			540.251,09	169.675,96

Rendiconto finanziario: Parte I - Entrata

NUMERO 2009	NUMERO 2010	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				TOTALE INCASSI COMPETENZA E RESIDUI (11)-(12)-(13)	CONSISTENZA DEI RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010 (12)-(13)-(14)
			PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2010 (1)	RISCOSE (2)	RIMASTE DA RISCUOTERE (3)	TOTALE (4)=(2)+(3)	DIFFERENZE (5)=(4)-(1)	CONSISTENZA AL 1°/1/2010 (6)	RISCOSSI (7)	RIMASTI DA RISCUOTERE (8)		
30315	30319	Svincolo quota parte del Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi	0,00	156.628,71	0,00	156.628,71	156.628,71	0,00	0,00	0,00	156.628,71	0,00
		Totale categoria 3*	5.199.070,36	5.228.206,20	1.602.078,36	6.830.284,56	1.631.214,20	2.030.664,54	149.196,54	2.179.861,08	7.288.970,74	1.751.214,90
		Totale titolo III	5.199.070,36	5.228.206,20	1.602.078,36	6.830.284,56	1.631.214,20	2.030.664,54	149.196,54	2.179.861,08	7.288.970,74	1.751.214,90
		Totale entrate correnti (titoli I, II e III)	115.024.969,36	114.903.894,64	1.811.413,72	116.715.308,36	1.690.339,00	2.254.750,55	1.011.425,42	3.266.175,97	117.158.645,19	2.822.839,14
		TITOLO IV - ENTRATE IN CONTO CAPITALE										
		<i>Categoria 4* - Entrate in conto capitale</i>										
		Totale titolo IV										
		Totale entrate in capitale										
		Totale entrate correnti e in capitale (titoli I, II, III e IV)	115.024.969,36	114.903.894,64	1.811.413,72	116.715.308,36	1.690.339,00	2.254.750,55	1.011.425,42	3.266.175,97	117.158.645,19	2.822.839,14
		TITOLO V - PARTITE DI GIRO										
		<i>Categoria 5* - Entrate ex ante di partite di giro</i>										
50801	50801	Entrate per ritenute erariali e previdenziali sugli emolumenti ai Componenti la Commissione	2.000.000,00	1.002.238,55	0,00	1.002.238,55	997.761,45	0,00	0,00	0,00	1.002.238,55	0,00
50803	50803	Entrate per ritenute previdenziali, assistenziali, erariali e varie sugli emolumenti al personale	35.000.000,00	20.824.046,92	0,00	20.824.046,92	(14.175.953,08)	0,00	0,00	0,00	20.824.046,92	0,00
50805	50805	Entrate per ritenute erariali e previdenziali sui compensi per prestazioni diverse da parte di terzi	1.000.000,00	185.470,05	0,00	185.470,05	(814.529,95)	0,00	0,00	0,00	185.470,05	0,00
		Totale categoria 5*	38.000.000,00	22.011.755,52	0,00	22.011.755,52	(15.988.244,48)	0,00	0,00	0,00	22.011.755,52	0,00
		Totale titolo V	38.000.000,00	22.011.755,52	0,00	22.011.755,52	(15.988.244,48)	0,00	0,00	0,00	22.011.755,52	0,00
		TOTALE GENERALE	153.024.969,36	156.915.650,16	1.811.413,72	158.727.063,88	(14.297.905,48)	2.254.750,55	1.011.425,42	3.266.175,97	159.170.400,71	2.822.839,14

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCERTATO DELL'ESERCIZIO 2009: € 6.545.311,59

di cui:

- Avanzo di amministrazione disponibile: € 5.990.911,58

- Avanzo di amministrazione generato dalle prenotazioni di impegno 2010 trasferite all'esercizio successivo ai sensi dell'art. 19 del Regolamento di contabilità: € 554.400,00

CONSISTENZA DELLE DISPONIBILITA' AL 1.1.2010: € 177.594.455,30

(8) L'importo concerne: per € 112.964.368,99, le entrate correnti dell'esercizio; per € 782.896,94, l'utilizzo 2010 del «Fondo ripristino beni mobili»; per € 156.628,71, lo svincolo di quota parte del «Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi».

