

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVII LEGISLATURA —————

N. 2112

TAB. 2

Annesso 21

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze

(PADOAN)

COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 25 OTTOBRE 2015

—————

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2016
e bilancio pluriennale per il triennio 2016-2018**

—————

TABELLA n. 2

**Stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze
per l'anno finanziario 2016 e per il triennio 2016-2018**

—————
ANNESSO N. 21
—————

CONTO CONSUNTIVO

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

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

TABELLA N. 2

**Stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze
per l'anno finanziario 2016**

ANNESSO N. 21

CONTO CONSUNTIVO

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

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

Commissione Nazionale per le Società e la Borsa
 CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2014
 Rendiconto finanziario: Parte I - Entrata

NUMERO 2013 2014	CAPITOLI DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA SOMME ACCERTATE				GESTIONE DEI RESIDUI ATIMI				DIFFERENZE (10)=(9)-(6)	TOTALE INCASSI COMPETENZA E RESIDUI (11)=(2)+(7)	CONSISTENZA DEI RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2014 (12)=(3)-(8)
		PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2014 (1)	RISCOSE (2)	RIMASTE DA RISCUOTERE (3)	TOTALE (4)=(2)+(3)	DIFFERENZE (5)=(4)-(1)	RISCOSSI (7)	RIMASTI DA RISCUOTERE (8)	TOTALE (9)=(7)+(8)			
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)	20.153.240,00	20.103.274,64	43.769,87	20.147.044,51	(6.195,49)	19.876,76	66.577,35	86.634,11	0,00	20.123.151,40	110.527,22
	Totale categoria 1*	20.153.240,00	20.103.274,64	43.769,87	20.147.044,51	(6.195,49)	19.876,76	66.577,35	86.634,11	0,00	20.123.151,40	110.527,22
	Totale titolo I	20.153.240,00	20.103.274,64	43.769,87	20.147.044,51	(6.195,49)	19.876,76	66.577,35	86.634,11	0,00	20.123.151,40	110.527,22
	TITOLO II - ENTRATE CONTRIBUTIVE											
	<i>Categoria 2* - Contributi di vigilanza</i>											
20201	Intermediari	3.947.200,00	3.547.200,00	0,00	3.547.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.947.200,00	0,00
20211	MIS	368.385,00	368.385,00	0,00	368.385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368.385,00	0,00
20213	Monte titoli	625.845,00	625.845,00	0,00	625.845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625.845,00	0,00
20215	Cassa di compensazione e garanzia	428.285,00	428.285,00	0,00	428.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428.285,00	0,00
20219	Organizzatori di scambi organizzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20221	Emitenti strumenti finanziari quotati nei mercati regolamentati	25.690.800,00	22.184.430,20	300.843,30	22.485.273,50	(3.205.526,50)	0,00	0,00	0,00	0,00	22.217.048,35	4.090,00
20223	Emitenti titoli diffusi	994.500,00	965.250,00	0,00	994.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	994.500,00	0,00
20225	Offerenti diversi dai gestori collettivi	22.309.550,00	21.531.969,42	0,00	21.531.969,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.309.550,00	0,00
20225	Società di revisione	12.628.100,00	12.854.197,11	1.510,70	12.855.707,81	227.807,81	0,00	0,00	0,00	0,00	12.854.197,11	227.807,81
20227	Gestori di sistemi multilaterali di negoziazione	3327.500,00	3397.600,00	0,00	3397.600,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3397.600,00	0,00
20229	Internalizzatori sistematici	215.280,00	212.590,00	0,00	212.590,00	(2.690,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	212.590,00	0,00
20233	Organismo promotori finanziari	314.190,00	314.190,00	0,00	314.190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.190,00	0,00
20233	Gestori di mercati esteri	19.795,00	19.795,00	0,00	19.795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.795,00	0,00
	Totale categoria 2*	101.331.179,00	99.440.102,37	474.486,87	99.914.589,24	(1.416.589,76)	119.908,32	1.682.848,21	1.802.757,53	(3.939,00)	99.560.010,69	2.157.336,08
	Totale titolo II	101.331.179,00	99.440.102,37	474.486,87	99.914.589,24	(1.416.589,76)	119.908,32	1.682.848,21	1.802.757,53	(3.939,00)	99.560.010,69	2.157.336,08
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE											
	<i>Categoria 3* - Entrate diverse</i>											
30301	Interessi attivi	6.630.000,00	4.454.458,41	1.475.679,31	5.930.137,72	(699.862,28)	1.526.770,49	0,00	1.526.770,49	0,00	5.981.228,90	1.475.679,31
30303	Recuperi e rimborsi diversi	96.000,00	133.343,81	91.395,92	224.739,73	126.739,73	64.172,89	135.556,19	199.729,08	(942,67)	197.516,70	226.952,11
30305	Entrate diverse	254.000,00	121.831,06	500,00	122.331,06	(131.668,94)	0,00	0,00	0,00	0,00	121.831,06	500,00
30306	Entrate connesse alle attività della Camera di conciliazione e arbitrato	80.000,00	35.608,80	21.990,00	57.598,80	(22.401,20)	9.854,00	0,00	9.854,00	(26.598,00)	45.462,80	21.990,00
30309	Utilizzo Fondo ripristino beni immobili	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00	(1.400.000,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30310	Utilizzo Fondo ammortamento oneri capitalizzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30311	Utilizzo Fondo ripristino beni mobili	802.180,69	894.123,60	0,00	894.123,60	91.942,92	0,00	0,00	0,00	0,00	894.123,60	0,00

