

**COMMISSIONE NAZIONALE PER LE SOCIETA' E LA BORSA
- DELIBERAZIONE 29 dicembre 2008: Modalità e
termini di versamento della contribuzione dovuta,
ai sensi dell'articolo 40 della legge n.
724/1994, dei soggetti tenuti alla contribuzione
per l'esercizio 2009 (Deliberazione n. 16759).**

(Gazzetta Ufficiale n. 39 del 17 febbraio 2009)

**LA COMMISSIONE NAZIONALE
PER LE SOCIETA' E LA BORSA**

Vista la legge 7 giugno 1974, n. 216 e le successive modificazioni ed integrazioni;

Visto l'art. 40 della legge 23 dicembre 1994, n. 724 e le successive modificazioni e integrazioni, in cui e' previsto, tra l'altro, che la Consob, ai fini del proprio finanziamento, determina in ciascun anno l'ammontare delle contribuzioni ad essa dovute dai soggetti sottoposti alla sua vigilanza;

Viste le proprie delibere n. 16757 e n. 16758 del 29 dicembre 2008 recanti la determinazione, ai sensi del citato art. 40, rispettivamente, dei soggetti tenuti alla contribuzione per l'esercizio 2009 e della misura della contribuzione dovuta per il medesimo esercizio;

Attesa la necessita' di stabilire, per l'esercizio 2009, le modalita' ed i termini di versamento della contribuzione dovuta ai sensi delle citate delibere n. 16757 e n. 16758 del 29 dicembre 2008:

Delibera:

Art. 1.

Modalita' e termini di versamento della contribuzione

1. Il versamento del contributo dovuto dai soggetti di cui all'art. 1, lettere a), b), c), d), e), f) [esclusi gli organismi di investimento collettivo soggetti all'applicazione dell'art. 42, commi 1 e 5, del d.lgs. n. 58/1998], g), h), p) [esclusi i soggetti esteri emittenti strumenti finanziari ammessi alle negoziazioni nei mercati regolamentati nazionali], q), r) [esclusi gli offerenti esteri], t) e u), della delibera n. 16.757 del 29 dicembre 2008 deve essere effettuato entro il 15 aprile 2009. Ai fini del versamento deve essere utilizzato esclusivamente l'apposito modulo precompilato (MAV) che verra' spedito, entro il 15 marzo 2009, all'indirizzo dei soggetti tenuti alla contribuzione.

2. Se non in possesso dell'apposito modulo precompilato (MAV) ed esclusivamente nei 10 giorni che precedono la scadenza del versamento del contributo, i soggetti indicati nel comma 1 possono effettuare il versamento presso qualunque sportello del gruppo Unicredit Banca di Roma sul territorio nazionale, comunicando per iscritto allo sportello prescelto i seguenti dati identificativi del soggetto tenuto alla contribuzione: a) il nome e cognome (persone fisiche) o la denominazione sociale (persone giuridiche); b) il codice fiscale.

3. Nei 20 giorni che precedono la scadenza del versamento del contributo i soggetti indicati nel comma 1 possono altresì acquisire il MAV tramite rete Internet. A tal fine le necessarie istruzioni per ottenerne la stampa in locale saranno rese note, entro il 15 marzo 2009, attraverso il notiziario settimanale - Consob Informa e sul sito istituzionale della Consob (www.consob.it). Copia delle istruzioni verra' trasmessa alle Associazioni di categoria interessate.

4. Il versamento del contributo dovuto dai soggetti di cui all'art. 1, lettere i), l), m), n), o) e z) della delibera n. 16.757 del 29 dicembre 2008 deve essere effettuato entro il 28 febbraio 2009.

5. Il versamento di cui al comma 4 deve essere effettuato mediante bonifico bancario sul conto corrente n. 400413898 intestato a ?Consob, Via G. B. Martini 3, 00198 Roma?, presso Unicredit Banca di Roma/Agenzia B. Marcello, Largo Benedetto Marcello 198, 00198 Roma Cod. 03002 - Cab. 03251 (le coordinate bancarie complete sono le seguenti: IT 60 Q 03002 03251 000400413898).

