

Commissione Nazionale per le Società e la Borsa

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2022

Preventivo finanziario annuale: Parte I^A - Entrata

CAPITOLI		DENOMINAZIONE	PREVISIONI INIZIALI PER L'ESERCIZIO 2021	PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2021	VARIAZIONI PER L'ESERCIZIO 2022	PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2022
NUMERO						
2021	2022					
-	-	Fondo pluriennale vincolato	0,00	518.371,30	-518.371,30	0,00
-	-	Avanzo di amministrazione disponibile (presunto)	8.954.325,61	8.954.325,61	-8.954.325,61	0,00
		TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
		Categoria 1 ^A - Trasferimento da parte dello Stato				
10101	10101	Trasferimento annuale da parte dello Stato (cap. 1560 dello stato di previsione della spesa del Ministero dell'economia e delle finanze)	0,00	0,00	0,00	0,00
10103	10103	Entrate dallo Stato da destinare al finanziamento del Fondo per la tutela stragiudiziale dei risparmiatori e degli investitori	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00
		Totale categoria 1^A	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00
		Categoria 2 ^A - Contributi di vigilanza				
10201	10201	Sim e imprese di investimento	3.497.800,00	3.497.800,00	1.139.315,00	4.637.115,00
10203	10203	Banche ed Intermediari finanziari	23.903.830,00	23.903.830,00	-295.675,00	23.608.155,00
10205	10205	Società di gestione del risparmio	2.321.430,00	2.321.430,00	-1.905,00	2.319.525,00
10206	10206	Internalizzatori di regolamento	638.000,00	638.000,00	-4.640,00	633.360,00
10207	10207	Agenti di cambio	1.300,00	1.300,00	26,00	1.326,00
10209	10209	Gestori collettivi	16.158.485,00	16.158.485,00	1.875.809,00	18.034.294,00
10212	10212	Ideatori di Priips	1.970.500,00	1.970.500,00	-709.616,00	1.260.884,00
10214	10214	Soggetti che pubblicano le Dichiarazioni non finanziarie	384.000,00	384.000,00	3.730,00	387.730,00
10215	10215	Emittenti strumenti finanziari quotati nei mercati regolamentati	33.031.030,00	33.031.030,00	7.905,00	33.038.935,00
10216	10216	Emittenti strumenti finanziari negoziati nei sistemi multilaterali di negoziazione	3.533.220,00	3.533.220,00	-498.978,00	3.034.242,00
10217	10217	Emittenti titoli diffusi	860.760,00	860.760,00	29.090,00	889.850,00
10219	10219	Soggetti con documentazione di offerta/quotazione	15.229.540,00	15.229.540,00	3.893.600,00	19.123.140,00
10221	10221	Società di revisione e revisori legali	15.833.860,00	15.833.860,00	-1.068.095,00	14.765.765,00
10223	10223	Borsa italiana	4.516.680,00	4.516.680,00	67.750,00	4.584.430,00
10225	10225	Mts	461.705,00	461.705,00	6.925,00	468.630,00
10227	10227	Monte titoli	802.340,00	802.340,00	12.035,00	814.375,00
10229	10229	Cassa di compensazione e garanzia	542.120,00	542.120,00	8.161,00	550.281,00
10231	10231	Gestori di sistemi multilaterali di negoziazione e di sistemi organizzati di negoziazione	665.000,00	665.000,00	9.375,00	674.375,00
10233	10233	Internalizzatori sistematici	195.520,00	195.520,00	-30.847,00	164.673,00
10235	10235	Gestori di mercati esteri	27.250,00	27.250,00	-27.250,00	0,00
10237	10237	Gestori di portali per la raccolta di capitali per le piccole e medie imprese e per le imprese sociali	295.785,00	295.785,00	98.432,00	394.217,00
10239	10239	Gestori di servizi di diffusione e di meccanismi di stoccaggio delle informazioni regolamentate	52.230,00	52.230,00	786,00	53.016,00
10241	10241	Fornitori di servizi di comunicazione dati	0,00	0,00	0,00	0,00
10243	10243	Organismo Consulenti finanziari	1.038.515,00	1.038.515,00	15.580,00	1.054.095,00
10245	10245	Amministratori di benchmark	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria 2^A	125.960.900,00	125.960.900,00	4.531.513,00	130.492.413,00
		Categoria 3 ^A - Entrate diverse				
10301	10301	Recuperi e rimborsi diversi	978.955,00	978.955,00	228.745,00	1.207.700,00
10303	10303	Entrate diverse	12.500,00	12.500,00	62.800,00	75.300,00

