

PROSPETTO DI RIPARTIZIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE PER TITOLI, CATEGORIE E CAPITOLI									
Tit.	Cat.	Cap.		ENTRATE				Differenza accertamenti - previsioni (b - a)	
				Previsione definitiva anno 2009 (a)	Accertamenti				
					Importo totale (b)	di cui riscossioni	di cui totale crediti		di cui totale residui attivi
			Totale entrate	51.520.000,00	49.865.318,65	48.888.167,17	977.151,48	0,00	-1.654.681,35
IV			PARTITE DI GIRO						
	6 ^A		ENTRATE DERIVANTI DA PARTITE DI GIRO						
		40601	Partite di giro	58.023.000,00	29.085.514,07	17.738.005,08	347.508,99	11.000.000,00	-28.937.485,93
		40602	Fondo per la realizzazione del progetto pilota per il monitoraggio della incidentalità degli autoveicoli (decreto M.A.P. 23.11.2004)	700.000,00	41.917,44	36.863,15	0,00	5.054,29	-658.082,56
		40603	Convenzione MISE progetto "preventivatore"	30.000,00	1.654,91	1.455,45	0,00	199,46	-28.345,09
			Totale ...	58.753.000,00	29.129.086,42	17.776.323,68	347.508,99	11.005.253,75	-29.623.913,58
			Totale titolo IV	58.753.000,00	29.129.086,42	17.776.323,68	347.508,99	11.005.253,75	-29.623.913,58
			TOTALE	110.273.000,00	78.994.405,07	66.664.490,85	1.324.660,47	11.005.253,75	-31.278.594,93
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO da:						
			-contributo di vigilanza sull'attività di ass. e riass.	1.610.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			-contributo di vigilanza sugli intermediari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			-contributo di vigilanza sui periti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ex art.6, comma 3, regolamento per la contabilità e l'amministrazione	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE A PAREGGIO	112.583.000,00	78.994.405,07	66.664.490,85	1.324.660,47	11.005.253,75	-31.278.594,93

PROSPETTO DI RIPARTIZIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE PER TITOLI, CATEGORIE E CAPITOLI									
Tit.	Cat.	Cap.		SPESE				Differenza impegni - previsioni (b - a)	
				Previsione definitiva anno 2009 (a)	Impegni				
					Importo totale (b)	di cui pagamenti	di cui totale debiti		di cui totale residui passivi
I			SPESE CORRENTI						
	1 ^A		ORGANI DELL'ISTITUTO						
		10101	Indennità di presidenza	295.000,00	291.477,50	291.477,50	0,00	0,00	-3.522,50
		10102	Indennità componenti Consiglio	660.000,00	498.564,62	498.564,62	0,00	0,00	-161.435,38
		10103	Missioni e rimborsi organi Istituto	30.000,00	15.462,03	14.622,48	839,55	0,00	-14.537,97
			Totale ...	985.000,00	805.504,15	804.664,60	839,55	0,00	-179.495,85
	2 ^A		ONERI DI FUNZIONAMENTO						
		10201	Stipendi	25.320.000,00	25.148.414,01	23.019.771,44	218.642,57	1.910.000,00	-171.585,99
		10202	Oneri previdenziali e assistenziali	7.120.000,00	6.878.929,77	6.257.081,16	3.848,61	618.000,00	-241.070,23
		10203	Compensi per lavoro straordinario	1.800.000,00	1.793.410,11	1.743.410,11	0,00	50.000,00	-6.589,89
		10204	Indennità e rimborsi spese per missioni all'interno	1.020.000,00	1.019.977,60	1.005.775,62	14.201,98	0,00	-22,40
		10205	Indennità e rimborsi spese per missioni all'estero	550.000,00	549.591,84	541.091,84	8.500,00	0,00	-408,16
		10206	Altri oneri del personale	3.955.000,00	3.944.415,34	1.930.647,87	1.302.312,27	711.455,20	-10.584,66
		10207	Spese di formazione professionale	270.000,00	269.949,66	118.769,66	9.020,00	142.160,00	-50,34
		10208	Spese per funzionamento di commissioni e comitati	560.000,00	397.146,35	337.862,35	0,00	59.284,00	-162.853,65
		10209	Prestazioni professionali	199.000,00	197.537,05	189.279,47	8.257,58	0,00	-1.462,95
		10210	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a congressi, convegni e altre manifestazioni	160.000,00	96.349,79	92.869,79	3.480,00	0,00	-63.650,21
		10211	Canoni di locazione e oneri accessori	3.400.000,00	3.299.400,17	3.138.680,17	720,00	160.000,00	-100.599,83
		10212	Acquisto di beni di consumo	270.000,00	230.777,89	171.526,15	40.339,52	18.912,22	-39.222,11
		10213	Spese per servizi e utenze	3.721.000,00	3.289.747,99	2.495.536,20	368.487,64	425.724,15	-431.252,01
		10214	Manutenzione ordinaria beni mobili e immobili	161.000,00	102.676,86	78.047,28	18.213,42	6.416,16	-58.323,14
		10215	Spese di rappresentanza	40.000,00	39.999,61	37.032,81	2.641,50	325,30	-0,39
		10216	Spese di pubblicità	90.000,00	33.248,76	24.848,76	0,00	8.400,00	-56.751,24
		10217	Spese per pubblicazioni	95.000,00	38.555,89	35.563,30	1.333,28	1.659,31	-56.444,11
			Totale ...	48.731.000,00	47.330.128,69	41.217.793,98	1.999.998,37	4.112.336,34	-1.400.871,31

