

SENATO DELLA REPUBBLICA

— XV LEGISLATURA —

N. 1184
TAB. 2
Annesso 17

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze

(PADOA-SCHIOPPA)

(V. Stampato Camera n. 1747)

approvato dalla Camera dei deputati il 19 novembre 2006

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza
il 20 novembre 2006*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2007
e bilancio pluriennale per il triennio 2007-2009**

TABELLA n. 2

**Stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze
per l'anno finanziario 2007**

ANNESSO N. 17

CONTO CONSUNTIVO

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

ESERCIZIO FINANZIARIO 2005

TABELLA N. 2

**Stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze
per l'anno finanziario 2007**

ANNESSO N. 17

CONTO CONSUNTIVO

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

ESERCIZIO FINANZIARIO 2005

2. RENDICONTO FINANZIARIO

Rendiconto finanziario: Parte I - Entrate

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				TOTALE	CONSISTENZA	CONSISTENZA			
NUMERO	DENOMINAZIONE	SOMME ACCERTATE				RISOSCI	RIMASTI DA RISCOUOTERE	TOTALE	DIFFERENZE	RISOSCI	RIMASTI DA RISCOUOTERE	TOTALE	DIFFERENZE	INCASSI COMPETENZA E RESIDUI	DEI RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2005
		PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2005	RISOSCI	RIMASTI DA RISCOUOTERE	TOTALE										
2004	2005	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)+(3)	(5)	(6)	(7)=(5)+(6)	(8)=(7)-(4)	(9)	(10)	(11)=(10)-(9)	(12)=(9)+(7)	(13)=(11)+(10)	
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI PER TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO															
<i>Categoria 1* - Trasferimenti da parte dello Stato</i>															
1010	Fondo a carico dello Stato (cap. 1560 dello stato di previsione della spesa del Ministero dell'economia e delle finanze)	25.437.000,00	12.718.500,00	12.718.500,00	25.437.000,00	0,00	14.474.258,84	14.474.258,84	0,00	0,00	14.474.258,84	0,00	27.192.258,84	12.718.500,00	
Totale categoria 1*		25.437.000,00	12.718.500,00	12.718.500,00	25.437.000,00	0,00	14.474.258,84	14.474.258,84	0,00	0,00	14.474.258,84	0,00	27.192.258,84	12.718.500,00	
TITOLO II - ENTRATE CONTRIBUTIVE															
<i>Categoria 2* - Contributi di vigilanza</i>															
2001	Intermediari	8.715.600,00	9.081.720,00	0,00	9.081.720,00	366.120,00	18.430,40	0,00	0,00	18.430,40	0,00	0,00	9.081.720,00	18.430,40	
2003	Agenti di cambio	12.340,00	12.340,00	120,00	12.340,00	0,00	10.362,09	387,48	(2.379,18)	7.445,43	0,00	0,00	12.607,48	7.765,43	
2005	Gestori collettivi	9.409.700,00	5.500.540,00	1.420,00	5.500.540,00	(345.050,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500.540,00	1.430,00	
2007	Proveggiatori finanziari	9.409.700,00	8.964.254,00	377.702,00	9.341.956,00	(67.744,00)	780.004,59	306.301,50	(6.664,33)	465.038,77	0,00	0,00	9.270.555,50	842.740,77	
2009	Borsa italiana	2.340.990,00	2.340.990,00	0,00	2.340.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.340.990,00	0,00	
2010	Tk	644.645,00	644.645,00	0,00	644.645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644.645,00	0,00	
2011	Mis	253.920,00	253.920,00	0,00	253.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253.920,00	0,00	
2013	Monte Titoli	404.245,00	404.245,00	0,00	404.245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404.245,00	0,00	
2015	Cassa di compensazione e garanzia	338.015,00	338.015,00	0,00	338.015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.015,00	0,00	
2017	Organizzatori di scambi organizzati	1.102.500,00	1.071.000,00	0,00	1.071.000,00	(31.500,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.071.000,00	0,00	
2019	Enti emittenti finanziati quotidiani nei mercati regolamentati	10.806.300,00	10.766.441,15	37.292,51	10.803.733,66	(2.566,34)	67.788,36	0,00	0,00	67.788,36	0,00	0,00	10.766.441,15	102.080,07	
2021	Emittenti titoli diffusi	622.750,00	602.875,00	0,00	602.875,00	(19.875,00)	4.855,00	0,00	0,00	4.855,00	0,00	0,00	602.875,00	4.855,00	
2023	Offertori diversi dai gestori collettivi	2.889.110,00	2.699.997,56	0,00	2.699.997,56	(189.112,44)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.699.997,56	0,00	
2025	Società di revisione	3.652.760,00	3.651.871,69	0,00	3.651.871,69	29.111,69	516,46	0,00	0,00	516,46	0,00	0,00	3.651.871,69	0,00	
21413896	Fornitori di informazioni - art. 25 L. n. 1/91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,46	0,00	0,00	516,46	0,00	0,00	516,46	0,00	
Totale categoria 2*		47.128.475,00	46.451.314,40	415.534,51	46.867.848,91	(260.626,09)	881.956,90	307.205,44	(10.993,50)	563.257,96	870.963,40	(10.993,50)	46.758.319,84	960.292,47	
Totale titolo II		47.128.475,00	46.451.314,40	415.534,51	46.867.848,91	(260.626,09)	881.956,90	307.205,44	(10.993,50)	563.257,96	870.963,40	(10.993,50)	46.758.319,84	960.292,47	
TITOLO III - ALTRE ENTRATE															
<i>Categoria 3* - Entrate diverse</i>															
3001	Interessi attivi	2.158.000,00	1.601.007,08	734.813,91	2.335.820,99	289.800,89	716.798,13	0,00	0,00	716.798,13	0,00	0,00	2.409.805,21	734.813,91	
3003	Rendimenti e rimborsi diversi	12.000,00	14.000,15	36.291,39	12.400,34	0,00	12.367,78	0,00	0,00	12.367,78	0,00	0,00	12.367,78	36.291,39	
3005	Entrate eventuali (cessione in massa di accertamento)	240.000,00	124.316,52	0,00	124.316,52	(115.683,48)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.316,52	0,00	
3009	Utilizzo Fondo risparmio 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	0,00	
3009	Utilizzo Fondo risparmio beni mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3011	Entrate da trasferimenti da parte dell'Unione Europea (Contributo Pilote) per la gestione del Trading Convenir stipulato con la Commissione nazionale dei valori mobiliari turca	945.543,39	806.931,64	0,00	806.931,64	(138.611,75)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806.931,64	0,00	
3013		150.000,00	124.071,10	0,00	124.071,10	(25.928,90)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.071,10	0,00	
Totale categoria 3*		3.605.543,39	2.894.512,49	771.105,10	3.665.617,59	60.074,20	729.365,91	729.365,91	0,00	729.365,91	0,00	0,00	3.623.878,40	771.105,10	
Totale titolo III		3.605.543,39	2.894.512,49	771.105,10	3.665.617,59	60.074,20	729.365,91	729.365,91	0,00	729.365,91	0,00	0,00	3.623.878,40	771.105,10	
Totale entrate correnti		76.171.016,39	62.064.316,89	13.906.139,61	75.970.466,50	(200.551,89)	16.085.481,65	15.510.830,19	(10.993,50)	563.257,96	16.074.581,15	(10.993,50)	77.578.157,08	14.469.897,57	