segue

NUMERO 2013 2014	CAPITOLI DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA SOMME ACCERTATE				GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				DIFFERENZE (10)=(9)-(6)	TOTALE INCASSI COMPETENZA E RESIDUI (1)-(2)+(7)	CONSISTENZA DEI RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2014 (12)=(3)+(6)
		PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2014 (1)	RISOSSE (2)	RIMASTE DA RISCIUTTE (3)	TOTALE (4)=(2)+(3)	DIFFERENZE (5)=(4)-(1)	CONSISTENZA AL 1.1.2014 (6)	RISCOSSI (7)	RIMASTI DA RISCIUTTE (8)			
30313	Utilizzo 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
30314	Utilizzo Fondo svalutazione crediti	0,00	30.567,00	0,00	30.567,00	30.567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.567,00	0,00
30315	Entrate per trasferimenti da parte dell'Unione Europea per la gestione di accordi di genellaggio	0,00	0,00	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	600.000,00	397.646,98	261.464,19	659.110,17	58.110,17	145.871,91	773.006,00	918.877,91	(7.057,00)	543.517,89	1.034.470,19
30319	Svincolo quota parte del Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi	0,00	257.579,47	0,00	257.579,47	257.579,47	0,00	0,00	0,00	0,00	257.579,47	0,00
30320	Proventi su titoli di Stato immobilizzati	410.000,00	409.385,82	0,00	409.385,82	(614,18)	0,00	0,00	0,00	0,00	409.385,82	0,00
	Totale categoria 3*	10.274.180,68	6.734.543,95	1.851.029,42	8.595.573,37	(1.688.607,31)	1.746.669,29	908.562,19	2.655.231,48	(34.607,67)	8.481.213,24	2.759.591,61
	Totale titolo III	10.274.180,68	6.734.543,95	1.851.029,42	8.595.573,37	(1.688.607,31)	1.746.669,29	908.562,19	2.655.231,48	(34.607,67)	8.481.213,24	2.759.591,61
	Totale entrate correnti (titoli I, II e III)	111.605.359,68	106.174.646,32	2.325.516,29	108.500.162,61	(3.105.197,07)	1.866.577,61	2.591.411,40	4.457.989,01	(38.576,67)	108.041.223,93	4.916.927,69
	TITOLO IV - ENTRATE IN CONTO CAPITALE											
	Categoria 4* - Entrate in conto capitale											
	Totale titolo IV											
	Totale entrate in d/capitale											
	Totale entrate correnti e in d/capitale (titoli I, II, III e IV)	111.605.359,68	106.174.646,32	2.325.516,29	108.500.162,61	(3.105.197,07)	1.866.577,61	2.591.411,40	4.457.989,01	(38.576,67)	108.041.223,93	4.916.927,69
	TITOLO V - PARTITE DI GIRO											
	Categoria 5* - Entrate oventi natura di partite di giro											
50801	Entrate per ritenute erariali e previdenziali sugli emolumenti ai Componenti la Commissione	2.000.000,00	325.470,77	0,00	325.470,77	(1.674.529,23)	0,00	0,00	0,00	0,00	325.470,77	0,00
50803	Entrate per ritenute previdenziali, assistenziali, erariali e varie sugli emolumenti al personale	35.000.000,00	24.548.537,28	0,00	24.548.537,28	(10.451.462,72)	0,00	0,00	0,00	0,00	24.548.537,28	0,00
50805	Entrate per ritenute erariali e previdenziali sui compensi per prestazioni diverse da parte di terzi	1.000.000,00	86.643,89	0,00	86.643,89	(913.356,11)	0,00	0,00	0,00	0,00	86.643,89	0,00
-	Recupero anticipazioni erogate agli economi cassieri	600.000,00	441.930,68	0,00	441.930,68	(158.069,32)	0,00	0,00	0,00	0,00	441.930,68	0,00
	Totale categoria 5*	38.600.000,00	25.402.582,62	0,00	25.402.582,62	(13.197.417,38)	0,00	0,00	0,00	0,00	24.960.651,94	0,00
	Totale titolo V	38.600.000,00	25.402.582,62	0,00	25.402.582,62	(13.197.417,38)	0,00	0,00	0,00	0,00	24.960.651,94	0,00
	TOTALE GENERALE	150.205.359,68	131.577.228,94	2.325.516,29	133.902.745,23	(16.302.614,45)	1.866.577,61	2.591.411,40	4.457.989,01	(38.576,67)	133.001.875,87	4.916.927,69

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCERTATO DELL'ESERCIZIO 2013 : € 13.668.190,91