Preventivo finanziario annuale: Parte I^a - Entrata

CAPITOLI		PREVISIONI	PREVISIONI	VARIAZIONI	PREVISIONI	
NUMERO		INIZIALI	DEFINITIVE			
2021	2022	PER	PER	PER	PER	
		L'ESERCIZIO	L'ESERCIZIO	L'ESERCIZIO	L'ESERCIZIO	
		2021	2021	2022	2022	
10305	10305	Entrate connesse alle attività dell'Arbitro per le Controversie Finanziarie	450.000,00	450.000,00	119.250,00	569.250,00
10306	10306	Entrate da sanzioni amministrative destinate al Fondo per la tutela stragiudiziale dei risparmiatori e degli investitori	0,00	150.000,00	-150.000,00	0,00
10307	10307	Entrate per trasferimenti da parte dell'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
10309	10309	Somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi	0,00	4.500.000,00	-4.500.000,00	0,00
10311	10311	Svincolo quota parte del Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi	410.000,00	410.000,00	3.032.000,00	3.442.000,00
10313	10313	Interessi attivi	4.300.000,00	4.300.000,00	19.098,07	4.319.098,07
10315	10315	Proventi su titoli di Stato immobilizzati	27.479,76	27.479,76	-6.775,83	20.703,93
10317	10317	Utilizzo Fondo ripristino beni immobili	1.061.000,00	1.061.000,00	-471.000,00	590.000,00
10319	10319	Utilizzo Fondo ammortamento oneri capitalizzati	0,00	0,00	118.740,00	118.740,00
10321	10321	Utilizzo Fondo ripristino beni mobili	2.220.774,73	2.220.774,73	2.379.225,27	4.600.000,00
10323	10323	Utilizzo Fondo compensazione entrate contributive	0,00	0,00	0,00	0,00
10325	10325	Utilizzo Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00
10327	10327	Utilizzo Fondo per la tutela stragiudiziale dei risparmiatori e degli investitori	825.000,00	825.000,00	10.870.000,00	11.695.000,00
10329	10329	Utilizzo Fondo per la stabilizzazione delle entrate contributive	15.759.479,90	15.759.479,90	-4.700.000,90	11.059.479,00
-	10331	Utilizzo Fondo oneri per rinnovi contrattuali	0,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00
		Totale categoria 3 ^a	26.045.189,39	30.695.189,39	11.502.081,61	42.197.271,00
		Totale titolo I - Entrate correnti	152.256.089,39	156.906.089,39	16.033.594,61	172.939.684,00
		TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
		Categoria 4 ^a - Entrate in conto capitale				
20401	20401	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria 4 ^a	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale titolo II - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale entrate correnti, entrate in c/capitale (titoli I e II) e Fondo pluriennale vincolato ed Avanzo d'amministrazione disponibile (presunto)	161.210.415,00	166.378.786,30	6.560.897,70	172.939.684,00
		TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
		Categoria 8 ^a - Entrate aventi natura di partite di giro				
30801	30801	Entrate per ritenute erariali e previdenziali sugli emolumenti ai Componenti la Commissione	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
30803	30803	Entrate per ritenute previdenziali, assistenziali, erariali e varie sugli emolumenti al personale	35.000.000,00	35.000.000,00	0,00	35.000.000,00
30805	30805	Entrate per ritenute erariali e previdenziali sui compensi per prestazioni diverse da parte di terzi	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
30807	30807	Riversamento anticipazioni erogate agli economi cassieri	600.000,00	600.000,00	0,00	600.000,00
30809	30809	Altre ritenute	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00
30811	30811	Entrate da erronei versamenti di contribuzioni da rimborsare	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00
		Totale categoria 8 ^a	39.000.000,00	39.000.000,00	0,00	39.000.000,00
		Totale titolo III - Partite di giro	39.000.000,00	39.000.000,00	0,00	39.000.000,00
		Riepilogo dei titoli				
		Fondo pluriennale vincolato e Avanzo di amministrazione disponibile	8.954.325,61	9.472.696,91	-9.472.696,91	0,00
		TITOLO I	152.256.089,39	156.906.089,39	16.033.594,61	172.939.684,00
		TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO III	39.000.000,00	39.000.000,00	0,00	39.000.000,00
		Totale delle entrate	200.210.415,00	205.378.786,30	6.560.897,70	211.939.684,00
		TOTALE GENERALE	200.210.415,00	205.378.786,30	6.560.897,70	211.939.684,00