Rendiconto finanziario: Parte I - Entrata

CARTOLI		GESTIONE DI COMPETENZA					GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					TOTALE INCASSI COMPETENZA E RESIDUI AL 31.12.2005	CONSISTENZA DEI RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2005		
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2005			SOMME ACCERTATE		RISCHI	RISCHI DA RISCOUOTERE	DIFFERENZE	CONSISTENZA AL 1.1.2005	RISCHI	RISCHI DA RISCOUOTERE	TOTALE	DIFFERENZE	TOTALE INCASSI COMPETENZA E RESIDUI AL 31.12.2005
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)									
50801	Entrate per rievocazioni e previdenziali negli emolumenti ai componenti la Commissione	1.800.000,00	653.133,68	0,00	0,00	653.133,68		(1.146.866,32)						653.133,68	
50803	Entrate per rievocazioni previdenziali, assistenziali, erariali e varie sugli emolumenti al personale	20.000.000,00	12.531.756,36	0,00	0,00	12.531.756,36		(7.468.243,64)						12.531.756,36	
50805	Entrate per rievocazioni erariali e previdenziali sui compensi per prestazioni diverse da parte di terzi	500.000,00	205.629,72	0,00	0,00	205.629,72		(294.370,28)						205.629,72	
	Totale categoria 5*	22.300.000,00	13.390.519,76	0,00	0,00	13.390.519,76		(8.909.480,24)						13.390.519,76	
	Totale titolo V	22.300.000,00	13.390.519,76	0,00	0,00	13.390.519,76		(8.909.480,24)						13.390.519,76	
	TOTALE GENERALE	98.471.018,39	75.464.846,45	13.906.139,61	89.360.986,26	16.085.881,45	15.510.830,19	563.757,96	16.074.584,15	(10.993,50)				90.965.676,84	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCERTATO DELL'ESERCIZIO 2004: € 15.346.183,07															
<i>di cui:</i>															
- Avanzo di amministrazione disponibile: € 14.831.383,07															
- Avanzo di amministrazione generato dalle proiezioni di impegno 2004 (trasferite all'esercizio successivo ai sensi dell'art. 19 del Regolamento di contabilità): € 514.800,00															
CONSISTENZA DELLE DISPONIBILITÀ AL 1.1.2005: € 106.820.579,47															

[a] L'importo concernente per € 61.257.395,25, le entrate correnti dell'esercizio, per € 806.931,64, l'Utilizzo 2005 dei Fondi ripartitivi beni mobili.