CONSISTENZA DELLE DISPONIBILITA' AL 1.1.2014 : € 92.376.394,32

segue

Rendiconto finanziario: Parte II - Spesa

NUMERO 2013 2014	DENOMINAZIONE	CAPITOLI				GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				CONSENSENZA AL 1°/12/2014 (12)=(3)+(8)			
		PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2014	SOMME IMPEGNATE		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI		CONSENSENZA AL 1°/12/2014 (6)	PAGATI (7)	RIMASTI DA PAGARE (8)		TOTALE (9)=(7)+(8)	DIFFERENZE (10)=(9)-(6)	TOTALE PAGAMENTI COMPENZA E RESIDUI (11)=(2)+(7)
(a)	(2)	(3)	(4)=(2)+(3)	(5)=(4)-(1)	(6)	(7)				(8)			
	TITOLO I - SPESE CORRENTI												
	<i>Categoria 1' - Spese per i Componenti la Commissione</i>												
10101	Indennità ed oneri accessori per i Componenti la Commissione	942.000,00	573.458,82	2.908,41	576.368,23	(365.631,77)	1.639,72	274.282,49	275.922,21	0,00	575.098,54	277.191,90	
10107	Oneri previdenziali e assistenziali per i Componenti la Commissione	87.000,00	35.551,06	0,00	35.551,06	(51.448,94)	0,00	0,00	0,00	0,00	35.551,06	0,00	
10111	Accantonamento per indennità di fine incarico	147.000,00	56.029,54	0,00	56.029,54	(90.970,46)	0,00	0,00	0,00	0,00	56.029,54	0,00	
10113	Irapp per i Componenti la Commissione	80.000,00	41.500,42	4.750,48	46.250,90	(33.749,10)	4.978,29	0,00	4.978,29	0,00	46.478,71	4.750,48	
	Totale categoria 1'	1.256.000,00	706.539,84	7.659,89	714.199,73	(541.800,27)	6.618,01	274.282,49	280.900,50	0,00	713.157,85	281.194,238	
	<i>Categoria 2' - Spese per il personale</i>												
10201	Ributazioni ed oneri accessori per il personale di ruolo	50.990.500,00	48.134.234,45	2.421.556,42	50.555.790,87	(424.709,13)	659.901,60	2.973.124,75	3.633.026,35	0,00	48.794.136,05	5.394.681,17	
10203	Oneri previdenziali e assistenziali per il personale di ruolo	12.282.100,00	10.204.750,65	2.032.276,00	12.237.026,65	(45.073,35)	1.458.919,46	718.397,78	2.177.917,24	0,00	11.663.670,11	2.751.273,78	
10205	Accantonamento a garanzia trattamento di fine rapporto per il personale di ruolo	726.500,00	0,00	720.000,00	720.000,00	(6.500,00)	625.447,00	0,00	625.447,00	(65.753,00)	625.447,00	720.000,00	
10207	Accantonamento a garanzia trattamento pensionistico integrativo per il personale di ruolo	6.994.000,00	6.951.735,45	0,00	6.951.735,45	(42.264,55)	0,00	0,00	0,00	0,00	6.951.735,45	0,00	
10209	Ributazioni ed oneri accessori per il personale con contratto a tempo determinato e per il personale distaccato da altre Amministrazioni	5.660.000,00	5.419.290,46	0,00	5.419.290,46	(240.709,54)	0,00	0,00	0,00	0,00	5.419.290,46	0,00	
10211	Oneri previdenziali e assistenziali per il personale con contratto a tempo determinato e per il personale distaccato da altre Amministrazioni	5.344.400,00	4.672.702,69	3.085.536,92	5.041.239,61	(303.160,39)	174.639,38	788.299,42	962.938,80	0,00	4.847.242,07	1.156.836,34	
10213	Accantonamento a garanzia trattamento di fine rapporto per il personale con contratto a tempo determinato e per il personale distaccato da altre Amministrazioni	1.346.650,00	1.047.262,43	274.018,00	1.321.280,43	(25.369,57)	187.796,05	250.727,65	438.523,70	0,00	1.235.068,48	524.745,65	
10215	Assicurazione con contratto a tempo determinato	451.800,00	296.103,68	0,00	296.103,68	(155.696,32)	0,00	0,00	0,00	0,00	296.103,68	0,00	
10217	Assicurazioni relative al personale	1.330.800,00	1.147.235,52	6,90	1.147.242,42	(183.557,58)	3.760,50	3.760,50	3.760,50	0,00	1.147.235,52	3.767,40	
10219	Accertamenti sanitari	165.000,00	90.397,38	24.872,57	115.269,95	(49.730,05)	45.227,14	479,45	45.706,59	(20.733,42)	135.624,52	25.352,02	
10221	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	
10222	Altre spese per il personale (Adsl nido ed abiti uniformi)	243.000,00	91.979,94	90.775,73	182.755,67	(60.244,33)	41.525,03	35.383,20	76.908,23	(9.607,70)	133.504,97	126.158,93	
10223	Spese per formazione e aggiornamento professionale del personale	280.000,00	149.772,28	70.556,00	220.328,28	(59.671,72)	89.856,56	0,00	89.856,56	(5.743,59)	239.628,84	70.556,00	
10227	Accantonamento al trattamento pensionistico complementare per il personale assunto a far data dal 28.4.1993	3.192.900,00	0,00	0,00	0,00	(3.192.900,00)	19.344.965,18	0,00	19.344.965,18	(3.527.000,00)	19.344.965,18	0,00	
10229	Oneri per rimborso spese legali a dipendenti dell'Istituto (libera n. 13.024/2001)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10231	Irapp per il personale	4.696.450,00	3.928.343,67	524.141,93	4.452.487,60	(243.962,40)	527.266,15	0,00	527.266,15	0,00	4.455.609,82	524.143,93	
	Totale categoria 2'	93.694.100,00	82.133.808,60	6.526.742,47	88.660.551,07	(5.033.548,93)	23.155.543,55	4.770.727,25	27.926.316,30	(3.628.837,71)	105.289.352,15	11.297.515,22	
	<i>Categoria 3' - Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi</i>												
10301	Canoni di locazione ed oneri condominiali	591.200,00	543.364,08	0,00	543.364,08	(47.835,92)	0,00	0,00	0,00	0,00	543.364,08	0,00	
10302	Utenze	1.499.000,00	959.587,94	234.631,36	1.194.219,30	(304.780,70)	292.056,61	27.820,22	319.876,83	(79.769,35)	1.251.644,55	262.451,58	
10307	Manutenzione e gestione ordinaria beni immobili	1.995.795,00	1.392.339,52	446.391,54	1.828.727,06	(167.067,94)	489.515,60	0,00	489.515,60	(1.089,77)	1.871.955,12	446.391,54	