PROSPETTO DI RIPARTIZIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE PER TITOLI, CATEGORIE E CAPITOLI									
Tit.	Cat.	Cap.		Previsione definitiva anno 2009 (a)	Impegni			Differenza impegni - previsioni (b - a)	
					Importo totale (b)	di cui pagamenti	di cui totale debiti		di cui totale residui passivi
II	3 ^A		ONERI VARI E STRAORDINARI						
		10301	Oneri tributari e finanziari	2.900.000,00	2.762.563,17	2.275.077,48	270.030,22	217.455,47	-137.436,83
		10302	Altri oneri	330.000,00	189.623,19	187.322,83	2.300,36	0,00	-140.376,81
			Totale ...	3.230.000,00	2.952.186,36	2.462.400,31	272.330,58	217.455,47	-277.813,64
	4 ^A			FONDI COSTITUITI IN BASE A DISPOSIZIONI NORMATIVE E REGOLAMENTARI					
		10401	Fondo di riserva spese imprevidite	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00
		10402	Fondo di compensazione entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10403	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale ...	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00
			Totale titolo I	53.026.000,00	51.087.819,20	44.484.858,89	2.273.168,50	4.329.791,81	-1.938.180,80
II	5 ^A		SPESE IN CONTO CAPITALE						
			ACQUISTO IMMOBILIZZAZIONI						
		20501	Acquisto immobili e oneri di ristrutturazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		20502	Acquisto impianti, attrezzature e macchine d'ufficio non informatiche	55.000,00	54.055,33	4.620,07	315,00	49.120,26	-944,67
		20503	Acquisto apparecchiature e programmi informatici	669.000,00	86.568,45	47.678,45	1.547,20	37.342,80	-582.431,55
		20504	Acquisto mobili d'ufficio e arredi	80.000,00	79.970,26	39.640,84	28.735,27	11.594,15	-29,74
	20505	Acquisto automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale ...	804.000,00	220.594,04	91.939,36	30.597,47	98.057,21	-583.405,96	
	6 ^A			CONCESSIONE CREDITI E ACQUISTO VALORI MOBILIARI					
		20601	Concessione crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20602		Acquisto valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Totale titolo II	804.000,00	220.594,04	91.939,36	30.597,47	98.057,21	-583.405,96	