Rendiconto finanziario. Parte II - Spesa

NUMERO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				CONSISTENZA AL 31.12.2005		
		PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2005	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE	DIFFERENZE	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE		DIFFERENZE	TOTALE PAGAMENTI COMPETENZA E RESIDUI
2004	2005	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5) = (4) - (1)	(6)	(7)	(8) = (7) - (6)	(9) = (7) + (8)	(10) = (9) + (1)	(11) = (10) - (1)
CAPITOLI												
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI												
<i>Categoria 1* - Spese per i Componenti in Commissione</i>												
10101	Indennità ed oneri accessori per i Componenti la Commissione	2.083.000,00	1.650.430,31	20.478,81	1.670.909,12	(412.090,88)	18.263,04	18.263,04	0,00	18.263,04	1.689.172,16	20.478,81
10102	Rimborsi per oneri previdenziali e assistenziali alle Commissioni	95.000,00	22.324,89	29.564,94	51.889,83	(23.110,17)	67.187,38	67.187,38	(1.678,00)	65.509,38	94.512,27	29.564,94
10107	Oneri per il pagamento di interessi	31.000,00	19.856,19	0,00	19.856,19	(11.143,81)	46,44	46,44	0,00	46,44	19.902,63	0,00
10109	Oneri di progettazione e manifestazione di interesse istituzionale	315.300,00	547,00	0,00	547,00	(4.453,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	547,00	0,00
10111	Accantonamento per indennità di fine incarico	2.529.300,00	1.698.138,39	300.710,47	1.998.868,86	(530.631,14)	87.174,86	87.174,86	(1.678,00)	85.496,86	1.783.653,25	30.043,75
<i>Tracce categoria 1*</i>												
Categoria 2* - Spese per il personale												
10201	Rettifiche ed oneri accessori per il personale di ruolo	31.200.350,00	27.521.868,47	1.314.263,65	28.836.132,12	(2.364.217,88)	1.113.207,82	1.113.207,82	(61.805,23)	1.051.402,59	28.887.534,71	1.314.263,65
10203	Oneri previdenziali e assistenziali per il personale di ruolo	6.729.783,00	5.183.538,12	964.336,62	6.147.874,74	(979.888,26)	849.451,98	849.451,98	(13.734,47)	835.717,51	6.031.275,63	964.336,62
10205	Oneri previdenziali indiretti per il personale di ruolo	607.000,00	0,00	607.000,00	607.000,00	0,00	532.319,67	532.319,67	0,00	532.319,67	607.000,00	0,00
10207	Accantonamento a garanzia trattamento di fine rapporto per il personale di ruolo	3.515.300,00	0,00	3.204.281,70	3.204.281,70	(311.018,30)	0,00	0,00	0,00	0,00	3.204.281,70	0,00
10209	Accantonamento a garanzia trattamento pensionistico integrativo per il personale di ruolo	5.190.000,00	0,00	5.175.451,99	5.175.451,99	(14.548,01)	0,00	0,00	0,00	0,00	5.175.451,99	0,00
10211	tempi determinato e per il personale disaccusato di altre Amministrazioni	3.231.090,00	2.178.592,10	82.936,01	2.261.528,11	(969.561,89)	173.160,69	173.160,69	(18.607,60)	154.553,01	2.333.145,11	82.936,01
10213	Oneri previdenziali e assistenziali per il personale con contratto a tempo determinato e per il personale disaccusato di altre Amministrazioni	813.830,00	430.298,59	74.634,51	504.933,10	(308.896,90)	81.446,50	81.446,50	(6.566,87)	74.879,63	505.178,22	74.634,51
10215	Accantonamento a garanzia trattamento di fine rapporto per il personale con contratto a tempo determinato	224.100,00	0,00	136.424,39	136.424,39	(87.675,61)	0,00	0,00	0,00	0,00	136.424,39	0,00
10217	Oneri per assicurazioni relative al personale	525.280,00	451.518,65	0,00	451.518,65	(73.761,35)	0,00	0,00	0,00	0,00	451.518,65	0,00
10219	Oneri per assicurazioni sanitari disposti d'ufficio o previsti da accordi contrattuali ovvero da disposizioni di legge	61.000,00	23.539,36	7.303,79	30.843,15	(28.156,85)	6.945,20	6.945,20	0,00	6.945,20	37.788,35	7.303,79