segue

NUMERO 2013 2014	DENOMINAZIONE	CAPITOLI PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2014		SOMME IMPEGNATE			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					CONCISTENZA DEI RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2014 (12)=(3)+(8)
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(8)	(9)=(7)+(8)	(10)=(9)-(6)	
10309	Manutenzione e riparazione ordinaria beni mobili	787.711,00	197.669,05	554.522,67	752.191,72	(164.469,05)	253.453,57	1.280,06	254.581,63	(2.422,78)	807.976,24	198.797,11
10315	Gestione mezzi di trasporto	41.400,00	8.826,89	24.477,66	33.298,55	(8.101,45)	8.847,13	0,00	8.847,13	(1.809,06)	33.324,79	8.820,89
10319	Spese di ufficio	250.000,00	157.186,03	157.186,03	169.062,81	(80.937,19)	50.471,75	0,00	50.471,75	(8.553,33)	207.657,78	11.876,78
10325	Spese minute e urgenti	12.000,00	0,00	11.926,56	11.926,56	(73,44)	0,00	0,00	0,00	0,00	11.926,56	0,00
10327	Inserzioni e pubblicazioni d'istituto	130.000,00	38.001,94	38.001,94	88.972,13	(41.027,87)	15.260,60	0,00	15.260,60	(31.265,99)	53.262,54	50.970,19
10329	Assicurazioni relative a immobili, impianti, attrezzature, mobili e responsabilità civile verso terzi	61.000,00	56.061,02	56.061,02	56.061,02	(4.338,98)	0,00	0,00	0,00	0,00	56.061,02	0,00
10331	Spese legali, giudiziarie, notariali e quote di iscrizione e contributi annuali all'Ordine degli avvocati	360.000,00	266.593,85	266.593,85	359.069,03	(930,97)	100.005,25	311.878,48	411.883,73	(39.561,97)	366.598,10	404.353,66
10335	Spese di rappresentanza	40.000,00	10.437,19	10.437,19	11.944,89	(28.055,11)	915,50	200,00	915,50	0,00	11.152,69	1.707,70
10337	Organizzazione di convegni, seminari, gruppi di lavoro ed altre manifestazioni di interesse istituzionale	185.000,00	114.449,41	114.449,41	138.511,45	(46.488,55)	15.100,25	0,00	15.100,25	(264,00)	129.549,66	24.062,04
10339	Quote di iscrizione ad Organismi nazionali ed internazionali e contributi per la partecipazione alle relative riunioni	1.405.987,00	1.282.806,37	1.282.806,37	1.283.115,59	(122.851,41)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.282.806,37	20.509,22
10341	Noleggio macchine, attrezzature e arredi	263.363,00	173.441,28	173.441,28	210.201,26	(53.161,74)	71.362,42	100,66	71.463,08	(4.219,14)	244.803,70	36.860,54
10343	Acquisti/abbonamento materiale di informazione e abbonamenti a banche dati ed agenzie di stampa	1.372.614,00	914.913,71	914.913,71	1.184.900,24	(187.713,76)	170.868,78	43,75	170.912,53	(1.599,21)	1.085.782,49	270.030,28
10345	Acquisto e rilegatura di materiale di informazione per la biblioteca	150.000,00	129.216,71	129.216,71	148.018,42	(1.981,58)	24.694,39	2.125,80	26.820,19	(83,45)	153.931,10	20.907,51
10351	Noleggio, manutenzione e assistenza prodotti hardware e software	2.255.318,00	1.288.434,46	1.288.434,46	1.706.137,23	(549.180,77)	629.545,34	201.965,09	831.510,43	(172.181,79)	1.897.979,80	639.667,86
10354	Compensi e rimborsi spese ai membri del Collegio dei revisori	45.000,00	39.291,30	39.291,30	39.291,30	(5.708,70)	0,00	0,00	0,00	0,00	39.291,30	0,00
10355	Consulenze e collaborazioni di esperti ed organismi esterni	55.000,00	13.573,80	13.573,80	13.573,80	(41.926,20)	28.962,60	0,00	28.962,60	(1.590,40)	42.536,40	0,00
10356	Spese per selezione del personale	100.000,00	20.105,31	20.105,31	20.105,31	(79.894,69)	3.086,13	8.072,35	11.158,48	0,00	23.191,44	8.072,35
10357	Traduzioni e servizi di interpretariato	145.000,00	62.216,46	62.216,46	72.316,46	(72.683,54)	59.642,89	17.738,81	77.381,70	(41.904,08)	80.555,27	10.000,00
10358	Spese per la tutela della salute e la sicurezza sui luoghi di lavoro	102.310,00	39.763,60	39.763,60	89.305,51	(12.804,49)	48.812,47	2.955,08	51.767,55	(1.817,60)	88.576,07	52.696,99
10359	Oneri previdenziali e assistenziali per prestazioni diverse da parte di terzi	10.000,00	3.560,82	3.560,82	6.934,14	(3.065,86)	8.133,33	0,00	2.440,01	(5.693,32)	6.000,83	3.373,32
10361	Gestione del sistema informatico, servizi e consulenze in materia di sistemi informativi	2.633.858,00	1.223.852,95	1.223.852,95	2.569.914,44	(63.943,56)	2.772.329,82	36.275,38	2.808.605,20	(75.011,05)	3.996.182,77	1.382.336,87
10363	Servizi per la conservazione della documentazione d'istituto	600.000,00	32.847,54	32.847,54	40.135,68	(19.864,32)	5.339,01	0,00	5.339,01	(4.974,14)	38.186,55	7.288,14
10364	Oneri connessi alla gestione della Camera di conciliazione e arbitrato	25.000,00	639,60	639,60	639,60	(24.360,40)	849,20	26.215,42	27.064,62	0,00	1.488,80	26.215,42
10367	Imposte e tasse	15.765.000,00	1.143.657,31	1.143.657,31	1.349.986,32	(327.113,68)	205.341,29	0,00	205.341,29	0,00	1.348.988,60	205.779,01
10369	Oneri finanziari	25.000,00	13.479,83	13.479,83	13.484,76	(11.515,24)	0,00	0,00	0,00	0,00	13.479,83	4,93
	Totale categoria 3*	16.278.536,00	10.460.668,92	10.460.668,92	13.935.008,66	(2.243.527,34)	6.299.397,24	618.780,29	5.825.576,82	(473.820,42)	15.667.465,45	4.893.120,03
	Categoria 4* - Oneri per ripristino immobilizzazioni ed altri accantonamenti											
10401	Accantonamento al Fondo ripristino beni immobili	1.700.000,00	1.654.571,40	1.654.571,40	1.654.571,40	(75.428,60)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10403	Accantonamento al Fondo ripristino beni mobili	2.960.000,00	2.293.361,77	2.293.361,77	2.293.361,77	(666.638,23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10405	Accantonamento al Fondo ammortamento oneri capitalizzati	223.000,00	222.770,18	222.770,18	222.770,18	(229,82)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10407	Accantonamento al Fondo compensazione entrate contributive	0,00	514.639,75	514.639,75	514.639,75	514.639,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10409	Accantonamento al Fondo svalutazione crediti	0,00	390.548,15	390.548,15	390.548,15	390.548,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10411	Accantonamento al Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10413	Accantonamento al Fondo per la gestione di accordi di genellaggio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10415	Accantonamento al Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi	600.000,00	659.110,17	659.110,17	659.110,17	59.110,17	0,00	0,00	0,00	0,00	659.110,17	0,00
10417	Accantonamento al Fondo restituzione somme rese indisponibili da provvedimenti di legge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