Rendiconto finanziario: Parte II - Spesa

NUMERO 2009	NUMERO 2010	DENOMINAZIONE	CAPITOLI		SOMME IMPEGNATE					GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					TOTALE PAGAMENTI COMPETENZA E RESIDUI (11)=(7)+(8)	CONSISTENZA DEI RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010 (12)=(9)+(8)
			PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2010	PAGATE (b) (c)	RIMASTE DA PAGARE (d) (e)	TOTALE (f)=(b)+(c) (g)	DIFFERENZE (h)=(d)-(f)	CONSISTENZA AL 1° 1.2010 (i)	PAGATI (j)	RIMASTI DA PAGARE (k)	TOTALE (l)=(j)+(k) (m)	DIFFERENZE (n)=(l)-(i)				
TITOLO I - SPESE CORRENTI																
Categoria 1* - Spese per i Componenti la Commissione																
10101	10101	Indennità ed oneri accessori per i Componenti la Commissione	2.207.000,00	1.675.841,81	18.273,60	1.694.115,41	512.884,59	23.880,10	23.156,72	0,00	23.156,72	(72),38	1.698.998,53	18.273,60		
10103	10103	Rimborsi per oneri previdenziali e assistenziali alle Amministrazioni di appartenenza dei Componenti la Commissione o ai diretti interessati	95.000,00	11.022,07	17.236,87	28.248,94	(66.651,36)	29.360,95	29.360,95	0,00	29.360,95	0,00	40.383,02	17.326,87		
10107	10107	Oneri previdenziali e assistenziali per i Componenti la Commissione	81.000,00	48.093,54	0,00	48.093,54	(36.906,46)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.093,54	0,00		
10109	10109	Oneri di partecipazione a manifestazioni di interesse istituzionale	3.000,00	1.103,25	0,00	1.103,25	(1.896,75)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.103,25	0,00		
10111	10111	Accantonamento per indennità di fine incarico	311.000,00	0,00	179.000,04	179.000,04	(131.999,96)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.103,25	0,00		
Totale categoria 1*			2.701.000,00	1.736.060,67	214.800,51	1.950.861,18	(752.138,82)	53.241,05	52.517,67	0,00	52.517,67	(72),38	1.788.578,34	35.600,47		
Categoria 2* - Spese per il personale																
10201	10201	Rettifiche ed oneri accessori per il personale di ruolo	46.737.347,00	43.332.222,97	2.032.138,61	45.364.361,58	(1.372.965,42)	1.412.662,68	713.833,23	238.829,45	952.662,68	(460.000,00)	44.046.056,20	2.270.938,06		
10203	10203	Oneri previdenziali e assistenziali per il personale di ruolo	10.844.860,00	8.772.397,08	1.585.576,38	10.357.973,46	(686.886,54)	1.020.630,01	1.275.755,31	59.874,70	1.335.630,01	(85.000,00)	10.048.152,39	1.645.451,08		
10205	10205	Oneri previdenziali e assistenziali per il personale di ruolo	915.600,00	0,00	900.603,00	900.603,00	(12.997,00)	642.771,00	627.393,00	0,00	627.393,00	(15.378,00)	627.393,00	900.603,00		
10207	10207	Accantonamento a garanzia trattamento di fine rapporto per il personale di ruolo	7.465.000,00	0,00	7.246.268,86	7.246.268,86	(218.731,14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10209	10209	Accantonamento a garanzia trattamento pensionistico integrativo per il personale di ruolo	5.640.000,00	0,00	5.406.324,48	5.406.324,48	(233.675,52)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10211	10211	Ributazioni ed oneri accessori per il personale on concorsi a tempo determinato e per il personale discusso da altre Amministrazioni	4.486.830,00	3.986.718,72	139.892,44	4.126.611,16	(359.218,84)	47.628,17	30.907,23	21.528,64	54.435,87	(33.192,30)	4.017.625,95	161.421,08		
10213	10213	Oneri previdenziali e assistenziali per il personale on concorsi a tempo determinato e per il personale discusso da altre Amministrazioni	1.108.486,00	853.113,54	129.895,56	983.009,10	(125.476,90)	111.531,62	96.476,74	6.054,88	105.531,62	(6.000,00)	952.530,28	135.950,44		
10215	10215	Accantonamento a garanzia trattamento di fine rapporto per il personale on concorsi a tempo determinato	604.000,00	0,00	345.630,26	345.630,26	(258.369,74)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10217	10217	Oneri per assicurazioni relative al personale	882.269,00	735.077,05	937,50	736.014,55	(146.240,05)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735.077,05	937,50		