10221	Oneri per interventi assistenziali a favore del personale	326.000,00	145.061,18	17.831,60	162.892,78	(163.107,22)	19.378,29	19.378,29	(1.030,00)	18.348,29	163.389,47	17.831,60
10223	Spese per formazione e aggiornamento professionale del personale	180.000,00	99.717,58	3.454,28	103.151,86	(76.848,14)	409.000,00	409.000,00	(59.836,75)	349.163,25	440.380,83	11.934,28
10225	Spese per selezione del personale	413.300,00	0,00	330.000,00	330.000,00	(63.300,00)	2.514.935,18	2.514.935,18	0,00	2.514.935,18	2.864.935,18	0,00
10227	Somme in attesa di destinazione al fondo pensionistico complementare di settore ai sensi del d.lgs. n. 124/93	61.200,00	16.223,21	44.976,79	61.200,00	0,00	170.822,75	170.822,75	(113.097,60)	57.725,15	162.223,21	102.701,94
10229	Oneri per rimborso spese legali a dipendenti dell'Istituto (delibera n. 13.024/2001)	55.078.233,00	36.824.377,26	11.925.875,33	48.750.252,59	(6.548.980,41)	5.932.373,40	5.932.373,40	(274.698,69)	5.657.674,71	39.131.091,64	6.047.877,38
<i>Tracce categoria 2*</i>												
Categoria 3* - Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi												
10301	Fido locali	236.266,95	219.742,38	0,00	219.742,38	(16.524,57)	0,00	0,00	0,00	0,00	219.742,38	0,00
10303	Approvvigionamento idrico e di energia elettrica	2.192.810,00	1.534.286,50	433.103,08	1.967.389,58	(206.420,42)	619.041,92	619.041,92	(31.796,10)	587.245,82	2.132.997,63	441.671,77
10305	condizionamento termico, pulizia locali ed oneri condominiali	785.070,00	569.493,83	84.219,56	653.713,41	(131.356,59)	137.434,48	137.434,48	(0,00)	137.434,48	796.928,31	84.219,56
10307	Vigilanza locali	143.380,00	58.726,56	47.827,79	106.554,35	(36.825,65)	28.263,72	28.263,72	(0,00)	28.263,72	86.990,28	47.827,79
10309	Manutenzione e riparazione ordinaria attrezzature, macchine e impianti	847.730,00	500.959,45	240.600,93	741.560,40	(106.169,60)	123.957,45	123.957,45	0,00	123.957,45	624.616,67	240.600,93
10311	Manutenzione e riparazione ordinaria mobili e arredi	10.000,00	1.000,00	912,00	1.912,00	(8.088,00)	1.366,63	1.366,63	0,00	1.366,63	1.978,63	912,00
10313	Trasporti e rimborsamenti	19.200,00	1.264,00	1.264,00	2.528,00	(17.936,00)	70.748,62	70.748,62	(583,60)	70.165,02	71.818,24	1.264,00
10315	Spese varie di esercizio per mezzi di trasporto	16.000,00	11.063,66	0,00	11.063,66	(4.936,34)	0,00	0,00	0,00	0,00	11.063,66	0,00
10317	Riduzione mezzi di trasporto	69.630,00	32.914,46	6.724,56	39.639,02	(30.000,98)	1.137,69	1.137,69	0,00	1.137,69	12.401,35	0,00
10319	Spese di altri canalicoli e erogatori	142.500,00	76.874,46	99.230,90	176.105,36	(65.624,64)	11.778,02	11.778,02	0,00	11.778,02	44.693,30	6.724,56
10321	Spese di altri canalicoli e erogatori	414.500,00	211.157,20	37.240,57	248.397,77	(166.102,23)	237,52	237,52	(80,91)	236,61	112.499,73	22.000,96
10323	Spese di altri canalicoli e erogatori	8.000,00	5.886,88	0,00	5.886,88	(2.113,12)	31.335,41	31.335,41	(22,93)	31.312,48	242.312,61	31.289,57
10325	Spese per pubblicazioni di Istituto	82.500,00	31.140,80	0,00	31.140,80	(51.359,20)	5.012,00	5.012,00	0,00	5.012,00	36.152,80	22.316,80
10327	Spese per assicurazioni relative a immobili, impianti, attrezzature, mobili e responsabilità civile verso terzi	92.000,00	57.937,62	0,00	57.937,62	(34.062,38)	0,00	0,00	0,00	0,00	57.937,62	0,00
10329	Spese per assicurazioni relative a immobili, impianti, attrezzature, mobili, giudicanti e notari	1.902.500,00	275.739,54	1.489.620,85	1.765.421,79	(137.078,21)	1.408.452,40	1.408.452,40	(23.006,00)	1.385.446,40	669.361,37	2.502.512,82
10331	Spese per pubblicità istituzionale	48.500,00	0,00	0,00	0,00	(48.500,00)	19.236,00	19.236,00	(0,00)	19.236,00	19.236,00	18.480,00
10333	Spese di manutenzione	88.300,00	20.038,58	4.003,92	24.042,50	(64.257,50)	6.039,00	6.039,00	0,00	6.039,00	26.077,58	4.003,92