Preventivo finanziario annuale: Parte II[^] - Spesa

CAPITOLI		PREVISIONI	PREVISIONI	VARIAZIONI	PREVISIONI
NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	DEFINITIVE		
2021	2022	PER	PER	PER	PER
		L'ESERCIZIO	L'ESERCIZIO	L'ESERCIZIO	L'ESERCIZIO
		2021	2021	2022	2022
	TITOLO I - SPESE CORRENTI				
	Categoria 1 [^] - Spese per il personale e per i Componenti la Commissione				
10101	10101 Retribuzioni lorde per il personale	73.459.196,00	72.959.196,00	7.586.811,00	80.546.007,00
10102	10102 Indennità lorde per i Componenti la Commissione	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00
10103	10103 Oneri previdenziali e assistenziali	20.358.451,00	20.358.451,00	1.942.805,00	22.301.256,00
	<i>Oneri previdenziali e assistenziali per il personale</i>	<i>20.228.451,00</i>	<i>20.228.451,00</i>	<i>1.923.805,00</i>	<i>22.152.256,00</i>
	<i>Oneri previdenziali e assistenziali per i Componenti la Commissione</i>	<i>130.000,00</i>	<i>130.000,00</i>	<i>19.000,00</i>	<i>149.000,00</i>
10105	10105 Accantonamenti ai Fondi di quiescenza	11.341.040,00	11.341.040,00	192.042,00	11.533.082,00
	<i>Accantonamenti ai Fondi di quiescenza per il personale</i>	<i>11.141.040,00</i>	<i>11.141.040,00</i>	<i>192.042,00</i>	<i>11.333.082,00</i>
	<i>Accantonamenti ai Fondi di quiescenza per i Componenti la Commissione</i>	<i>200.000,00</i>	<i>200.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>200.000,00</i>
10107	10107 Accantonamenti ai Fondi pensionistici integrativi	10.809.052,00	10.809.052,00	727.446,00	11.536.498,00
10109	10109 Altre spese	4.821.700,00	4.421.700,00	1.548.760,00	5.970.460,00
	<i>Altre spese per il personale</i>	<i>4.821.700,00</i>	<i>4.421.700,00</i>	<i>1.548.760,00</i>	<i>5.970.460,00</i>
	<i>Altre spese per i Componenti la Commissione</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Totale categoria 1 [^]	121.989.439,00	121.089.439,00	11.997.864,00	133.087.303,00
	Categoria 2 [^] - Imposte e tasse a carico dell'Amministrazione				
10201	10201 Imposta regionale sulle attività produttive (Irap)	6.366.031,00	6.366.031,00	653.969,00	7.020.000,00
10203	10203 Imposta di registro, bolli, tasse e canoni (smaltimento rifiuti, occupazione spazi e suolo pubblico, imposte sugli immobili, etc.)	523.100,00	593.150,00	-50,00	593.100,00
10205	10205 Ritenute su interessi attivi e altri redditi da capitale	600.000,00	600.000,00	-50.000,00	550.000,00
	Totale categoria 2 [^]	7.489.131,00	7.559.181,00	603.919,00	8.163.100,00
	Categoria 3 [^] - Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi				
10301	10301 Canoni di locazione ed oneri condominiali	222.000,00	222.000,00	1.000,00	223.000,00
10303	10303 Utenze	1.238.000,00	1.238.000,00	11.380,00	1.249.380,00
10305	10305 Manutenzione e gestione ordinaria beni immobili	2.704.995,00	2.732.954,13	-406.226,13	2.326.728,00
10307	10307 Manutenzione e riparazione ordinaria beni mobili	1.056.130,00	1.135.217,35	-81.139,35	1.054.078,00
10309	10309 Gestione mezzi di trasporto	36.380,00	36.380,00	120,00	36.500,00
10311	10311 Spese d'ufficio	248.250,00	251.162,86	-83.162,86	168.000,00
10313	10313 Spese minute e urgenti	20.700,00	20.700,00	-10.700,00	10.000,00
10315	10315 Inserzioni e pubblicazioni d'Istituto	115.000,00	137.227,13	-28.327,13	108.900,00
10317	10317 Spese legali, giudiziarie e notarili	300.000,00	399.999,60	-53.999,60	346.000,00
10319	10319 Spese di rappresentanza	20.000,00	15.000,00	5.000,00	20.000,00
10321	10321 Organizzazione di convegni, seminari, gruppi di lavoro ed altre manifestazioni di interesse istituzionale e per iniziative di educazione finanziaria	244.000,00	124.000,00	192.800,00	316.800,00
10323	10323 Quote di iscrizione ad Organismi nazionali ed internazionali	2.058.000,00	2.501.013,00	-61.013,00	2.440.000,00
10325	10325 Noleggio attrezzature, impianti ed arredi	89.650,00	89.650,00	-900,00	88.750,00
10327	10327 Acquisto/abbonamento materiale di informazione e abbonamenti a banche dati ed agenzie di stampa	1.343.070,00	1.344.481,96	-39.561,96	1.304.920,00
10329	10329 Acquisto e rilegatura di materiale di informazione per la biblioteca	212.881,00	227.950,00	9.650,00	237.600,00
10331	10331 Noleggio, manutenzione e assistenza prodotti hardware e software ed infrastrutture di telecomunicazione	4.053.997,00	4.095.313,67	-195.313,67	3.900.000,00
10333	10333 Compensi e rimborsi spese ai membri del Collegio dei revisori	45.000,00	45.000,00	-3.000,00	42.000,00
10335	10335 Consulenze e collaborazioni di esperti ed organismi esterni	33.960,00	321.543,20	-288.543,20	33.000,00
10336	10336 Oneri per la realizzazione di progetti di ricerca sperimentale funzionali alle attività istituzionali	45.000,00	45.000,00	65.000,00	110.000,00