6. All'atto del pagamento devono essere indicati la denominazione del soggetto tenuto al versamento, il codice fiscale, il codice della causale del versamento e la descrizione della causale del versamento. Detti elementi devono essere riportati sul modulo di bonifico bancario come segue: a) la denominazione ed il codice fiscale, nella sezione del modulo di bonifico che prevede l'indicazione delle informazioni anagrafiche relative al soggetto tenuto al versamento; b) il codice e la descrizione della causale del versamento, nella sezione del modulo di bonifico che prevede l'indicazione di informazioni per il destinatario.

7. Il codice e la descrizione delle causali di versamento, da utilizzare ai fini di quanto stabilito nel comma precedente, sono riportati nella tabella allegata alla presente delibera della quale costituisce parte integrante.

8. Il versamento del contributo dovuto dai soggetti di cui all'art. 1, lett. s), della delibera n. 16757 del 29 dicembre 2008 deve essere effettuato, con le modalita' stabilite nei precedenti commi da 5 a 7, entro:

a) il 28 febbraio 2009, qualora il bilancio chiuso nel 2008 sia stato approvato non piu' tardi del trentesimo giorno antecedente la data di pubblicazione della presente delibera nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica;

b) il trentesimo giorno dalla data di approvazione del bilancio chiuso nel 2008, negli altri casi.

9. Nel termine di versamento di cui alle lettere a) e b) del comma 8, copia della documentazione attestante il versamento stesso, ovvero dichiarazione sostitutiva di certificazione attestante il pagamento contenente gli elementi indicati al comma 6 e gli estremi del versamento effettuato (conto corrente utilizzato, importo, data ordine e data valuta), corredata di apposita tabella esplicativa del computo del contributo, e' trasmessa alla Consob. La tabella deve essere predisposta in conformita' allo schema definito con comunicazione Consob n. 99009588 del 12 febbraio 1999.

10. Il versamento del contributo dovuto dai soggetti di cui all'art. 1, lettere f) [limitatamente agli organismi di investimento collettivo soggetti all'applicazione dell'art. 42, commi 1 e 5, del d.lgs. n. 58/98], p) [limitatamente ai soggetti esteri emittenti strumenti finanziari ammessi alle negoziazioni nei mercati regolamentati nazionali] ed r) [limitatamente agli offerenti esteri], della delibera n. 16.757 del 29 dicembre 2008 deve essere effettuato, entro il 15 aprile 2009, mediante bonifico bancario da disporre a seguito di apposito avviso di pagamento che sara' spedito, entro il 15 marzo 2009, all'indirizzo dei soggetti tenuti alla contribuzione.

11. L'avviso di pagamento di cui al comma 10 conterra', tra l'altro, il ?codice utente? con il quale il soggetto e' identificato dalla Consob, il codice della causale del versamento e la descrizione della causale del versamento. Detti elementi, unitamente alla denominazione del soggetto, devono essere riportati sul modulo di bonifico bancario come segue: a) la denominazione, nella sezione del modulo di bonifico che prevede l'indicazione delle informazioni anagrafiche relative al soggetto tenuto al versamento; b) il ?codice utente? ed il codice e la descrizione della causale del versamento, nella sezione del modulo di bonifico che prevede l'indicazione delle informazioni per il destinatario. Il bonifico bancario deve essere effettuato sul conto corrente n. 400415701 intestato a ?Consob, Via G. B. Martini 3, 00198 Roma?, presso Unicredit Banca di Roma/Agenzia B. Marcello, Largo Benedetto Marcello 198, 00198, Roma (Italia) - Cod. 03002 - Cab. 03251 - Codice BIC Swift BROMITR1107 (le coordinate bancarie complete sono le seguenti: IT 89 U 03002 03251 000400415701).

12. Il versamento del contributo di vigilanza dovuto dal soggetto

di cui all'art. 1, lett. v), della delibera n. 16.757 del 29 dicembre 2008 deve essere effettuato, con le modalita' stabilite nei precedenti commi da 5 a 7, entro il quarantacinquesimo giorno successivo all'avvio dell'operativita' da parte del medesimo soggetto.

Art. 2.

Riscossione coattiva e interessi di mora

1. Le modalita' di pagamento indicate nella presente delibera sono tassative. Il mancato pagamento del contributo entro il termine stabilito comportera' l'avvio della procedura di riscossione coattiva ai sensi dell'art. 40 della legge 23 dicembre 1994, n. 724 e l'applicazione degli interessi di mora nella misura legale.

Art. 3.

Disposizioni finali

1. Il presente provvedimento verra' pubblicato, oltre che nel Bollettino della Consob, nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica.