Rendiconto finanziario: Parte II - Spesa

NUMERO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					CONSENSIENZA AL 31.12.2005	CONSENSIENZA DEI RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2005	
		PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2005	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE	DIFFERENZE	CONSENSIENZA AL 1.1.2005	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE			DIFFERENZE
2004	2005	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)+(3)	(5)=(4)-(1)	(6)	(7)	(8)	(9)=(7)+(8)	(10)=(9)-(6)	(11)=(9)+(10)	(12)=(11)-(6)
10337	Spese per organizzazione di convegni, seminari ed altre manifestazioni di interesse istituzionale e per riunioni di gruppi di lavoro	188.000,00	126.894,72	9.321,42	136.216,14	(51.783,86)	6.801,25	0,00	0,00	6.801,25	0,00	131.695,97	9.321,42
10339	Quote di partecipazione ad Organismi nazionali ed internazionali e contributi per la partecipazione alle relative riunioni, quote di iscrizione e contributi annuali ad Ordine professionali	272.410,00	220.180,60	0,00	220.180,60	(42.229,40)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.180,60	0,00
10341	Moltiplo macchine, attrezzature e arredi	293.120,00	201.416,15	68.002,90	269.420,05	(32.699,95)	43.102,54	0,00	0,00	39.874,61	(3.230,99)	241.290,76	68.002,90
10343	Acquisizione abbonamenti giornali, riviste, periodici e materiale di informazione e abbonamenti ad uscite di stampa	377.100,00	239.077,37	85.832,29	324.907,66	(32.192,34)	53.708,58	0,00	0,00	53.708,58	0,00	292.761,55	85.832,29
10345	Acquisto e rilegatura di libri, riviste professionali ed altro materiale di informazione per la biblioteca	200.000,00	106.457,27	30.926,47	137.383,74	(62.616,26)	35.676,95	10.704,51	339,86	11.044,37	(24.632,58)	117.361,78	51.266,33
10347	Acquisto materiale tecnico accessione nuovo al sistema informatico	22.000,00	15.350,42	3.594,00	19.304,42	(2.695,58)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.350,42	3.594,00
10349	Molucolo, manutenzione e assistenza prodotti software	4.000,00	3.060,02	0,00	3.060,02	(1.419,98)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.060,02	0,00
10351	Acquisto di materiale di consumo e di altri elaborati di terzi	365.140,00	293.491,11	25.862,26	319.353,36	(45.686,64)	134.250,04	0,00	0,00	134.250,04	(0,01)	427.790,14	25.862,26
10353	Acquisto di materiale di consumo e di altri elaborati di terzi	695.160,00	467.541,16	69.796,38	537.337,56	(138.418,44)	47.649,06	226,76	0,00	46.875,82	(1.773,24)	531.192,24	70.025,14
10355	Spese per consulenze, collaborazioni di esperti esterni, studi, ricerche ed analisi di settore	291.450,00	93.860,97	68.106,15	161.967,12	(129.383,88)	105.622,37	55.329,15	80.353,22	135.622,37	0,00	149.290,12	148.459,37
10357	Spese per studi e per servizi di intermediazione	130.000,00	92.534,05	10.905,58	103.439,63	(26.560,37)	9.669,16	0,00	0,00	9.669,16	0,00	102.142,21	10.905,58
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 trasmissione dati	2.388.300,00	1.338.483,81	659.190,47	1.997.674,28	(420.625,72)	568.035,77	0,00	0,00	568.035,77	(17.577)	1.906.519,58	659.190,47
10363	Spese per servizi di archivio	31.000,00	20.486,58	7.887,44	28.374,02	(2.625,98)	4.705,96	0,00	0,00	4.705,96	(17,97)	23.174,57	7.887,44
10365	Oneri connessi alla gestione dell'Albo promotori finanziari ed allo svolgimento delle prove valutative	6.165.000,00	270.148,97	5.575.850,70	5.845.999,67	(319.000,33)	8.638.457,73	3.715.000,00	0,00	7.523.457,73	(1.076.338,07)	4.117.567,77	9.200.860,70
10367	Imposte e tasse	3.656.909,74	2.831.206,98	407.372,23	3.238.579,21	(418.331,53)	363.153,21	0,00	0,00	363.153,21	0,00	3.194.359,19	407.372,23
10369	Oneri finanziari	25.000,00	10.841,66	1.344,74	12.187,40	(12.812,60)	1.461,41	0,00	0,00	1.461,41	0,00	12.303,07	1.344,74
	Totale categoria 3*	22.168.816,69	9.588.975,06	9.422.263,43	19.411.238,49	(2.757.578,20)	12.387.230,29	6.384.676,90	4.817.336,23	11.402.013,15	(1.184.317,16)	16.573.851,96	14.240.092,68
	Categoria 4 - Oneri per ripristino ed ampliamento infrastrutture												
10401	Accantonamento al Fondo ripescio 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 ai Fondi ripescio beni mobili	2.810.000,00	0,00	1.850.348,12	1.850.348,12	(959.651,88)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10405	Accantonamento al Fondo ammortamento oneri capitalizzati	195.000,00	0,00	186.959,16	166.599,16	(28.400,84)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale categoria 4*	5.316.410,39	0,00	4.328.357,67	4.318.357,67	(988.052,72)	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	292.533,05	0,00	0,00	0,00	(292.533,05)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10503	Accantonamento al Fondo compensazione entrate contributive	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
10505	Restituzioni e rimborsi diversi	200.000,00	79.262,97	0,00	79.262,97	(120.737,03)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.262,97	0,00
10506	Spese relative alla concessione di bozze di studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362,10	0,00	0,00	362,10	0,00	362,10	0,00
10507	Oneri vari	20.000,00	17.926,29	300,00	18.226,29	(1.773,71)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.926,29	300,00
10509	Oneri vari	150.000,00	0,00	124.057,10	124.057,10	(24.942,90)	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.	4.312.428,33	0,00	4.312.428,33	4.312.428,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale categoria 5*	4.974.961,38	97.189,26	4.436.785,43	4.333.974,69	(640.986,69)	362,10	0,00	0,00	362,10	0,00	57.189,26	300,00
	Totale titolo I	88.067.921,46	47.838.699,97	30.470.992,33	78.309.692,30	(9.758.229,16)	18.607.340,65	9.947.400,24	7.398.996,38	17.146.446,82	(1.460.893,83)	57.895.788,11	20.338.321,01
	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	0,00	0,00
20603	Manutenzione straordinaria immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.732.459,41	911.172,42	821.277,99	1.732.459,41	0,00	911.172,42	821.277,99
20605	Spese di progettazione e direzione lavori per interventi di manutenzione sugli immobili del territorio	50.000,00	0,00	0,00	0,00	(50.000,00)	147.071,54	46.997,92	100.375,62	147.071,54	0,00	46.997,92	100.375,62
	Totale categoria 6*	50.000,00	0,00	0,00	0,00	(50.000,00)	1.879.530,95	957.870,34	921.653,61	1.879.530,95	0,00	957.870,34	921.653,61