Preventivo finanziario annuale: Parte II^A - Spesa

NUMERO		CAPITOLI DENOMINAZIONE	PREVISIONI INIZIALI PER L'ESERCIZIO 2021	PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2021	VARIAZIONI PER L'ESERCIZIO 2022	PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2022
2021	2022					
10337	10337	Spese per selezione del personale	400.000,00	154.208,80	225.791,20	380.000,00
10338	10338	Spese per formazione	600.000,00	777.390,00	-127.390,00	650.000,00
10339	10339	Traduzioni e servizi di interpretariato	100.000,00	100.000,00	-10.000,00	90.000,00
10341	10341	Spese per la tutela della salute e la sicurezza sui luoghi di lavoro	525.000,00	561.970,00	-307.170,00	254.800,00
10343	10343	Gestione del sistema informatico, servizi e consulenze in materia di sistemi informativi	3.560.955,00	4.114.894,00	-114.894,00	4.000.000,00
10345	10345	Servizi per la conservazione della documentazione d'Istituto	61.000,00	61.000,00	-2.200,00	58.800,00
10347	10347	Oneri connessi al funzionamento dell'Arbitro per le Controversie Finanziarie	300.000,00	360.000,00	60.000,00	420.000,00
10349	10349	Oneri previdenziali e assistenziali per prestazioni diverse da parte di terzi	40.000,00	40.000,00	-800,00	39.200,00
10353	10353	Oneri finanziari	20.000,00	20.000,00	-3.000,00	17.000,00
10355	10355	Spese per missioni e trasferte	914.500,00	614.500,00	275.500,00	890.000,00
		<i>Spese per missioni e trasferte per il personale</i>	<i>814.500,00</i>	<i>514.500,00</i>	<i>285.500,00</i>	<i>800.000,00</i>
		<i>Spese per missioni e trasferte per i Componenti la Commissione</i>	<i>100.000,00</i>	<i>100.000,00</i>	<i>-10.000,00</i>	<i>90.000,00</i>
10357	10357	Spese per missioni e trasferte per i componenti del Comitato degli operatori di mercato e degli investitori	5.000,00	5.000,00	-500,00	4.500,00
		Totale categoria 3 ^A	20.613.468,00	21.791.555,70	-971.599,70	20.819.956,00
		Categoria 4 ^A - Oneri per ripristino immobilizzazioni ed altri accantonamenti				
10401	10401	Accantonamento al Fondo ripristino beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
10403	10403	Accantonamento al Fondo ripristino beni mobili	3.130.000,00	3.130.000,00	-30.000,00	3.100.000,00
10405	10405	Accantonamento al Fondo ammortamento oneri capitalizzati	222.885,00	222.885,00	0,00	222.885,00
10407	10407	Accantonamento al Fondo compensazione entrate contributive	0,00	0,00	0,00	0,00
10409	10409	Accantonamento al Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00
10411	10411	Accantonamento al Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex art. 2043 c.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
10413	10413	Accantonamento al Fondo per la gestione di accordi di gemellaggio	0,00	0,00	0,00	0,00
10415	10415	Accantonamento al Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi	0,00	4.500.000,00	-4.500.000,00	0,00
10417	10417	Accantonamento al Fondo restituzione somme rese indisponibili da provvedimenti di legge	0,00	0,00	0,00	0,00
10419	10419	Accantonamento al Fondo per la tutela stragiudiziale dei risparmiatori e degli investitori	250.000,00	400.000,00	-150.000,00	250.000,00
10421	10421	Accantonamento al Fondo oneri per rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00
10423	10423	Accantonamento al Fondo per la stabilizzazione delle entrate contributive	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria 4 ^A	3.602.885,00	8.252.885,00	-4.680.000,00	3.572.885,00
		Categoria 5 ^A - Altre spese				
10501	10501	Fondo di riserva per spese impreviste e maggiori spese	750.000,00	247.018,00	192.982,00	440.000,00
10503	10503	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
10505	10505	Restituzioni e rimborsi diversi	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00
10507	10507	Spese relative alla concessione di borse di studio e di tirocini	288.000,00	452.000,00	148.000,00	600.000,00
10509	10509	Oneri vari	110.000,00	110.000,00	-62.000,00	48.000,00
10511	10511	Oneri su titoli di Stato immobilizzati	505.700,00	505.700,00	-190.000,00	315.700,00
10513	10513	Trasferimenti di risorse finanziarie a favore di altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
10515	10515	Rifusione spese di lite	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00