10219	10219	Oneri per accantonamento relativi a rimborsi di anticipo o prelievi da secondi graduati ovvero da disposizioni di legge	82.000,00	41.992,17	24.923,18	66.915,35	(15.084,65)	19.890,66	18.165,06	0,00	18.165,06	(1.725,60)	60.137,23	24.923,17		
10221	10221	Oneri per interventi assistenziali a favore del personale	150.000,00	80.823,12	21.509,18	102.332,30	(47.667,70)	29.442,40	26.586,20	1.148,00	27.734,20	(1.708,20)	107.469,32	22.657,18		
10223	10223	Spese per formazione e aggiornamento professionale del personale	800.000,00	356.859,69	150.200,86	507.060,55	(292.939,45)	144.663,88	120.426,41	6.000,00	126.426,41	(18.237,47)	477.286,10	156.220,86		
10225	10225	Spese per selezione del personale	722.787,00	133.972,84	502.594,76	636.567,60	(66.219,40)	70.120,00	54.020,00	6.100,00	60.120,00	(10.000,00)	187.992,84	508.694,76		
10227	10227	Spese in attesa di destinazione al trattamento pensionistico complementare del personale assunto a far data dal 28.4.1993	3.285.000,00	0,00	3.285.000,00	3.285.000,00	0,00	9.243.935,18	0,00	9.243.935,18	0,00	0,00	0,00	12.528.935,18		
10229	10229	Oneri per rimborso spese legali e dipendenti dell'Istituto (delibera n. 13.024/2001)	83.216.179,00	36.223.171,18	21.771.553,47	80.064.726,65	(3.451.452,35)	13.193.602,60	2.966.583,18	9.595.798,85	12.562.382,03	(631.241,37)	61.239.724,36	18.369.110,72		
Totale categoria 2*			772.000,00	734.935,00	0,00	734.935,00	(37.065,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	734.935,00	0,00		
10301	10301	Fitto locali	2.097.956,00	1.011.333,19	788.390,78	1.799.723,97	(298.232,03)	402.886,42	389.144,96	0,00	389.144,96	(13.741,46)	1.400.478,15	788.390,78		
10303	10303	Approvvigionamento idrico e di energia elettrica, condizionamento termico, pulizia locali ed oneri condominiali	990.700,00	558.369,56	266.477,32	824.846,88	(165.853,12)	118.318,92	118.278,92	0,00	118.278,92	0,00	676.688,48	266.477,32		
10305	10305	Vivellanus locali	328.298,00	80.934,73	47.203,57	128.138,30	(200.159,70)	132.190,46	118.276,46	13.914,00	132.190,46	0,00	199.231,19	61.871,57		
10307	10307	Manutenzione ordinaria immobili	1.319.289,00	450.860,24	530.488,31	981.348,55	(337.940,45)	432.820,16	336.459,06	116.361,10	452.820,16	0,00	787.319,30	646.849,41		
10309	10309	Manutenzione e riparazione ordinaria macchine e impianti	3.000,00	2.018,58	1.664,70	3.683,28	(1.335,20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.018,58	0,00		
10311	10311	Trattamenti e fasciatura	55.790,00	2.220,00	22.118,70	24.338,70	(311,20)	483,78	483,78	0,00	483,78	0,00	2.220,00	0,00		
10313	10313	Spese varie di esercizio per mezzi di trasporto	20.000,00	8.299,49	9.272,63	17.572,12	(10.427,88)	1.384,40	1.384,40	0,00	1.384,40	0,00	9.683,89	1.277,63		
10315	10315	Notoleggio mezzi di trasporto	94.871,00	63.153,91	17.596,56	79.750,47	(15.120,53)	12.442,03	12.442,03	0,00	12.442,03	0,00	74.595,94	17.596,56		
10317	10317	Spese d'ufficio, cancelleria e stampati	491.300,00	111.409,71	122.035,08	233.444,79	(18.909,21)	4.257,43	4.257,43	0,00	4.257,43	0,00	115.662,14	12.030,08		
10321	10321	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	100.000,00	313.520,65	52.337,12	365.837,87	(64.327,13)	64.327,13	61.674,19	0,00	61.674,19	0,00	375.194,84	52.337,12		
10323	10323	Spese minuz e versati	100.000,00	0,00	0,00	0,00	(66.822,00)	26.304,96	0,00	0,00	0,00	0,00	8.926,02	0,00		
10327	10327	Spese per pubblicazioni di Istituto	100.000,00	11.706,00	26.472,00	38.178,00	(66.822,00)	0,00	24.974,16	0,00	24.974,16	(1.330,80)	36.680,16	26.472,00		
10329	10329	Spese per assicurazioni relative a immobili, impianti, attrezzature, mobili e responsabilità civile verso terzi	41.302,00	30.883,52	265,05	31.148,57	(11.153,43)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.883,52	265,05		