3. *CONTO ECONOMICO*

CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2005

Conto economico

	DESCRIZIONE	2004	2005
A	CONTRIBUZIONI E TRASFERIMENTI		
	Contributo di vigilanza	49.178.509,37	46.867.848,91
	Trasferimenti da parte dello Stato	26.658.000,00	25.437.000,00
	Altri ricavi (a)	379.814,49	430.864,96
	Totale A	76.216.323,86	72.735.713,87
B	COSTI CORRENTI		
	Spese per i Componenti la Commissione (b)	1.741.844,36	1.748.202,14
	Spese per il personale (c)	35.326.820,25	38.683.823,62
	Spese per acquisizioni di beni di consumo e servizi (d)	16.409.029,54	15.751.249,48
	Altri costi (e)	99.424,84	100.905,77
	Totale B	53.577.118,99	56.284.181,01
C	RETTIFICHE DI VALORE E ALTRI ACCANTONAMENTI		
	Ammortamento beni mobili, immobili ed oneri capitalizzati	4.349.719,22	4.328.357,67
	Accantonamento ai Fondi per «I.F.I.», «T.F.R.» e «T.P.I.»	7.872.689,96	8.766.824,80
	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	---	124.057,10
	Accantonamento al Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c.	5.140.537,99	4.312.428,33
	Rettifiche positive di valori iscritti nello Stato patrimoniale	2.208.116,83	1.323.663,14
	Rettifiche negative di valori iscritti nello Stato patrimoniale	39.236,03	206.523,62
	Totale C	15.194.066,37	16.414.528,38
	1° MARGINE DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B-C)	7.445.138,50	37.004,48
D	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	Proventi finanziari	2.320.744,41	2.427.820,99
	Oneri finanziari	7.346,12	12.187,40
	Totale D	2.313.398,29	2.415.633,59
E	ONERI TRIBUTARI		
	Oneri tributari	3.086.105,51	3.238.578,21
	Totale E	3.086.105,51	3.238.578,21
F	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
	Proventi straordinari	0,00	0,00
	Oneri straordinari	14.205,27	3.438,22
	Totale F	14.205,27	3.438,22
	2° RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B-C+/-D-E+/-F)	6.658.226,01	(789.378,36)