segue

NUMERO 2013 2014	DENOMINAZIONE	CAPITOLI			SOMME IMPEGNATE			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			CONSISTENZA DEI RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2014 (12)-(9)+(8)	
		PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2014	PAGATE (a)	RIMASTE DA PAGARE (b)	TOTALE (a)-(2)+(3)	DIFFERENZE (6)-(4)-(1)	CONSISTENZA AL 1.1.2014 (6)	PAGATI (7)	RIMASTI DA PAGARE (8)	TOTALE (9)=(7)+(8)		DIFFERENZE (10)=(9)-(6)
	Totale categoria 4*	5.513.000,00	5.735.001,42	0,00	5.735.001,42	222.001,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Categoria 5 - Altre spese</i>											
10501	Fondo di riserva per spese imprevedute e maggiori spese	1.557.539,59	0,00	0,00	0,00	(1.557.539,59)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10505	Restituzioni e rimborsi diversi	230.000,00	145.090,20	18.602,40	164.292,60	(65.707,40)	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	295.090,20	18.602,40
10506	Spese relative alla concessione di bozze 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	Oneri vari	390.000,00	841.579	14.308,75	22.724,54	(16.275,46)	690,00	19.058,65	19.748,65	(132,88)	9.105,79	33.367,40
10509	Oneri su titoli di Stato immobilizzati	105.000,00	100.984,33	0,00	100.984,33	(40.15,67)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10511	Trasferimento di risorse finanziarie a favore di altre amministrazioni	2.170.000,00	2.170.000,00	0,00	2.170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale categoria 5*	4.101.539,59	2.425.090,22	32.911,15	2.458.001,47	(1.643.538,12)	150.690,00	19.058,65	169.748,65	(132,88)	304.795,99	51.969,80
	Totale titolo I	120.843.175,59	101.461.109,10	10.041.653,25	111.502.762,35	(9.340.413,24)	38.305.333,28	5.682.894,18	34.202.542,27	(4.102.791,01)	121.974.771,44	15.724.547,43
	Totale spese correnti	120.843.175,59	101.461.109,10	10.041.653,25	111.502.762,35	(9.340.413,24)	38.305.333,28	5.682.894,18	34.202.542,27	(4.102.791,01)	121.974.771,44	15.724.547,43
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE											
	<i>Categoria 6 - Spese per beni immobili</i>											
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
20603	Manutenzione straordinaria immobili	1.450.000,00	30.929,54	0,00	30.929,54	(1.419.070,46)	324.797,51	0,00	324.797,51	0,00	355.727,05	0,00
20605	Spese di progettazione e direzione lavori per interventi di manutenzione sugli immobili sedi dell'Istituto	105.000,00	5.763,23	0,00	5.763,23	(99.236,77)	35.072,26	0,00	35.072,26	0,00	40.835,49	0,00
	Totale categoria 6*	1.555.000,00	36.692,77	0,00	36.692,77	(1.518.307,23)	359.869,77	0,00	359.869,77	0,00	396.562,54	0,00
	<i>Categoria 7 - Immobilizzazioni tecniche</i>											
20701	Acquisto attrezzature, impianti e mezzi di trasporto	48.500,00	15.343,72	0,00	15.343,72	(33.156,28)	92.376,53	0,00	92.376,53	(156,60)	107.720,25	0,00
20703	Manutenzione straordinaria attrezzature, impianti e mezzi di trasporto	0,00	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	25.000,00	2.433,82	0,00	2.433,82	(22.566,18)	197.066,13	0,00	197.066,13	(0,01)	199.469,95	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
20713	Spese per acquisizione di hardware e per acquisizione e produzione di software	2801.875,00	767.884,82	0,00	767.884,82	(2.033.990,18)	1.458.036,24	536.823,92	1.994.860,16	(12.197,69)	2.225.592,06	536.823,92
	Totale categoria 7*	2975.375,00	785.662,36	0,00	785.662,36	(2.089.712,64)	2.296.659,12	536.823,92	2.284.302,82	(12.356,30)	2.533.141,26	536.823,92
	Totale titolo II	4.430.375,00	822.355,13	0,00	822.355,13	(3.608,019,87)	2.656.528,89	536.823,92	2.644.172,59	(12.356,30)	2.929.703,80	536.823,92
	Totale spese in c/capitale	4.430.375,00	822.355,13	0,00	822.355,13	(3.608,019,87)	2.656.528,89	536.823,92	2.644.172,59	(12.356,30)	2.929.703,80	536.823,92
	Totale spese correnti e in c/capitale (titoli I e II)	125.273.550,59	102.283.464,23	10.041.653,25	112.325.117,48	(12.948.433,11)	40.981.862,17	6.219.718,10	36.846.714,86	(4.115.147,31)	124.904.475,24	16.261.371,35
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO											
	<i>Categoria 8 - Spese merito natura di partite di giro</i>											
50801	Versamento ritenute enerali e previdenziali sugli emolumenti ai Componenti la Commissione	2.000.000,00	301.439,01	24.031,76	325.470,77	(1.674.529,23)	24.614,99	0,00	24.614,99	0,00	326.054,00	0,00