Rendiconto finanziario: Parte II - Spesa

NUMERO 2009	NUMERO 2010	DENOMINAZIONE	CAPITOLI			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					TOTALE PAGAMENTI COMPETENZA E RESIDUI (U1)-(U3)-(U7)	CONSISTENZA DEI RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010 (U2)-(U3)-(U8)	
			PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2010	PAGATE (b)	RIMASTE DA PAGARE (c)	TOTALE (a)=(b)+(c)	DIFFERENZE (d)=(a)-(b)	CONSISTENZA AL 1° 1.2010 (e)	PAGATI (f)	RIMASTI DA PAGARE (g)			TOTALE (h)=(f)+(g)
10331	10331	Spese legali, giudiziarie e onorari	913.608,55	355.460,12	276.674,82	632.086,94	1.341.311,68	157.494,80	992.618,48	1.150.131,28	(191.178,40)	512.954,92	1.269.265,30
10332	10332	Spese per pubblicità istituzionale	98.000,00	39.226,20	24.506,40	63.732,60	11.262,28	11.262,28	0,00	11.262,28	0,00	50.470,48	24.506,40
10333	10333	Spese di rappresentanza	61.000,00	14.117,08	3.474,80	17.591,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.117,08	3.474,80
10337	10337	Spese per organizzazione di convegni, seminari ed altre manifestazioni di interesse istituzionale e per ritorno di gruppi di lavoro	215.000,00	56.165,20	19.160,80	75.326,00	2.422,30	2.422,30	0,00	2.422,30	0,00	58.587,50	19.160,80
10339	10339	Quote di partecipazione ad Organismi nazionali ed internazionali e contributi per la partecipazione alle relative riunioni, quote di licenziazione e contributi annuali ad Ordini professionali	559.000,00	483.081,70	200,00	483.281,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483.081,70	200,00
10341	10341	Notarile macchine, attrezzature e arredi	410.146,00	273.579,52	90.596,81	364.176,33	49.085,56	49.085,56	0,00	49.085,56	0,00	321.626,26	90.596,81
10343	10343	Acquisto/abbonamento giornali, riviste, periodici e materiale di informazione e abbonamenti ad agenzie di stampa	443.562,00	358.637,35	57.453,55	416.090,90	63.488,61	63.488,61	0,00	63.488,61	0,00	422.123,96	57.453,55
10345	10345	Acquisto e rilegatura di libri, riviste professionali ed altro materiale di informazione per la biblioteca	178.000,00	107.792,17	39.612,79	147.404,96	12.738,41	12.738,41	0,00	12.738,41	0,00	114.396,09	43.313,51
10347	10347	Acquisto di abiti-uniforme	43.000,00	6.633,90	11.331,15	17.965,05	1.972,80	1.972,80	0,00	1.972,80	0,00	8.606,70	11.331,15
10349	10349	Acquisto materiale scensio accesso relativo al sistema informatico	105.000,00	71.113,10	12.001,61	83.114,71	5.370,36	4.834,16	0,00	4.834,16	0,00	75.969,29	12.001,61
10351	10351	Notarile, manutenzione e assistenza prodotti hardware e software	1.971.901,00	894.923,69	619.380,86	1.513.904,55	233.729,31	220.111,91	1.271,70	221.383,61	(2.345,70)	1.114.635,60	620.632,56
10353	10353	Acquisizione di banche dati e di dati elaborati da terzi	1.431.038,00	1.184.473,97	93.394,68	1.277.868,65	53.323,08	52.487,76	0,00	52.487,76	(1.035,32)	1.226.961,73	93.394,68
10355	10355	Spese per consulenze, collaborazioni di esperti esterni, studi, ricerche ed analisi di settore	235.100,00	117.306,62	43.113,11	160.419,73	195.202,26	181.208,01	13.994,24	195.202,26	(0,01)	298.314,63	57.107,35
10357	10357	Spese per traduzioni e per servizi di interpretariato	158.000,00	81.860,90	24.938,73	107.799,63	20.943,60	20.645,96	0,00	20.645,96	(297,64)	103.506,86	24.938,73
10359	10359	Oneri previdenziali e assistenziali per prestazioni diverse da quelle di terzi	15.000,00	2.133,32	0,00	2.133,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.133,32	0,00
10361	10361	Oneri relativi al sistema informatico per consulenze, acquisizione di servizi informativi e di servizi di implementazione dati	2.491.339,00	1.017.537,11	1.278.275,85	2.295.812,96	1.003.179,91	1.003.179,91	0,00	1.003.179,91	(120,00)	2.020.317,02	1.278.275,85
10363	10363	Spese per servizi di archivio	72.800,00	21.908,21	7.882,51	33.590,72	4.448,77	4.448,77	0,00	4.448,77	0,00	32.356,98	7.882,51
10365	10365	Oneri connessi alla gestione dell'Albo promotori finanziari ed allo svolgimento delle prove valutative	5.772.864,00	4.706.929,55	562.927,25	5.269.856,80	4.595.789,36	3.756.461,23	194.328,13	3.950.789,36	(645.000,00)	3.756.461,23	194.328,13
10367	10367	Imposte e tasse	120.000,00	46.924,14	1,01	46.925,15	816.684,40	813.769,40	0,00	813.769,40	(2.915,00)	5.530.698,95	562.927,25
10369	10369	Oneri finanziari	0,00	0,00	1,01	1,01	2,06	2,06	0,00	2,06	0,00	46.996,20	1,01
Totale categoria 3*			21.771.464,35	13.233.994,48	4.931.683,09	18.164.677,57	9.616.686,22	7.413.392,23	1.336.692,15	8.532.084,38	(864.601,84)	20.648.386,71	6.248.375,24
Categoria 4* - Oneri per ripristino ed ampliamento immobilizzazioni													
10401	10401	Accantonamento al Fondo riparativo beni immobili	1.607.052,00	0,00	1.587.721,71	1.587.721,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10403	10403	Accantonamento al Fondo riparativo beni mobili	2.581.923,00	0,00	2.130.706,44	2.130.706,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10405	10405	Accantonamento al Fondo ammortamento oneri capitalizzati	219.927,00	0,00	219.926,47	219.926,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale categoria 4*			4.408.902,00	0,00	3.938.354,62	3.938.354,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 5* - Altre spese non classificabili													
10501	10501	Fondo di riserva per spese impreviste e maggiori spese	2.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10503	10503	Accantonamento al Fondo compensazione esterne contributive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10504	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
10505	10505	Restituzioni e rimborsi diversi	335.360,00	312.539,86	97,53	312.637,39	1.793,80	1.793,80	0,00	1.793,80	0,00	314.333,66	97,53
10506	10506	Spese relative alla concessione di borse di studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10507	10507	Oneri vari	372.000,00	193.027,71	68.978,21	262.005,92	48.000,00	37.964,64	0,00	37.964,64	(10.035,36)	230.972,33	68.978,21
10509	10509	Accantonamento al Fondo rischi connessi a ipotesi di riacquisto danti ex art. 2043 c.c.	429.932,81	0,00	429.932,81	429.932,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10511	10511	Accantonamento al Fondo per la gestione di accordi di gemellaggio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10513	10513	Accantonamento al Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi	653.535,54	0,00	653.535,54	653.535,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale categoria 5*			1.793.088,35	305.587,57	1.132.364,09	1.658.131,86	49.793,80	39.238,44	0,00	39.238,44	(10.035,36)	565.346,01	69.075,74
Totale titolo I			114.192.613,90	73.767.813,90	32.808.757,78	105.776.571,68	22.913.394,67	10.474.231,52	10.932.491,00	21.406.723,52	(1.506.602,15)	84.242.945,42	24.742.162,17
Totale spese correnti			114.192.613,90	73.767.813,90	32.808.757,78	105.776.571,68	22.913.394,67	10.474.231,52	10.932.491,00	21.406.723,52	(1.506.602,15)	84.242.945,42	24.742.162,17