Preventivo finanziario annuale: Parte II^a - Spesa

NUMERO		CAPITOLI DENOMINAZIONE	PREVISIONI	PREVISIONI	VARIAZIONI	PREVISIONI
			INIZIALI PER L'ESERCIZIO 2021	DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2021	PER L'ESERCIZIO 2022	PER L'ESERCIZIO 2022
2021	2022					
		Totale categoria 5 [^]	2.203.700,00	1.864.718,00	88.982,00	1.953.700,00
		Totale titolo I	155.898.623,00	160.557.778,70	-5.562.617,70	167.596.944,00
		Totale spese correnti	155.898.623,00	160.557.778,70	-5.562.617,70	167.596.944,00
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
		Categoria 6 [^] - Spese per beni immobili				
20601	20601	Acquisto beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
20603	20603	Manutenzione straordinaria immobili	1.061.000,00	1.069.222,60	-360.482,60	708.740,00
		Totale categoria 6 [^]	1.061.000,00	1.069.222,60	-360.482,60	708.740,00
		Categoria 7 [^] - Immobilizzazioni tecniche				
20701	20701	Acquisto e manutenzione straordinaria attrezzature, impianti e mezzi di trasporto	124.000,00	124.000,00	-55.000,00	69.000,00
20703	20703	Acquisto e manutenzione straordinaria mobili e arredi	72.000,00	72.000,00	-7.000,00	65.000,00
20705	20705	Spese per acquisizione di hardware e per acquisizione e produzione di software	4.054.792,00	4.555.785,00	-55.785,00	4.500.000,00
		Totale categoria 7 [^]	4.250.792,00	4.751.785,00	-117.785,00	4.634.000,00
		Totale titolo II	5.311.792,00	5.821.007,60	-478.267,60	5.342.740,00
		Totale spese in c/capitale	5.311.792,00	5.821.007,60	-478.267,60	5.342.740,00
		Totale spese correnti e in c/capitale (titoli I e II)	161.210.415,00	166.378.786,30	-6.040.885,30	172.939.684,00
		TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
		Categoria 8 [^] - Spese aventi natura di partite di giro				
30801	30801	Versamento ritenute sugli emolumenti dei Componenti la Commissione	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
30803	30803	Versamento ritenute sugli emolumenti del personale	35.000.000,00	35.000.000,00	0,00	35.000.000,00
30805	30805	Versamento ritenute su compensi per prestazioni da parte di terzi	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
30807	30807	Anticipazioni erogate agli economi cassieri	600.000,00	600.000,00	0,00	600.000,00
30809	30809	Altre ritenute	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00
30811	30811	Rimborso erronei versamenti di contribuzioni	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00
		Totale categoria 8 [^]	39.000.000,00	39.000.000,00	0,00	39.000.000,00
		Totale titolo III	39.000.000,00	39.000.000,00	0,00	39.000.000,00
		Riepilogo dei titoli				
		TITOLO I	155.898.623,00	160.557.778,70	7.039.165,30	167.596.944,00
		TITOLO II	5.311.792,00	5.821.007,60	-478.267,60	5.342.740,00
		TITOLO III	39.000.000,00	39.000.000,00	0,00	39.000.000,00
		Totale delle spese (titoli I, II e III)	200.210.415,00	205.378.786,30	6.560.897,70	211.939.684,00
		TOTALE GENERALE	200.210.415,00	205.378.786,30	6.560.897,70	211.939.684,00

	DENOMINAZIONE	PREVISIONI PER L'ESERCIZIO	VIGILANZA	REGOLAMENTAZIONE	SERVIZI GENERALI	ARBITRO PER LE CONTROVERSIE	EDUCAZIONE FINANZIARIA
		2022					
	TITOLO I - SPESE CORRENTI						
	Categoria 1^ - Spese per il personale e per i Componenti la Commissione						
10101	Retribuzioni lorde per il personale	80.546.007	35.599.545	2.196.585	39.636.343	3.113.534	
10102	Indennità lorde per i Componenti la Commissione	1.200.000			1.200.000		
10103	Oneri previdenziali e assistenziali	22.301.256	9.522.878	587.586	11.357.921	832.870	
10105	Accantonamenti ai Fondi di quiescenza	11.533.082	5.617.608	346.621	5.077.537	491.316	
10107	Accantonamenti ai Fondi pensionistici integrativi	11.536.498	5.322.132	328.389	5.420.503	465.473	
10109	Altre spese	5.970.460	1.473.821	90.939	4.276.800	128.900	
	Totale categoria 1^	133.087.303	57.535.984	3.550.121	66.969.105	5.032.094	0
	Categoria 2^ - Imposte e tasse a carico dell'Amministrazione						
10201	Imposta regionale sulle attività produttive (Irap)	7.020.000	2.990.362	184.513	3.583.588	261.537	
10203	Imposta di registro, bolli, tasse e canoni (smaltimento rifiuti, occupazione spazi)	593.100			593.100		
10205	Ritenute su interessi attivi e altri redditi da capitale	550.000			550.000		
	Totale categoria 2^	8.163.100	2.990.362	184.513	4.726.688	261.537	0
	Categoria 3^ - Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi						
10301	Canoni di locazione ed oneri condominiali	223.000			223.000		
10303	Utenze	1.249.380			1.249.380		
10305	Manutenzione e gestione ordinaria beni immobili	2.326.728			2.326.728		
10307	Manutenzione e riparazione ordinaria beni mobili	1.054.078			1.054.078		
10309	Gestione mezzi di trasporto	36.500			36.500		
10311	Spese d'ufficio	168.000			168.000		
10313	Spese minute e urgenti	10.000			10.000		
10315	Inserzioni e pubblicazioni d'Istituto	108.900			98.900	10.000	
10317	Spese legali, giudiziarie e notarili	346.000			346.000		
10319	Spese di rappresentanza	20.000			20.000		
10321	Organizzazione di convegni, seminari, gruppi di lavoro ed altre manifestazioni di interesse istituzionale e per iniziative di educazione finanziaria	316.800			132.000	100.000	84.800
10323	Quote di iscrizione ad Organismi nazionali ed internazionali	2.440.000			2.440.000		
10325	Noleggio attrezzature, impianti ed arredi	88.750			88.750		
10327	Acquisto/abbonamento materiale di informazione e abbonamenti a banche dati ed agenzie di stampa	1.304.920			1.304.920		
10329	Acquisto e rilegatura di materiale di informazione per la biblioteca	237.600			237.600		
10331	Noleggio, manutenzione e assistenza prodotti hardware e software ed infrastrutture di telecomunicazione	3.900.000	913.316		2.986.684		
10333	Compensi e rimborsi spese ai membri del Collegio dei revisori	42.000			42.000		
10335	Consulenze e collaborazioni di esperti ed organismi esterni	33.000			33.000		
10336	Oneri per la realizzazione di progetti di ricerca sperimentale funzionali alle attività istituzionali	110.000			10.000		100.000
10337	Spese per selezione del personale	380.000			380.000		
10338	Spese per formazione	650.000	90.000	5.000	545.000	10.000	
10339	Traduzioni e servizi di interpretariato	90.000			90.000		
10341	Spese per la tutela della salute e la sicurezza sui luoghi di lavoro	254.800			254.800		
10343	Gestione del sistema informatico, servizi e consulenze in materia di sistemi informativi	4.000.000	0		4.000.000		
10345	Servizi per la conservazione della documentazione d'Istituto	58.800			58.800		
10347	Oneri connessi al funzionamento dei sistemi di risoluzione stragiudiziale delle controversie	420.000			0	420.000	
10349	Oneri previdenziali e assistenziali per prestazioni diverse da parte di terzi	39.200			39.200		
10353	Oneri finanziari	17.000			17.000		
10355	Spese per missioni e trasferte	890.000			890.000		
10357	Spese per missioni e trasferte per i componenti del Comitato degli operatori di mercato e degli investitori	4.500			4.500		
	Totale categoria 3^	20.819.956	1.003.316	5.000	19.086.840	540.000	184.800
	Categoria 4^ - Oneri per ripristino immobilizzazioni ed altri accantonamenti						