Scguc

NUMERO 2013 2014	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2014	SOMME IMPEGNATE			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				TOTALE PAGAMENTI COMPETENZA E RESIDUI (11)-(2)-(7)	CONSISTENZA DEI RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2014 (12)-(3)+(9)
			PAGATE (a) (2)	RIMASTE DA PAGARE (3)	TOTALE (4)=(2)+(3)	DIFFERENZE (5)=(4)-(1)	CONSISTENZA AL 1.1.2014 (6)	PAGATI (7)	RIMASTI DA PAGARE (8)		
50803	50803	35.000.000,00	21.709.218,38	2.893.318,90	24.548.537,28	(10.451.462,72)	2.718.845,10	0,00	2.718.845,10	0,00	24.428.063,48
50805	50805	1.000.000,00	55.622,50	31.021,39	86.643,89	(913.356,11)	11.792,61	0,00	11.792,61	0,00	67.415,11
-	50807	600.000,00	441.930,68	0,00	441.930,68	(158.069,32)					
		38.600.000,00	27.598.210,57	2.894.372,05	25.402.582,62	(13.197.417,38)	2.755.252,70	0,00	2.755.252,70	0,00	24.821.532,59
	Totale categoria B*	38.600.000,00	27.598.210,57	2.894.372,05	25.402.582,62	(13.197.417,38)	2.755.252,70	0,00	2.755.252,70	0,00	24.821.532,59
	Totale titolo III	163.873.550,59	124.791.674,80	12.936.025,30	137.727.700,10	(26.145.850,49)	43.717.114,87	33.382.249,46	6.219.718,10	39.601.967,56	149.726.007,83
	Totale delle spese (titoli I, II e III)	163.873.550,59	124.791.674,80	12.936.025,30	137.727.700,10	(26.145.850,49)	43.717.114,87	33.382.249,46	6.219.718,10	39.601.967,56	149.726.007,83
	TOTALE GENERALE										

(a) Non sono ricompresi i pagamenti per partite di giro ed i pagamenti dell'esercizio a valore sui Fondi di quiescenza e sui Fondi pensionistici integrativi (€ 13.331.987,11 in complesso), sul Fondo rischi commessi ad ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c. (€ 34.187,51) e sul Fondo residui parenti (€ 81.886,42).

(b) L'importo concerne le ritenute di legge (feriali, previdenziali, assistenziali) operate a fine 2013 e versate nel 2014.

Commissione Nazionale per le Società e la Borsa
CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2014
Conto economico