Rendiconto Finanziario: Parte II - Spesa

NUMERO 2009	2010	DENOMINAZIONE	CAPITOLI			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					TOTALE PAGAMENTI COMPETENZA E RESIDUI (11)=(13)+(7)	CONSISTENZA DEI RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010 (13)=(9)+(8)	
			PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2010	SOMME IMPEGNATE		DIFFERENZE (9)=(6)+(1)	CONSISTENZA AL 1° 1.2010 (6)	PAGATI (7)	RIMASTI DA PAGARE (8)	TOTALE (9)=(7)+(8)			
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)						(g)	(h)	(i)
						PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE					
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE													
Categoria 6* - Spese per beni immobili													
20601		Acquisto beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20603		Manutenzione straordinaria immobili	2.500.341,99	27.138,34	233.054,71	260.213,05	272.190,03	0,00	272.190,03	0,00	299.348,37	233.054,71	
20605		Spese di progettazione e direzione lavori per interventi di manutenzione sugli immobili resi dell'Istituto	260.213,05	0,00	0,00	260.213,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale categoria 6*			2.760.555,04	27.138,34	233.054,71	260.213,05	272.190,03	0,00	272.190,03	0,00	299.348,37	233.054,71	
Categoria 7* - Immobilizzazioni retribuite													
20701		Acquisto attrezzature, macchine e impianti	336.000,00	30.398,65	102.559,81	132.988,46	184.788,13	163.953,07	0,00	184.788,13	0,00	51.654,71	
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	
20705		Acquisto mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20707		Manutenzione straordinaria mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20709		Acquisto mobili e arredi	240.000,00	228.318,77	0,00	228.318,77	193.789,69	0,00	193.789,69	(1,32)	422.108,46	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	
20713		Spese per acquisizione di hardware e per acquisizione e produzione di software	4.050.312,00	579.945,86	1.000.098,37	2.180.044,23	2.118.851,57	804.285,20	2.072.853,97	(65.991,60)	1.848.517,63	2.404.380,57	
20715		Spese di progettazione e di controllo della realizzazione di sistemi informatici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale categoria 7*			4.616.912,00	838.663,28	1.702.658,18	2.541.321,46	2.497.490,71	1.483.397,52	2.451.431,79	(65.998,92)	2.322.260,80	2.610.492,45	
Totale titolo II			7.377.467,04	865.821,62	1.935.717,89	2.801.534,51	2.769.620,74	1.755.381,55	2.723.621,82	(65.998,92)	2.621.699,17	2.903.547,16	
Totale spesa in capitale			7.377.467,04	865.821,62	1.935.717,89	2.801.534,51	2.769.620,74	1.755.381,55	2.723.621,82	(65.998,92)	2.621.699,17	2.903.547,16	
Totale spese correnti e in capitale (titoli I e II)													
Totale categoria 8*			121.570.280,94	74.633.635,52	33.944.470,67	108.578.106,19	25.682.945,41	12.230.019,07	11.900.325,27	24.130.344,34	(1.552.601,07)	86.863.654,59	27.645.709,33
TITOLO III - PARTITE DI GIRO													
Categoria 8* - Spese oneri netti di parte di giro													
50801		Veramento rimborsi erariali e previdenziali sugli emolumenti al Componente la Commissione	2.000.000,00	958.478,30	43.760,25	1.002.238,55	69.044,13	0,00	69.044,13	0,00	1.027.532,43	0,00	
50803		Veramento rimborsi previdenziali, assistenziali, erariali e varie sugli emolumenti al personale	35.000.000,00	18.493.548,43	2.310.498,49	20.824.046,91	2.333.298,64	2.333.298,64	0,00	2.333.298,64	0,00	20.786.847,07	
50805		Veramento rimborsi erariali e previdenziali sui compensi per prestazioni diverse da parte di terzi	1.000.000,00	162.123,66	33.346,79	185.570,05	42.916,43	0,00	42.916,43	0,00	205.060,09	0,00	
Totale categoria 8*			38.000.000,00	19.614.150,39	2.397.605,13	22.011.755,52	74.259,20	2.345.279,20	2.345.279,20	0,00	2.345.279,20	0,00	
Totale titolo III			38.000.000,00	19.614.150,39	2.397.605,13	22.011.755,52	74.259,20	2.345.279,20	2.345.279,20	0,00	2.345.279,20	0,00	
Totale delle spese (titoli I, II e III)			159.570.280,94	94.247.785,51	36.342.075,80	130.589.861,71	28.028.224,61	14.575.398,27	11.900.325,27	26.475.633,54	(1.552.601,07)	108.823.084,18	27.645.709,33
TOTALE GENERALE			159.570.280,94	94.247.785,51	36.342.075,80	130.589.861,71	28.028.224,61	14.575.398,27	11.900.325,27	26.475.633,54	(1.552.601,07)	108.823.084,18	27.645.709,33