(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

Stato patrimoniale

ATTIVO		PASSIVO		Variazione	Consistenza al 31.12.2005	Consistenza al 31.12.2004	Consistenza al 31.12.2005	Variazione
A	DISPONIBILITA'		A					
	- Cassa	36.400,00	- Debiti vs. fornitori	0,00	489.157,89	489.157,89	1.766.892,56	1.277.534,87
	- CIC di contabilità speciale presso la Tesoreria provinciale dello Stato	6.654.541,79	- Debiti per fatture da ricevere		3.221.858,36	3.221.858,36	1.628.352,13	(1.593.506,23)
	- Banche e CIC postali	45.076.137,69	- Debiti tributari	(1.293.167,50)	1.842.055,51	1.842.055,51	1.786.046,52	(56.008,99)
	- Disponibilità investite a breve termine	55.061.500,00	- Debiti vs. istituti previdenziali e assistenziali	4.379.270,02	1.392.212,09	1.392.212,09	1.410.235,28	18.023,19
	Totale disponibilità	106.820.579,47	- Debiti vs. CCIAA per i servizi prestati alle Commissioni regionali per l'albo dei promotori finanziari	4.731.000,00	8.622.614,73	8.622.614,73	8.378.000,00	(244.614,73)
			- Debiti diversi	7.817.102,52	604.075,05	604.075,05	557.594,45	(46.481,60)
			Totale debiti		16.171.874,63	16.171.874,63	15.526.820,94	(645.053,69)
B	CREDITI		B					
	- Crediti vs. Il Ministero dell'Economia e delle Finanze per il fondo annuale e carico dello Stato	14.474.258,84	FONDI PER RIPRISTINO IMMOBILIZZAZIONI					
	- Crediti vs. contribuenti	881.956,90	- Fondo ripristino beni immobili	(1.755.756,84)	7.901.152,79	7.901.152,79	10.212.563,18	2.311.410,39
	- Crediti diversi	80.600,81	- Fondo ammortamento oneri capitalizzati	98.335,57	166.599,16	166.599,16	166.599,16	166.599,16
	Totale crediti	15.436.816,65	- Fondo ripristino mobili e arredi	33.716,19	1.893.348,27	1.893.348,27	2.048.201,12	154.852,85
			- Fondo ripristino macchine d'ufficio	(1.623.707,08)	43.016,54	43.016,54	56.807,72	13.791,18
			- Fondo ripristino strumenti tecnici, attrezzature in genere, autoveature		548.388,56	548.388,56	637.900,31	89.511,75
			- Fondo ripristino personal computer e relativi accessori, prodotti software	(49.904,90)	6.394.753,63	6.394.753,63	6.934.435,49	539.681,86
			- Fondo ripristino elaboratori di medie e grandi dimensioni		1.216.026,89	1.216.026,89	1.459.873,48	243.846,59
			- Fondo ripristino altri beni mobili		1.479,31	1.479,31	3.108,56	1.629,25
			Totale Fondi per ripristino immobilizzazioni		17.998.165,99	17.998.165,99	21.519.592,02	3.521.426,03
D	BENI IMMOBILI		C					
	- Fabbricati	77.047.013,07	ALTRI FONDI					
			- Fondo compensazione entrate contributive	0,00	3.085.360,25	3.085.360,25	3.085.360,25	0,00
			- Fondo rischi su crediti	950.589,53	154.820,92	154.820,92	152.351,04	(2.469,88)
			- Fondo per la gestione del Twinning Covenant stipulato con la Commissione Nazionale dei valori mobiliari italiana		0,00	0,00	0,00	0,00
			- Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c.		5.140.537,99	5.140.537,99	4.405.126,79	(735.411,20)
			- Fondo residui perenti	415.092,53	6.204,50	6.204,50	1.407.146,15	736.891,51
			- Fondo trattamento di fine rapporto (ruolo e contratti)	6.204,50	801.700,71	801.700,71	26.900.828,32	1.097.401,89
			- Fondo indennità di fine incarico (Componenti la Commissione)	89.581,76	8.131.806,33	8.131.806,33	871.333,52	250.666,72
			- Fondo trattamento pensionistico integrativo (ruolo)	154.555,19	1.847.891,61	1.847.891,61	35.400.000,00	4.400.000,00
			- Altri beni mobili	1.521,00	5.831,40	5.831,40	72.222.146,07	5.747.079,04
			Totale beni mobili	739.977,43	13.722.647,58	13.722.647,58	2.927,80	(15,52)
			RATEI E RISCONTI PASSIVI					
			Totale Passività (A+B+C+D)		100.646.150,97	100.646.150,97	109.271.596,83	8.623.445,86
E	PATRIMONIO NETTO		E					
	- Consistenza patrimoniale all'inizio dell'esercizio	116.193.672,46	PATRIMONIO NETTO					
	- Risultato economico dell'esercizio	6.658.226,01	- Consistenza patrimoniale all'inizio dell'esercizio		116.193.672,46	116.193.672,46	122.851.898,47	6.658.226,01
	Totale Patrimonio Netto	122.851.898,47	- Risultato economico dell'esercizio		6.658.226,01	6.658.226,01	(789.376,36)	(7.447.604,37)
			Totale Patrimonio Netto		122.851.898,47	122.851.898,47	122.062.520,11	(789.376,36)
G	CONTI D'ORDINE		F					
	- Impegni assunti	15.527.465,56	CONTI D'ORDINE					
			- Impegni assunti		15.527.465,56	15.527.465,56	14.118.613,64	(1.408.851,92)
			Totale Passività e Patrimonio Netto (A+B+C+D+E+F)		223.500.049,44	223.500.049,44	231.334.106,94	7.834.057,50
			Totale Attività (A+B+C+D+E+F)		223.500.049,44	223.500.049,44	231.334.106,94	7.834.057,50

5. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2005

Situazione amministrativa

CASSA DISPONIBILE AL 1.1.2005 [a]	€	22.347.346,45	
Incassi in conto competenza dall'1.1.2005 al 31.12.2005	€	74.647.915,01	
Incassi in c/residui dall'1.1.2005 al 31.12.2005	€	15.510.830,19	
TOTALE INCASSI AL 31.12.2005	€	90.158.745,20	(+)
Pagamenti in conto competenza dall'1.1.2005 al 31.12.2005 [b]	€	60.319.412,01	
Pagamenti in c/residui dall'1.1.2005 al 31.12.2005	€	11.818.431,44	
Pagamenti per ritenute di legge operate a fine 2004 e versate nel 2005	€	1.478.902,30	
TOTALE PAGAMENTI AL 31.12.2005	€	73.616.745,75	(-)
ACCANTONAMENTI 2005 PER I.F.I., T.F.R., T.P.I. [c]	€	8.775.513,39	(-)
ACCANTONAMENTO 2005 AL FONDO PER LA GESTIONE DEL TWINNING COVENANT CON LA ROMANIA	€	124.057,10	(-)
ACCANTONAMENTI 2005 PER RIPRISTINO IMMOBILIZZAZIONI	€	4.328.357,67	(-)
ACCANTONAMENTO 2005 AL FONDO COMPENSAZIONE ENTRATE CONTRIBUTIVE	€	0,00	(-)
ACCANTONAMENTO 2005 AL FONDO RISCHI SU CREDITI	€	0,00	(-)
ACCANTONAMENTO 2005 AL FONDO RISCHI CONNESSI A IPOTESI DI RISARCIMENTO DANNI EX ART. 2043 C.C.	€	4.312.428,33	(-)
UTILIZZO 2005 DEL FONDO RIPRISTINO BENI IMMOBILI	€	0,00	(+)
UTILIZZO 2005 DEI FONDI RIPRISTINO BENI MOBILI	€	806.931,64	(+)
UTILIZZO 2005 DEL FONDO COMPENSAZIONE ENTRATE CONTRIBUTIVE	€	0,00	(+)
UTILIZZO 2005 DEL FONDO RISCHI SU CREDITI	€	2.469,88	(+)
ELIMINAZIONE DI RESIDUI GIA' PERENTI AL 1.1.2005	€	46.849,78	(+)
Residui attivi provenienti da esercizi anteriori al 2005	€	563.757,96	
Residui attivi provenienti dall'esercizio 2005	€	13.906.139,61	
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2005	€	14.469.897,57	(+)
Residui passivi provenienti da esercizi anteriori al 2005 [d]	€	8.320.650,19	
Residui passivi provenienti dall'esercizio 2005	€	13.938.476,81	
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2005	€	22.259.127,00	(-)
SOMME VINCOLATE PER RITENUTE DI LEGGE OPERATE A FINE 2005 E DA VERSARE NEL 2006 [e]	€	1.378.674,29	(-)
RETTIFICA DELLE DISPONIBILITA' [f]	€	198.000,00	(-)
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2005	€	12.839.336,99	
di cui:			
- Avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2005	€	12.094.136,99	
- Avanzo di amministrazione generato dalle prenotazioni d'impegno 2005 trasferite all'esercizio successivo ai sensi dell'art. 19 del Regolamento di contabilità	€	745.200,00	

[a] Cassa al 31.12.2004 (€ 51.769.079,47) e valore al 31.12.2004 dei titoli figuranti in Bilancio alla stessa data (€ 55.051.500,00), al netto delle consistenze, sempre alla stessa data del 31.12.2004, dei Fondi per «I.F.I.», «T.F.R.», «T.P.I.» (€ 57.424.093,23 in complesso), del Fondo residui perenti (€ 670.254,64), dei Fondi ripristino immobilizzazioni (€ 17.998.165,99 in complesso), del Fondo compensazione entrate contributive (€ 3.085.360,25), del Fondo rischi su crediti (€ 154.820,92) e del Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c. (€ 5.140.537,99). L'importo residuale (€ 22.347.346,45) è al lordo dei Residui attivi e passivi al 31.12.2004.

[b] Non sono ricompresi i pagamenti effettuati nell'esercizio a valere sui Fondi «I.F.I.», «T.F.R.» e «T.P.I.» (€ 3.027.444,78 in complesso), sul Fondo residui perenti (€ 327.555,52), sul Fondo per la gestione del *Twinning Covenant* stipulato con la Commissione nazionale dei valori mobiliari rumena (€ 124.057,10), sul Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c. (€ 5.047.838,53), 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 (€ 8.688,59) assegnata al Fondo a garanzia «T.P.I.».

[c] Compensivi della somma trattenuta in corso d'anno sulle retribuzioni, a titolo di riscatto volontario a fini pensionistici di anzianità pregresse e/o convenzionali (€ 8.688,59) assegnata al Fondo a garanzia «T.P.I.».

[d] L'importo è al lordo dei residui eliminati per perenzione amministrativa al 31.12.2005 (€ 1.111.296,81).

[e] Si tratta delle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali operate a fine 2005 e da versare nel 2006.

[f] L'importo concerne la differenza negativa tra il valore dei BTP iscritto in Bilancio al 31.12.2004 (€ 45.211.500,00, corrispondenti al costo di acquisto) ed il valore di mercato dei medesimi titoli iscritto in Bilancio al 31.12.2005 (€ 45.013.500,00).