PROSPETTO DI RIPARTIZIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE PER TITOLI, CATEGORIE E CAPITOLI									
Tit.	Cat.	Cap.		Previsione definitiva anno 2009 (a)	Impegni			Differenza impegni - previsioni (b - a)	
					Importo totale (b)	di cui pagamenti	di cui totale debiti		di cui totale residui passivi
III			USCITE DERIVANTI DA ESTINZIONE DI PRESTITI						
	7 ^A		ESTINZIONE PRESTITI						
		30701	Rimborsi mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		30702	Rimborsi di altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Totale ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Totale titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Totale spese	53.830.000,00	51.308.413,24	44.576.798,25	2.303.765,97	4.427.849,02	-2.521.586,76
IV			PARTITE DI GIRO						
	8 ^A		USCITE DERIVANTI DA PARTITE DI GIRO						
		40801	Partite di giro	58.023.000,00	29.085.514,07	27.232.603,60	1.836.954,74	15.955,73	-28.937.485,93
		40802	Fondo per la realizzazione del progetto pilota per il monitoraggio della incidentalità degli autoveicoli (decreto M.A.P. 23.11.2004)	700.000,00	96,00	96,00	0,00	0,00	-699.904,00
		40803	Convenzione MISE progetto "preventivatore"	30.000,00	191,82	191,82	0,00	0,00	-29.808,18
			Totale ...	58.753.000,00	29.085.801,89	27.232.891,42	1.836.954,74	15.955,73	-29.667.198,11
			Totale titolo IV	58.753.000,00	29.085.801,89	27.232.891,42	1.836.954,74	15.955,73	-29.667.198,11
			TOTALE	112.583.000,00	80.394.215,13	71.809.689,67	4.140.720,71	4.443.804,75	-32.188.784,87
			DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE A PAREGGIO	112.583.000,00	80.394.215,13	71.809.689,67	4.140.720,71	4.443.804,75	-32.188.784,87

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO
DELLE ENTRATE E DELLE SPESE PER TITOLI**

BILANCIO CONSUNTIVO 2009

PAGINA BIANCA

ISVAP - Bilancio consuntivo anno 2009

ALL. E

SITUAZIONE GENERALE FINANZIARIA AL 31/12/2009

FONDO DI CASSA All'1/1/2009		5.647.830,16
TOTALE RISCOSSIONI ANNO 2009	+	78.486.499,05
TOTALE PAGAMENTI ANNO 2009	-	77.510.065,87
DIFFERENZA RISCOSSIONI/PAGAMENTI		976.433,18
FONDO DI CASSA AL 31/12/2009		6.624.263,34
CREDITI		
Totale crediti anno 2009 e precedenti	+	3.694.794,90
Totale crediti anni precedenti eliminati	-	0,00 +
		3.694.794,90
RESIDUI ATTIVI		
Totale residui attivi anno 2009 e precedenti	+	11.521.910,04
Totale residui attivi anni precedenti eliminati	-	0,00 +
		11.521.910,04
DEBITI		
Totale debiti anno 2009 e precedenti	+	4.770.002,62
Totale debiti anni precedenti eliminati	-	0,00 -
		4.770.002,62
RESIDUI PASSIVI		
Totale residui passivi anno 2009 e precedenti	+	9.435.496,89
Totale residui passivi anni precedenti eliminati	-	31.403,93 -
		9.404.092,96
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO:		
- per la copertura degli oneri di vigilanza sull'attività di ass. e riass.	+	1.896.450,70
- per la copertura degli oneri di vigilanza sugli intermediari	+	0,00
- per la copertura degli oneri di vigilanza sui periti	+	0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ex art.6, comma 3 reg.cont.	+	5.770.422,00
		7.666.872,70
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2009		7.666.872,70

PAGINA BIANCA

**STATO PATRIMONIALE
E CONTO ECONOMICO 2009**

PAGINA BIANCA

ALL. F

STATO PATRIMONIALE ESERCIZIO 2009					
ATTIVO			Al 01.01.2009	Al 31.12.2009	
A		IMMOBILIZZAZIONI			
	I	Immobilizzazioni materiali			
		1	Attrezzature tecniche	460.894,62	273.512,07
		2	Mobili e arredi d'ufficio	256.469,98	236.226,33
		3	Autovetture	-	-
	4	Altri beni			
	II	1	Beni in corso di acquisizione	551.509,74	542.860,55
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		1.268.874,34	1.052.598,95
	B		ATTIVO CIRCOLANTE		
		I	Rimanenze	-	-
1			Beni di consumo		
II		Crediti			
		1	Crediti v/imprese di ass. e riass.	-	-
		2	Crediti v/Stato	-	-
		3	Crediti v/Altri	2.632.978,75	2.470.822,40
		4	Crediti v/intermediari	287.551,51	608.564,53
5		Crediti v/Erario (contributo periti)	234.629,56	540.133,56	
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		3.155.159,82	3.619.520,49		
III		Attività finanziarie			
		1	Titoli emessi e garantiti dallo Stato	-	-
		2	Altri titoli pubblici	-	-
	3	Altri titoli	-	-	
4	Altre disponibilità finanziarie	10.768.178,88	11.240.582,21		
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE		10.768.178,88	11.240.582,21		
IV	Disponibilità liquide				
	1	Depositi bancari e postali	6.379.650,28	6.883.680,13	
	2	Assegni	-	-	
3	Denaro e valori in cassa	-	-		
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE		6.379.650,28	6.883.680,13		
C	RATEI E RISCONTI				
	Ratei e risconti	-	-		
	1	Ratei attivi	-	-	
2	Risconti attivi	-	-		
TOTALE RATEI E RISCONTI		-	-		
TOTALE ATTIVO			21.571.863,32	22.796.381,78	
D	CONTI D'ORDINE				
	Crediti c/residui attivi	11.521.910,04	11.521.910,04		
	Debiti c/residui passivi	6.219.649,62	9.404.092,96		
	Debitori per fidejussioni beni dei terzi				
	Accantonamento T.F.R.	14.107.549,91	15.236.946,19		
TOTALE GENERALE			53.420.972,89	58.959.330,97	