(b) Non sono ricompresi i pagamenti effettuati nell'esercizio 2010 a favore dei Fondi a garanzia -I.F.I.-, -T.F.R.- e -T.P.I.- (€ 4.685.120,27 in complesso), sul -Fondo rischi commessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c.- (€ 14.843.087,92 in complesso), sul -Fondo residui parenti- (€ 626.963,40), sul -Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi- (€ 827.984,44 in complesso).

(c) Tra le somme impegnate e rimborsate da pagare sono anche ricompresi gli importi degli accantonamenti 2010 ai Fondi a garanzia -I.F.I.-, -T.F.R.- e -T.P.I.-, al -Fondo ripristino beni immobili-, al -Fondo rischi commessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c.- e al -Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi-, nonché le somme indennizzabili per rimborsi di legge erariali, previdenziali, assistenziali) operate a fine 2010 e da versare nel 2011.

(d) L'importo concernente per € 15.745.384,06 i residui passivi dell'esercizio 2010, per € 13.177.243,64 gli accantonamenti 2010 ai Fondi a garanzia -I.F.I.-, -T.F.R.- e -T.P.I.-, per € 1.587.721,71, l'accantonamento al -Fondo ripristino beni immobili-, per € 219.926,47 l'accantonamento al -Fondo ammortamento oneri capitalizzati-, per € 429.952,81, l'accantonamento al -Fondo rischi commessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c.-, per € 653.535,54, l'accantonamento al -Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi-, per € 2.130.706,44, l'accantonamento al -Fondo rischi commessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c.-, per € 2.397.605,13, le somme indennizzabili per rimborsi di legge erariali, previdenziali, assistenziali) operate a fine 2009 e versate nel 2010.

(e) L'importo concernente le leneghe di legge (erariali, previdenziali, assistenziali) operate a fine 2009 e versate nel 2010.

(f) Della colonna (3) si considerano i soli importi costituenti residui passivi (v. Nota (d)).

(g) L'importo è al lordo dei residui dichiarati parenti al 31.12.2010 (€ 523.647,28).

3. CONTO ECONOMICO

CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2010

Conto economico

	DESCRIZIONE	2009	2010
A	CONTRIBUZIONI E TRASFERIMENTI		
	Contributi di vigilanza	87.811.992,33	108.931.049,80
	Trasferimento annuale da parte dello Stato	7.951.568,00	953.874,00
	Altri ricavi (a)	3.257.084,81	2.280.866,22
	Totale A	99.020.645,14	112.165.790,02
B	COSTI CORRENTI		
	Spese per i Componenti la Commissione (b)	2.297.479,21	1.771.661,14
	Spese per il personale (c)	61.104.725,06	60.835.146,53
	Spese per acquisizioni di beni di consumo e servizi (d)	12.598.322,41	14.009.245,44
	Altri costi (e)	490.207,35	583.538,37
	Totale B	76.490.734,03	77.199.591,48
C	RETTIFICHE DI VALORE E ACCANTONAMENTI		
	Ammortamento beni mobili, immobili ed oneri capitalizzati	3.422.694,96	3.938.354,62
	Accantonamento ai Fondi per «I.F.I.», «T.F.R.» e «T.P.I.»	10.231.820,98	13.177.243,64
	Accantonamento al Fondo compensazione entrate contributive	—	—
	Accantonamento al Fondo rischi su crediti	—	—
	Accantonamento al Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c.	12.220.000,00	429.952,81
	Accantonamento al Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi	1.212.389,21	653.535,54
	Accantonamento al Fondo per la gestione di accordi di gemellaggio	20.049,60	—
	Rettifiche positive di valori iscritti nello Stato patrimoniale	1.034.766,09	1.883.797,69
	Rettifiche negative di valori iscritti nello Stato patrimoniale	5.449,37	2.940.036,25
	Totale C	26.077.638,03	19.255.325,17
	1°. MARGINE DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B-C)	(3.547.726,92)	15.710.873,37
D	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	Proventi finanziari	5.079.275,98	3.766.621,40
	Oneri finanziari	67.669,93	46.925,17
	Totale D	5.011.606,05	3.719.696,23
E	ONERI TRIBUTARI		
	Oneri tributari	5.457.624,67	5.269.856,80
	Totale E	5.457.624,67	5.269.856,80
F	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
	Proventi straordinari	1.782.423,47	200,97
	Oneri straordinari	594,92	0,86
	Totale F	1.781.828,55	200,11
	2°. RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B-C+/-D-E+/-F)	(2.211.916,99)	14.160.912,91

(a) Comprende le entrate da recuperi e rimborsi vari e le entrate diverse.