	DENOMINAZIONE	PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2022	VIGILANZA	REGOLAMENTAZIONE	SERVIZI GENERALI	ARBITRO PER LE CONTROVERSIE	EDUCAZIONE FINANZIARIA
10401	Accantonamento al Fondo ripristino beni immobili	0			0		
10403	Accantonamento al Fondo ripristino beni mobili	3.100.000			3.100.000		
10405	Accantonamento al Fondo ammortamento oneri capitalizzati	222.885			222.885		
10407	Accantonamento al Fondo compensazione entrate contributive	0			0		
10409	Accantonamento al Fondo svalutazione crediti	0			0		
10411	Accantonamento al Fondo rischi connessi a ipotesi di risarcimento danni ex	0			0		
10413	Accantonamento al Fondo per la gestione di accordi di gemellaggio	0			0		
10415	Accantonamento al Fondo rischi restituzione somme liquidate a favore dell'Istituto da provvedimenti giudiziari non definitivi	0			0		
10417	Accantonamento al Fondo restituzione somme rese indisponibili da provvedimenti di legge	0			0		
10419	Accantonamento al Fondo per la tutela stragiudiziale dei risparmiatori e degli investitori	250.000			250.000		
10421	Accantonamento al Fondo oneri per rinnovi contrattuali	0			0		
10423	Accantonamento al Fondo per la stabilizzazione delle entrate contributive	0			0		
	Totale categoria 4^	3.572.885	0	0	3.572.885	0	0
	Categoria 5^ - Altre spese						
10501	Fondo di riserva per spese impreviste e maggiori spese	440.000			440.000		
10503	Fondo pluriennale vincolato	0			0		
10505	Restituzioni e rimborsi diversi	150.000			150.000		
10507	Spese relative alla concessione di borse di studio e di tirocini	600.000			600.000		
10509	Oneri vari	48.000			48.000		
10511	Oneri su titoli di Stato immobilizzati	315.700			315.700		
10513	Trasferimenti di risorse finanziarie a favore di altre amministrazioni pubbliche	0			0		
10515	Rifusione spese di lite	400.000			400.000		
	Totale categoria 5^	1.953.700	0	0	1.953.700	0	0
	Totale titolo I	167.596.944	61.529.662	3.739.634	96.309.218	5.833.631	184.800
	Totale spese correnti	167.596.944	61.529.662	3.739.634	96.309.218	5.833.631	184.800
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	Categoria 6^ - Spese per beni immobili						
20601	Acquisto beni immobili	0					
20603	Manutenzione straordinaria immobili	708.740			708.740		
	Totale categoria 6^	708.740	0	0	708.740	0	0
	Categoria 7^ - Immobilizzazioni tecniche						
20701	Acquisto e manutenzione straordinaria attrezzature, impianti e mezzi di trasporto	69.000			69.000		
20703	Acquisto e manutenzione straordinaria mobili e arredi	65.000			65.000		
20705	Spese per acquisizione di hardware e per acquisizione e produzione di software	4.500.000	495.045		4.004.955		
	Totale categoria 7^	4.634.000	495.045	0	4.138.955	0	0
	Totale titolo II	5.342.740	495.045	0	4.847.695	0	0
	Totale spese in c/capitale	5.342.740	495.045	0	4.847.695	0	0
	Totale spese correnti e in c/capitale (titoli I e II)	172.939.684	62.024.707	3.739.634	101.156.913	5.833.631	184.800