STATO PATRIMONIALE ESERCIZIO 2009				
PASSIVO			Al 01.01.2009	Al 31.12.2009
A		PATRIMONIO NETTO		
	I	Patrimonio netto		
	1	Avanzi economici esercizi precedenti	31.980.256,52	31.980.256,52
	2	Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	-	1.556.504,29
	3	Disavanzo economico esercizi precedenti	- 15.510.381,65	- 15.510.381,65
		TOTALE PATRIMONIO NETTO	16.469.874,87	18.026.379,16
B		TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
	I	Trattamento di fine rapporto	-	-
	1	Fondo trattamento di fine rapporto	-	-
		TOTALE FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-
C		DEBITI		
	I	Debiti di finanziamento	-	-
	1	Debiti verso il tesoriere	-	-
		TOTALE DEBITI DI FINANZIAMENTO	-	-
	II	Debiti di funzionamento		
	1	Debiti v/fornitori	2.723.685,60	2.442.634,90
	2	Debiti v/istituti prev.	1.022.341,91	1.040.201,20
	3	Debiti tributari	1.138.504,56	1.097.924,72
	4	Debiti v/organi istituzionali	-	-
	5	Debiti v/dipendenti	212.206,20	180.000,04
	6	Altri debiti	5.250,18	9.241,76
		TOTALE DEBITI DI FUNZIONAMENTO	5.101.988,45	4.770.002,62
		TOTALE DEBITI	5.101.988,45	4.770.002,62
D		RATEI E RISCONTI		
	I	Ratei e risconti	-	-
	1	Ratei passivi	-	-
	2	Risconti passivi	-	-
		TOTALE RATEI E RISCONTI	-	-
		TOTALE PASSIVO	21.571.863,32	22.796.381,78
E		CONTI D'ORDINE		
		Crediti c/residui attivi	11.521.910,04	11.521.910,04
		Debiti c/residui passivi	6.219.649,62	9.404.092,96
		Depositi per fidejussioni beni dei terzi	-	-
		Accantonamento T.F.R.	14.107.549,91	15.236.946,19
		TOTALE GENERALE	53.420.972,89	58.959.330,97

ALL. G

CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2009				
	RICAVI		COSTI	
	Valori anno 2008	Valori anno 2009	Valori anno 2008	Valori anno 2009
PROVENTI GESTIONE CORRENTE				
1	Contributi di vigilanza	47.213.978,45	49.385.974,38	
2	Contributo di enti e privati			
3	Proventi da gestione di servizi			
4	Altri proventi	1.068.839,69	479.344,27	
ONERI GESTIONE CORRENTE				
5	Acquisto di beni di consumo		209.606,22	238.764,13
6	Spese per servizi generali		6.272.272,43	6.708.784,82
7	Spese per prestazioni professionali e organi istituzionali		1.357.049,50	1.407.901,09
8	Oneri finanziari e tributari		2.599.841,01	2.545.107,70
9	Spese per il personale:			
	a) Stipendi		26.035.886,96	25.026.455,09
	b) Oneri sociali e TFR		9.761.078,43	9.625.778,43
	c) Altri costi		1.859.241,32	2.113.298,99
10	Ammortamenti:			
	a) Ammortamento immobilizzazioni tecniche		346.718,09	279.366,18
	b) Ammortamento mobili ed arredi d'ufficio		61.870,84	69.347,24
	c) Ammortamento autovetture		2.181,25	-
	d) Ammortamento altri beni		-	-
11	Variazioni rimanenze beni consumo			-
12	Oneri diversi di gestione		164.285,26	294.010,69
	RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE	48.282.818,14	49.865.318,65	48.670.031,31
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
13	Plusvalenze da alienazioni			
14	Minusvalenze da alienazioni			
15	Sopravvenienze attive			
16	Sopravvenienze passive			
17	Svalutazione crediti			
18	Rivalutazioni			
19	Insussistenze di passivo			
	RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	-	-	-
	TOTALE RICAVI / COSTI	48.282.818,14	49.865.318,65	48.670.031,31
	RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	387.213,17		1.556.504,29