DESCRIZIONE		2013	2014
A	CONTRIBUZIONI E TRASFERIMENTI		
	Contributi di vigilanza	97.962.944,68	99.914.589,24
	Trasferimento annuale da parte dello Stato	0,00	0,00
	Altri ricavi (a)	1.205.151,28	1.063.779,76
	Totale A	99.168.095,96	100.978.369,00
B	COSTI CORRENTI		
	Spese per i Componenti la Commissione (b)	1.192.345,40	658.170,19
	Spese per il personale (c)	72.706.801,62	72.828.835,94
	Spese per acquisizioni di beni di consumo e servizi (d)	14.596.273,08	12.910.617,64
	Altri costi (e)	239.920,58	2.392.558,67
	Totale B	88.735.340,68	88.790.182,44
C	RETTIFICHE DI VALORE E ACCANTONAMENTI		
	Ammortamento beni mobili, immobili ed oneri capitalizzati	3.953.797,25	4.170.703,35
	Accantonamento ai Fondi di quiescenza ed ai Fondi pensionistici (f)	10.600.544,97	32.068.124,31
	Accantonamento al Fondo compensazione entrate contributive	0,00	514.639,75
	Accantonamento al Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c.	0,00	0,00
	Accantonamento al Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi	726.241,26	659.110,17
	Accantonamento al Fondo svalutazione crediti	121.634,48	390.548,15
	Rettifiche positive di valori iscritti nello Stato patrimoniale	1.668.560,61	871.994,62
	Rettifiche negative di valori iscritti nello Stato patrimoniale	0,00	942,67
	Totale C	13.733.657,35	36.932.073,78
	1°. MARGINE DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B-C)	(3.300.902,07)	(24.743.887,22)
D	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	Proventi finanziari	7.442.839,64	6.339.523,54
	Oneri finanziari	170.292,13	114.469,09
	Totale D	7.272.547,51	6.225.054,45
E	ONERI TRIBUTARI		
	Oneri tributari	1.507.870,57	1.349.386,32
	Totale E	1.507.870,57	1.349.386,32
F	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
	Proventi straordinari	0,00	0,00
	Oneri straordinari	757,00	30.708,03
	Totale F	(757,00)	(30.708,03)
	2°. RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B-C+/-D-E+/-F)	2.463.017,87	(19.898.927,12)

(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 e trasferimenti di risorse finanziarie ad altre Autorità indipendenti, fissati dall'art. 1, comma 416, della "legge di stabilità per il 2014" in complessivi € 2,17 milioni.

(f) Comprensivo dell'accantonamento una tantum al Fondo per il trattamento pensionistico complementare per il personale assunto a far data dal 28.4.1993, pari in complesso a € 19,34 milioni. Detto accantonamento, riferito agli anni dal 2001 al 2012, verrà versato al trattamento pensionistico complementare negli anni successivi in base alle scelte operate da ciascun aderente.

Commissione Nazionale per le Società e la Borsa
CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2014
Stato patrimoniale

ATTIVO		PASSIVO		Variation	
	Consistenza al 31.12.2013	Consistenza al 31.12.2014	Variation	Consistenza al 31.12.2014	Variation
A	DISPONIBILITA'		DEBITI		
- Cassa	66.000,00	66.000,00	- Debiti vs. fornitori	2.336.081,86	320.983,56
- CIC di contabilità speciale presso la Tesoreria provinciale dello Stato	4.829.011,79	2.010.906,71	- Debiti per fatture da ricevere	3.770.561,88	4.172.357,81
- Banche	87.481.382,53	108.435.530,65	- Debiti tributari	3.482.839,43	3.628.995,47
- Disponibilità investite a breve termine	0,00	0,00	- Debiti vs. Istituti previdenziali e assistenziali	2.343.547,22	146.313,20
Totale disponibilità	92.376.394,32	110.512.437,36	- Debiti diversi	1.183.962,83	(467.980,53)
B	CREDITI		Totale debiti	13.594.972,75	(1.798.812,66)
- Crediti vs. il Ministero dell'economia e delle finanze per il trasferimento annuale da parte dello Stato	0,00	0,00	FONDI PER RIPRISTINO IMMOBILIZZAZIONI		
- Crediti vs. contribuenti	1.806.726,53	2.157.336,08	- Fondo ripristino beni immobili	18.841.654,98	1.654.571,40
- Crediti diversi	1.210.553,53	1.309.472,66	- Fondo ammortamento oneri capitalizzati	1.928.873,81	222.770,18
Totale crediti	3.017.280,06	3.466.808,74	- Fondo ripristino beni mobili	13.770.200,67	1.399.238,17
C	RATEI E RISCOINTI ATTIVI	1.466.972,87	Totale Fondi per ripristino immobilizzazioni	34.540.729,46	3.276.579,75
D	BENI IMMOBILI		ALTRI FONDI		
- Fabbricati	79.670.636,05	80.063.111,59	- Fondo compensazione entrate contributive	485.360,25	514.639,75
E	ONERI CAPITALIZZATI	11.954.394,86	- Fondo svalutazione crediti	280.018,85	359.981,15
F	BENI MOBILI		- Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c.	34.085.653,24	(34.187,51)
- Mobili e arredi	3.565.381,53	3.623.755,19	- Fondo residui perenti	308.551,28	(159.678,21)
- Macchine d'ufficio	139.598,60	135.332,09	- Fondi di quiescenza	52.024.127,59	(1.830.324,41)
- Strumenti tecnici, attrezzature in genere, autovetture	1.356.027,26	1.388.599,24	- Fondo indennità di fine incarico	605.876,00	(285.876,00)
- Personal computer e relativi accessori, prodotti software	9.782.155,88	11.816.473,06	- Fondo a garanzia trattamento pensionistico integrativo	320.000,00	3.520.000,00
- Elaboratori di medie e grandi dimensioni	2.649.532,81	2.725.984,24	- Fondo per il trattamento pensionistico complementare	61.580.000,00	17.332.337,61
- Altri beni mobili	139.469,14	139.463,81	- Fondo per la gestione di accordi di gemellaggio	0,00	0,00
Totale beni mobili	17.635.765,22	19.829.597,63	- Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi	0,00	394.463,70
G	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		Totale altri Fondi	153.394.289,49	19.811.356,08
G	CONTI D'ORDINE		RATEI E RISCOINTI PASSIVI	17.242,08	(6.348,60)
- Impegni assunti	43.031.650,29	37.779.754,30	Totale Passività (A+B+C+D)	201.547.233,78	21.282.774,57
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C+D+E+F)	354.669.600,82	356.053.448,27	PATRIMONIO NETTO		
TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	354.669.600,82	356.053.448,27	- Consistenza patrimoniale all'inizio dell'esercizio	150.659.349,17	2.463.017,87
			- Risultato economico dell'esercizio	2.463.017,87	(22.361.944,99)
			Totale Patrimonio Netto	153.122.367,04	(19.898.927,12)
			TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	356.053.448,27	1.383.847,45
G	CONTI D'ORDINE		F		
- Impegni assunti	43.031.650,29	37.779.754,30	CONTI D'ORDINE		
			- Impegni assunti	43.031.650,29	(5.251.895,99)