(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, oneri per la Camera di conciliazione e arbitrato.

4. STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2010
Stato patrimoniale

ATTIVO		PASSIVO			
A	B	A	B		
Consistenza al 31.12.2009	Consistenza al 31.12.2010	Consistenza al 31.12.2009	Consistenza al 31.12.2010	Variazione	Variazione
DISPONIBILITA'		DEBITI			
- Cassa	52.000,00	- Debiti vs. fornitori	734.672,22	1.933.758,55	1.199.066,33
- CIC di contabilità speciale presso la Tesoreria provinciale dello Stato	1.281.678,55	- Debiti per fatture da ricevere	2.504.081,72	3.401.280,30	897.208,58
- Banche	106.634.783,80	- Debiti tributari	3.161.963,60	2.960.532,38	(201.431,22)
- Disponibilità investite a breve termine	69.626.132,95	- Debiti vs. istituti previdenziali e assistenziali	2.006.205,47	2.267.148,36	260.943,89
Totale disponibilità	177.594.655,30	- Debiti vs. CCIAA per i servizi prestati alle Commissioni regionali per l'Alto dei promotori finanziari	4.595.789,96	0,00	(4.595.789,96)
		- Debiti diversi	540.522,94	491.679,04	(48.843,50)
		Totale debiti	13.543.234,91	11.054.409,63	(2.488.825,28)
CREDITI		FONDI PER RIPRISTINO IMMOBILIZZAZIONI			
- Crediti vs. il Ministero dell'economia e delle finanze per il trasferimento annuale da parte dello Stato	0,00	- Fondo ripristino beni immobili	12.414.148,08	14.001.869,79	1.587.721,71
- Crediti vs. contribuenti	1.088.591,72	- Fondo ammortamento oneri capitalizzati	1.046.305,04	1.266.231,51	219.926,47
- Crediti diversi	1.339.556,32	- Fondo ripristino beni mobili	9.628.512,20	10.976.321,70	1.347.809,50
Totale crediti	2.428.148,04	Totale Fondi per ripristino immobilizzazioni	23.088.965,32	26.244.423,00	3.155.457,68
RATEI E RISCONTI ATTIVI		ALTRI FONDI			
	936.214,86	- Fondo compensazione entrate contributive	485.360,25	485.360,25	0,00
BENI IMMOBILI		- Fondo rischi su crediti	143.476,37	142.361,37	(1.115,00)
- Fabbricati	77.185.013,07	- Fondo rischi commessi e ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c.	29.932.177,15	15.519.042,04	(14.413.135,11)
		- Fondo residui perenti	2.401.526,54	1.144.689,56	(1.256.826,98)
ONERI CAPITALIZZATI		- Fondo trattamento di fine rapporto (ruolo e contratto)	41.512.093,59	46.424.550,44	4.912.456,85
	11.941.828,86	- Fondo indennità di fine incarico (Componenti la Commissione)	1.456.333,04	715.989,56	(740.333,48)
		- Fondo trattamento pensionistico integrativo (ruolo)	46.100.000,00	50.420.000,00	4.320.000,00
		- Fondo per la gestione di accordi di gemellaggio	0,00	0,00	0,00
		- Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi	1.190.626,07	860.048,46	(330.577,61)
BENI MOBILI		Totale altri Fondi	123.221.993,01	115.712.061,70	(7.509.931,31)
- Mobili e arredi	3.150.736,50	RATEI E RISCONTI PASSIVI			
- Macchine d'ufficio	125.289,70		55.163,37	64.067,25	8.903,88
- Strumenti tecnici, attrezzature in genere, autovetture	1.200.015,63	PATRIMONIO NETTO			
- Personal computer e relativi accessori, prodotti software	6.248.627,26	- Consistenza patrimoniale all'inizio dell'esercizio	124.522.994,36	122.311.077,37	(2.211.916,99)
- Elaboratori di medie e grandi dimensioni	1.399.778,87	- Risultato economico dell'esercizio	(2.211.916,99)	14.160.912,91	16.372.829,90
- Altri beni mobili	7.725,69	Totale Patrimonio Netto	122.311.077,37	136.471.990,28	14.160.912,91
Totale beni mobili	12.132.173,75	TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	282.220.033,88	289.546.951,86	7.326.917,88
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C+D+E+F)	282.220.033,88	CONTI D'ORDINE			
		- Impegni assunti	44.972.767,59	53.285.295,84	8.312.528,25
TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	282.220.033,88				

5. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2010

Situazione amministrativa

CASSA DISPONIBILE AL 1.1.2010 [a]	€	28.938.817,77	
Incassi in conto competenza dall'1.1.2010 al 31.12.2010	€	113.964.368,99	
Incassi in c/residui dall'1.1.2010 al 31.12.2010	€	2.254.750,55	
TOTALE INCASSI AL 31.12.2010 [b]	€	116.219.119,54	(+)
Pagamenti in conto competenza dall'1.1.2010 al 31.12.2010	€	74.633.635,52	
Pagamenti in c/residui dall'1.1.2010 al 31.12.2010	€	12.230.019,07	
TOTALE PAGAMENTI AL 31.12.2010 [c]	€	86.863.654,59	(-)
ACCANTONAMENTI 2010 PER I.F.I., T.F.R., T.P.I.	€	13.177.243,64	(-)
ACCANTONAMENTI 2010 AI FONDI PER RIPRISTINO IMMOBILIZZAZIONI.....	€	3.938.354,62	(-)
ACCANTONAMENTO 2010 AL FONDO COMPENSAZIONE ENTRATE CONTRIBUTIVE	€	0,00	(-)
ACCANTONAMENTO 2010 AL FONDO RISCHI SU CREDITI	€	0,00	(-)
ACCANTONAMENTO 2010 AL FONDO RISCHI CONNESSI A IPOTESI DI RISARCIMENTO DANNI EX ART. 2043 C.C.	€	429.952,81	(-)
ACCANTONAMENTO 2010 AL FONDO PER LA GESTIONE DI ACCORDI DI GEMELLAGGIO	€	0,00	(-)
ACCANTONAMENTO 2010 AL FONDO RISCHI RESTITUZIONE SOMME LIQUIDATE A FAVORE DELL'ISTITUTO DA PROVVEDIMENTI GIUDIZIARI NON DEFINITIVI	€	653.535,54	(-)
UTILIZZO 2010 DEL FONDO RIPRISTINO BENI IMMOBILI.....	€	0,00	(+)
UTILIZZO 2010 DEL FONDO RIPRISTINO BENI MOBILI.....	€	782.896,94	(+)
UTILIZZO 2010 DEL FONDO RISCHI SU CREDITI	€	1.115,00	(+)
SVINCOLO QUOTA PARTE DEL FONDO RISCHI RESTITUZIONE SOMME LIQUIDATE A FAVORE DELL'ISTITUTO DA PROVVEDIMENTI GIUDIZIARI NON DEFINITIVI [d]	€	156.628,71	(+)
ELIMINAZIONE DI RESIDUI GIA' PERENTI AL 1.1.2010	€	1.153.510,84	(+)
Residui attivi provenienti da esercizi anteriori al 2010 [e]	€	1.011.425,42	
Residui attivi provenienti dall'esercizio 2010	€	1.811.413,72	
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010	€	2.822.839,14	(+)
Residui passivi provenienti da esercizi anteriori al 2010 [f]	€	11.900.325,27	
Residui passivi provenienti dall'esercizio 2010	€	15.745.384,06	
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010	€	27.645.709,33	(-)
RETTIFICA DELLE DISPONIBILITA' [g]	€	2.917.888,00	(-)
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2010	€	14.448.589,41	
di cui:			
- Avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2010	€	10.376.247,42	
- Avanzo di amministrazione generato dalle prenotazioni d'impegno 2010 trasferite all'esercizio successivo ai sensi dell'art. 19 del Regolamento di contabilità	€	4.072.341,99	

[a] Cassa al 31.12.2009 (€ 107.968.462,35) e valore al 31.12.2009 dei titoli figuranti in Bilancio alla stessa data (€ 69.626.192,95), al netto delle consistenze, sempre alla stessa data del 31.12.2009, dei Fondi per «I.F.I.», «T.F.R.», «T.P.I.» (€ 89.068.426,63 in complesso), del Fondo residui perenti (€ 2.401.526,54), dei Fondi ripristino immobilizzazioni (€ 23.088.965,32 in complesso), del Fondo compensazione entrate contributive (€ 485.360,25), del Fondo rischi su crediti (€ 143.476,37) e del Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c. (€ 29.932.177,15), nonché delle somme vincolate per ritenute di legge operate a fine 2009 e da versare nel 2010 (€ 2.345.279,20).

[b] Non sono ricompresi gli incassi per partite di giro.

[c] Non sono ricompresi i pagamenti per partite di giro ed i pagamenti dell'esercizio a valore sui Fondi «I.F.I.», «T.F.R.» e «T.P.I.» (€ 4.685.120,27 in complesso), sul Fondo residui perenti (€ 627.005,82), sul Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c. (€ 14.843.087,92), sul Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi (€ 827.484,44).

[d] Lo svincolo consegue all'intervenuta definitività di taluni provvedimenti giudiziari favorevoli all'Istituto.

[e] Al netto di quelli eliminati perché non più realizzabili (€ 23.263,25).

[f] Al netto di quelli eliminati perché non più dovuti (€ 1.552.601,07), ma al lordo di quelli dichiarati perenti al 31.12.2010 (€ 523.647,28).

[g] L'importo concerne la differenza negativa tra il costo di acquisto di Btp in portafoglio acquistati nel corso del 2010 (con scadenza dicembre 2012, dicembre 2013, dicembre 2015 e settembre 2020) ed il valore degli stessi titoli iscritto in Bilancio al 31.12.2010.