Preventivo finanziario annuale: Parte II^A - Spesa ripartita per centri di costo

		PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2022
	Centri di Costo	
1000	<i>Commissione</i>	
1100	<i>Spese per i Componenti la Commissione</i>	
	Indennità ed oneri accessori, oneri previdenziali e fiscali, accantonamento per indennità di fine incarico	1.649.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	10.000
	Spese per missioni e trasferte	90.000
1200	<i>Segretariato Generale</i>	
1210	<i>Segretariato Generale</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	2.402.815
	Spese per formazione	5.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	0
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	0
	Spese informatiche	0
1300	<i>Uffici non coordinati</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	11.836.471
	Spese per formazione	25.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	30.000
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	0
	Spese informatiche	0
1400	<i>Arbitro per le Controversie Finanziarie</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	5.293.631
	Spese per formazione	10.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	100.000
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	420.000
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	10.000
	Spese informatiche	0
2000	<i>Avvocato Generale e Consulenza Legale</i>	
2100	<i>Avvocato Generale</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	524.215
	Spese per formazione	2.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	0
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	0
	Spese informatiche	0
2200	<i>Consulenza Legale</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	9.562.045
	Spese per formazione	20.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	0
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie, notarili e spese di lite	746.000
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	0
	Spese informatiche	0
3000	<i>Direzione Generale</i>	
3100	<i>Direzione Generale</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	5.925.344
	Spese per formazione	20.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	10.000
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	0
	Spese informatiche	0
3200	<i>Ufficio Sanzioni Amministrative</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	2.740.995
	Spese per formazione	5.000

Preventivo finanziario annuale: Parte II^ - Spesa ripartita per centri di costo

		PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2022
	Centri di Costo	
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	0
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	0
	Spese informatiche	0
3300	<i>Divisioni di front-office</i>	
3310	<i>Divisione Informazione Emittenti</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	10.477.175
	Spese per formazione	15.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	0
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	0
	Spese informatiche	0
3320	<i>Divisione Corporate Governance</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	11.183.583
	Spese per formazione	15.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	0
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	0
	Spese informatiche	0
3330	<i>Divisione Mercati</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	15.487.263
	Spese per formazione	20.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	0
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	0
	Spese informatiche	913.316
3340	<i>Divisione Intermediari</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	12.858.210
	Spese per formazione	20.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	0
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	0
	Spese informatiche	0
3350	<i>Divisione Ispettorato</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	7.779.133
	Spese per formazione	15.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	0
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	0
	Spese informatiche	0
3400	<i>Divisioni strumentali e di supporto</i>	
3410	<i>Divisione Studi</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	7.838.200
	Spese per formazione	20.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	100.000
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	110.000
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	286.500
	Spese informatiche	0
3420	<i>Divisione Amministrazione</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	14.596.726
	Spese per formazione	25.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	0
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0

Preventivo finanziario annuale: Parte II^ - Spesa ripartita per centri di costo

		PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2022
	Centri di Costo	
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	50.000
	Spese informatiche	0
3430	<i>Divisione Strategie Regolamentari</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	3.734.634
	Spese per formazione	5.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	0
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	0
	Spese informatiche	0
3440	<i>Divisione Tutela del Consumatore</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	5.729.034
	Spese per formazione	20.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	0
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	0
	Spese informatiche	0
3450	<i>Divisione Infrastrutture Informatiche</i>	
	Retribuzioni ed oneri accessori oneri previdenziali e fiscali	9.490.531
	Spese per formazione	80.000
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	0
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	0
	Spese legali, giudiziarie e notarili	0
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	0
	Spese informatiche	0
4000	<i>Gestione Amministrativa Centralizzata (spese non riferibili a specifiche unità organizzative)</i>	
4100	<i>Spese per il personale</i>	
4110	Spese per formazione	328.000
4120	Altre spese per il personale	1.778.298
4200	<i>Spese per beni di consumo e servizi</i>	
	Gestione delle sedi dell'Istituto	5.196.736
	Gestione mezzi di trasporto	36.500
	Spese d'ufficio	276.300
	Spese informatiche di natura corrente	7.041.684
	Spese di rappresentanza e per organizzazione di eventi ed incontri di lavoro	86.800
	Consulenze, collaborazione di esperti ed organismi esterni	75.000
	Spese per selezione del personale	380.000
	Pubblicazioni, materiale di informazione e banche dati	1.304.920
	Contributi e quote di iscrizione ad organismi nazionali ed internazionali	2.440.000
	Oneri previdenziali finanziari e fiscali	1.535.000
4300	<i>Oneri per ripristino immobilizzazioni ed altri accantonamenti</i>	
	Accantonamento ai Fondi ripristino immobilizzazioni	3.322.885
	Accantonamento ai Fondi rischi ed oneri	250.000
4400	<i>Altre spese non classificabili</i>	
	Fondo di riserva per spese impreviste e maggiori spese e Fondo pluriennale vincolato	440.000
	Rimborsi diversi, borse di studio e tirocini, oneri vari	798.000
	Trasferimenti di risorse finanziarie a favore di altre amministrazioni pubbliche	0
4500	<i>Spese per beni immobili</i>	
	Acquisto e manutenzione straordinaria beni immobili	708.740
4600	<i>Immobilitazioni tecniche</i>	
	Acquisto e manutenzione straordinaria attrezzature, impianti ed arredi	134.000
	Spese informatiche in conto capitale	4.500.000
TOTALE GENERALE		172.939.684

Commissione Nazionale per le società e la Borsa
BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2022