Commissione Nazionale per le Società e la Borsa
CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2014
Situazione amministrativa

CASSA DISPONIBILE AL 1.1.2014 [a]	€	50.133.487,40	
Incassi in conto competenza dall'1.1.2014 al 31.12.2014	€	104.992.376,25	
Incassi in c/residui dall'1.1.2014 al 31.12.2014	€	1.866.577,61	
TOTALE INCASSI AL 31.12.2014 [b]	€	106.858.953,86	(+)
Pagamenti in conto competenza dall'1.1.2014 al 31.12.2014	€	83.825.303,68	
Pagamenti in c/residui dall'1.1.2014 al 31.12.2014	€	11.282.031,58	
TOTALE PAGAMENTI AL 31.12.2014 [c]	€	95.107.335,26	(-)
ACCANTONAMENTI 2014 AI FONDI DI QUIESCENZA	€	7.303.868,67	(-)
ACCANTONAMENTI 2014 AI FONDI PENSIONISTICI INTEGRATIVI	€	24.764.255,64	(-)
ACCANTONAMENTI 2014 AI FONDI PER RIPRISTINO IMMOBILIZZAZIONI	€	4.170.703,35	(-)
ACCANTONAMENTO 2014 AL FONDO COMPENSAZIONE ENTRATE CONTRIBUTIVE	€	514.639,75	(-)
ACCANTONAMENTO 2014 AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	€	390.548,15	(-)
ACCANTONAMENTO 2014 AL FONDO RISCHI CONNESSI A IPOTESI DI RISARCIMENTO DANNI EX ART. 2043 C.C.	€	0,00	(-)
ACCANTONAMENTO 2014 AL FONDO PER LA GESTIONE DI ACCORDI DI GEMELLAGGIO	€	0,00	(-)
ACCANTONAMENTO 2014 AL FONDO RISCHI RESTITUZIONE SOMME LIQUIDATE A FAVORE DELL'ISTITUTO DA PROVVEDIMENTI GIUDIZIARI NON DEFINITIVI	€	659.110,17	(-)
UTILIZZO 2014 DEL FONDO RIPRISTINO BENI IMMOBILI	€	0,00	(+)
UTILIZZO 2014 DEL FONDO RIPRISTINO BENI MOBILI	€	894.123,60	(+)
UTILIZZO 2014 DEL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	€	30.567,00	(+)
SVINCOLO QUOTA PARTE DEL FONDO RISCHI RESTITUZIONE SOMME LIQUIDATE A FAVORE DELL'ISTITUTO DA PROVVEDIMENTI GIUDIZIARI NON DEFINITIVI [d]	€	264.646,47	(+)
ELIMINAZIONE DI RESIDUI GIA' PERENTI AL 1.1.2014	€	77.781,79	(+)
Residui attivi provenienti da esercizi anteriori al 2014 [e]	€	2.591.411,40	
Residui attivi provenienti dall'esercizio 2014	€	2.325.516,29	
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2014	€	4.916.927,69	(+)
Residui passivi provenienti da esercizi anteriori al 2014 [f]	€	6.219.718,10	
Residui passivi provenienti dall'esercizio 2014	€	10.041.653,25	
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2014	€	16.261.371,35	(-)
RETTIFICA DELLE DISPONIBILITA' [g]	€	0,00	(+/-)
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO [h]	€	1.860.720,02	(-)
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2014	€	12.143.935,45	

[a] Cassa al 31.12.2013 (€ 92.376.394,32) e valore al 31.12.2013 dei titoli figuranti in Bilancio alla stessa data (€ 148.447.636,73), al netto delle consistenze, sempre alla stessa data del 31.12.2013, dei Fondi di quiescenza e dei Fondi pensionistici (€ 116.040.328,00 in complesso), del Fondo residui perenti (€ 308.551,28), dei Fondi per ripristino immobilizzazioni (€ 34.540.729,46 in complesso), del Fondo compensazione entrate contributive (€ 485.360,25), del Fondo svalutazione crediti (€ 260.018,85), del Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c. (€ 34.085.653,24) e del Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi (€ 2.214.377,87), nonché delle somme vincolate per ritenute di legge operate a fine 2013 e da versare nel 2014 (€ 2.755.252,70).

[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 valere sui Fondi di quiescenza e sui Fondi pensionistici (€ 13.331.987,11 in complesso), sul Fondo rischi connessi ad ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c. (€ 34.187,51) e sul Fondo residui perenti (€ 81.896,42).

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

[e] Al netto di quelli eliminati perché non più realizzabili (€ 38.576,67).

[f] Al netto di quelli eliminati perché non più dovuti (€ 4.115.147,31).

[g] Nell'esercizio non sono state registrate rettifiche positive/negative nelle disponibilità detenute in titoli di Stato.

[h] In attuazione del principio contabile della competenza finanziaria potenziata le somme correlate ad obbligazioni passive giuridicamente perfezionate ma esigibili in esercizi successivi confluiscono in un apposito Fondo, ai fini della successiva imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione andrà a scadenza.