BILANCIO CONSUNTIVO 2009**NOTA INTEGRATIVA**

La presente nota integrativa al bilancio dell'esercizio 2009 viene redatta ai sensi dell'art. 19 del Regolamento per la contabilità e l'amministrazione dell'Autorità¹.

1) Criteri di valutazione delle voci dello Stato Patrimoniale

Le immobilizzazioni materiali includono gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente e sono iscritte nello stato patrimoniale al prezzo di acquisto, rettificato dai relativi fondi di ammortamento che ne rilevano il deperimento fisico ed economico, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzo. Le aliquote di ammortamento relative agli impianti, ai mobili e arredi d'ufficio e alle autovetture sono state calcolate nella misura del 20%, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata e di uscita del bene, misure queste da ritenersi congrue in relazione alla durata dei beni stessi (cinque anni). Per quanto attiene alle apparecchiature informatiche le aliquote di ammortamento sono state calcolate nella misura del 33%, ridotte ugualmente alla metà nell'esercizio di entrata e di uscita del bene, tenuto conto della rapida obsolescenza di tali beni (valutata in tre anni), secondo i nuovi criteri di ammortamento introdotti nell'esercizio 2006.

I crediti, pari a complessivi euro 3.619.520,49 sono iscritti al valore nominale e riguardano: crediti v/intermediari per contributi di vigilanza (€ 608.564,53); crediti verso l'erario per contributi dei periti² (€ 540.33,56); interessi attivi sui depositi bancari relativi all'ultimo trimestre (€11.990,02); rendimenti della gestione patrimoniale relativi all'intero esercizio (€ 187.365,46); depositi cauzionali a favore di Poste Italiane s.p.a. per la preaffrancatura della posta (€ 4.394,45); anticipi ai dipendenti per missioni da liquidare (€ 18.142,64); anticipazioni e liquidazioni di T.F.R (€ 2.242.428,63); rimborsi vari (€ 6.501,20).

I debiti di funzionamento, pari a complessivi euro 4.770.002,62, sono iscritti al valore nominale e riguardano: debiti v/fornitori relativi a forniture e prestazioni eseguite (€ 2.442.634,90); debiti v/istituti previdenziali e assistenziali relativi alle ritenute operate nel mese di dicembre e versate a gennaio (€ 1.040.201,20); debiti tributari per ritenute erariali sugli stipendi e compensi a terzi e IRAP del mese di dicembre, versati a gennaio (€ 1.097.924,72); debiti nei confronti dei dipendenti per compensi (€180.000,04) nonché altri debiti v/terzi (€ 9.241,76).

Le disponibilità liquide sono costituite dai depositi bancari presso la banca cassiere Monte dei Paschi di Siena e presso il gestore Banca Finnat Euramerica S.p.A. e risultano iscritte

¹ La nota integrativa indica in particolare:

- a) i criteri adottati nella valutazione delle voci dello Stato patrimoniale di cui all'art. 17 del Regolamento, nonché i criteri di ammortamento;
- b) le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo;
- c) i movimenti delle immobilizzazioni specificando per ciascuna voce il costo iniziale, le eventuali rivalutazioni, le acquisizioni, le alienazioni e le permute intervenute;
- d) la composizione delle voci ratei e risconti;
- e) la composizione dei conti d'ordine;
- f) l'ammontare del TFR e la quota di accantonamento dell'anno;
- g) le motivazioni relative alle eventuali modifiche dei criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati.

² Ai sensi dell'art. 337 del Codice i contributi di vigilanza a carico dei periti sono versati ad apposita unità previsionale del Bilancio dello Stato per la successiva assegnazione all'ISVAP.