Preventivo finanziario

Tabella dimostrativa dell'Avanzo di amministrazione
presunto dell'esercizio 2021

CASSA DISPONIBILE AL 1.1.2021 [a]	€	10.173.510,67	
Incassi per competenza e residui dall'1.1.2021 al 31.10.2021	€	129.268.515,23	
Incassi presunti per competenza e residui dal 1.11.2021 al 31.12.2021	€	2.500.000,00	
TOTALE INCASSI PRESUNTI AL 31.12.2021 [b]	€	131.768.515,23	(+)
Pagamenti per competenza e residui dall'1.1.2021 al 31.10.2021	€	94.429.895,52	
Pagamenti presunti per competenza e residui dal 1.11.2021 al 31.12.2021	€	20.000.000,00	
TOTALE PAGAMENTI PRESUNTI AL 31.12.2021 [c]	€	114.429.895,52	(-)
ACCANTONAMENTI PRESUNTI AI FONDI DI QUIESCENZA ED AI FONDI PENSIONISTICI INTEGRATIVI.....	€	22.056.036,00	(-)
ACCANTONAMENTI PRESUNTI AI FONDI PER RIPRISTINO IMMOBILIZZAZIONI	€	2.877.885,00	(-)
ACCANTONAMENTI PRESUNTI AI FONDI RISCHI ED ONERI.....	€	7.550.000,00	(-)
UTILIZZO PRESUNTO FONDI RIPRISTINO IMMOBILIZZAZIONI	€	2.052.723,05	(+)
UTILIZZO/SVINCOLO PRESUNTO FONDI RISCHI ED ONERI	€	11.257.119,09	(+)
UTILIZZO FONDO STABILIZZAZIONE ENTRATE CONTRIBUTIVE	€	4.700.000,00	(+)
RESIDUI ATTIVI PRESUNTI AL 31.12.2021 [d]	€	15.079.542,86	(+)
RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL 31.12.2021 [e]	€	27.639.375,00	(-)
SALDO NEGATIVO PROVENTI/ONERI SU TITOLI DI STATO IMMOBILIZZATI	€	478.219,38	(+/-)
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	€	0,00	(-)
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE AL 31.12.2021	€	0,00	

[a] Cassa al 31.12.2020 (€ 157.543.857) e valore al 31.12.2020 dei titoli figuranti in Bilancio alla stessa data (€ 174.743.947), al netto delle consistenze, sempre alla stessa data del 31.12.2020, dei Fondi ripristino immobilizzazioni (€ 43.068.958), dei Fondi per il trattamento di fine rapporto (€ 67.705.149), dei Fondi rischi ed oneri (€ 191.291.300), del Fondo per la stabilizzazione delle entrate contributive (€ 15.759.480), nonché delle somme vincolate per ritenute di legge operate a fine 2020 e da versare negli esercizi successivi (€ 4.289.406).

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

[c] Non sono ricompresi i pagamenti effettuati per partite di giro ed i pagamenti dell'esercizio a valere sui Fondi di quiescenza (€ 4.791.865,93 in complesso) e sui Fondi pensionistici (€ 3.424.548,42 in complesso).

[d] Al netto di quelli eliminabili perché non più esigibili (€ 761).

[e] Al netto di quelli eliminabili perché non più dovuti (€ 62.710).

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2022

Preventivo finanziario annuale

QUADRO RIASSUNTIVO

ENTRATA		SPESA	
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		TITOLO I - SPESE CORRENTI	
<i>Cat. 1[^] - Trasferimento da parte dello Stato</i>	250.000,00	<i>Cat. 1[^] - Spese per il personale e per i Componenti la Commissione</i>	133.087.303,00
<i>Cat. 2[^] - Contributi di vigilanza</i>	130.492.413,00	<i>Cat. 2[^] - Imposte e tasse a carico dell'Amministrazione</i>	8.163.100,00
<i>Cat. 3[^] - Entrate diverse</i>	42.197.271,00	<i>Cat. 3[^] - Spese per acquisizione di beni di consumo e servizi</i>	20.819.956,00
		<i>Cat. 4[^] - Oneri per ripristino immobilizzazioni ed altri accantonamenti</i>	3.572.885,00
		<i>Cat. 5[^] - Altre Spese</i>	1.953.700,00
Totale titolo I - Entrate correnti	172.939.684,00	Totale titolo I - Spese correnti	167.596.944,00
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	
<i>Cat. 4[^] - Entrate in conto capitale</i>	0,00	<i>Cat. 6[^] - Spese per beni immobili</i>	708.740,00
		<i>Cat. 7[^] - Immobilizzazioni tecniche</i>	4.634.000,00
Totale titolo II - Entrate in conto capitale	0,00	Totale titolo II - Spese in conto capitale	5.342.740,00
Totale entrate correnti e in c/capitale (titoli I e II)	172.939.684,00	Totale spese correnti e in c/capitale (titoli I e II)	172.939.684,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO		TITOLO III - PARTITE DI GIRO	
<i>Cat. 8[^] - Entrate aventi natura di partite di giro</i>	39.000.000,00	<i>Cat. 8[^] - Spese aventi natura di partite di giro</i>	39.000.000,00
Totale titolo III	39.000.000,00	Totale titolo III	39.000.000,00
Totale delle entrate (titoli I, II e III)	211.939.684,00	Totale delle spese (titoli I, II e III)	211.939.684,00
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto 2021	0,00		
TOTALE GENERALE	211.939.684,00	TOTALE GENERALE	211.939.684,00