Roma, 29 dicembre 2008

Presidente:
Cardia

Allegato A

TABELLA DEI CODICI E DESCRIZIONI DELLE CAUSALI

TABELLA CODICI E DESCRIZIONI DELLE CAUSALI

<u>Codice causale</u>	<u>Descrizione causale</u>	<u>Soggetti tenuti alla corresponsione</u>	<u>Misura del contributo</u>	<u>Termine di versamento</u>
CVA1	art. 1, lett. a), delibera n. 16258/2007	Sim iscritte nell'Albo (incluse le fiduciarie)	Euro 4.080 per ciascun servizio di investimento autorizzato alla data del 2.1.2009	15 aprile 2009
CVB1	art. 1, lett. b), delibera n. 16258/2007	Banche italiane autorizzate ex art. 19, comma 4, ed ex art. 200, comma 4, del d.lgs. n. 58/1998	Euro 4.080 per ciascun servizio di investimento autorizzato alla data del 2.1.2009	15 aprile 2009
CVC1	art. 1, lett. c), delibera n. 16258/2007	Società di gestione del risparmio autorizzate all'esercizio del servizio di gestione di portafogli e/o del servizio di consulenza in materia di investimenti	Euro 4.080 per ciascun servizio di investimento autorizzato alla data del 2.1.2009	15 aprile 2009

CVD1	art. 1, lett. <i>d</i>), delibera n. 16258/2007	Intermediari finanziari di cui all'art. 107, comma 1, del d.lgs. n. 385/1993	Euro 4.080 per ciascun servizio di investimento autorizzato alla data del 2.1.2009	15 aprile 2009
CVE1	art. 1, lett. <i>e</i>), delibera n. 16258/2007	Agenti di cambio iscritti nel Ruolo unico di cui all'art. 201, comma 6, del d.lgs. n. 58/1998	Euro 1.180 <i>pro-capite</i>	15 aprile 2009
CVE2	art. 1, lett. <i>e</i>), delibera n. 16258/2007	Agenti di cambio iscritti nel Ruolo speciale di cui all'art. 201, comma 5, del d.lgs. n. 58/1998	Euro 70 <i>pro-capite</i>	15 aprile 2009
CVF1	art. 1, lett. <i>f</i>), delibera n. 16258/2007	Società di gestione del risparmio italiane e Sicav italiane	Euro 1.750 per ogni fondo operativo alla data del 2.1.2009 ovvero, ove previsti, per ciascun comparto operativo alla data del 2.1.2009	15 aprile 2009
CVF2	art. 1, lett. <i>f</i>), delibera n. 16258/2007	Organismi di investimento collettivo esteri armonizzati ex art. 42, comma 1, del d.lgs. n. 58/1998 e Organismi di investimento collettivo esteri non armonizzati ex art. 42, comma 5, d.lgs. n. 58/1998	Euro 1.750 per ogni fondo operativo alla data del 2.1.2009 ovvero, ove previsti, per ciascun comparto operativo alla data del 2.1.2009	15 aprile 2009
CVG1	art. 1, lett. <i>g</i>), delibera n. 16258/2007	Imprese di assicurazione autorizzate, alla data del 2.1.2008, all'esercizio rami vita III e/o V di cui all'art. 2, comma 1, del d.lgs. n. 209/2005	Euro 5.390 <i>pro-capite</i>	15 aprile 2009
CVH1	art. 1, lett. <i>h</i>), delibera n. 16258/2007	Promotori finanziari iscritti nell'Albo	Euro 81 <i>pro-capite</i>	15 aprile 2009
CVI1	art. 1, lett. <i>i</i>), delibera n. 16258/2007	Borsa Italiana s.p.a.	Euro 3.109.475	28 febbraio 2009
CVL1	art. 1, lett. <i>l</i>), delibera n. 16258/2007	Tlx s.p.a.	Euro 821.540	28 febbraio 2009
CVM1	art. 1, lett. <i>m</i>), delibera n. 16258/2007	MTS s.p.a.	Euro 330.990	28 febbraio 2009

CVN1	art. 1, lett. <i>n</i>), delibera n. 16258/2007	Monte Titoli s.p.a.	Euro 516.940	28 febbraio 2009
CVO1	art. 1, lett. <i>o</i>), delibera n. 16258/2007	Cassa di Compensazione e Garanzia s.p.a.	Euro 362.565	28 febbraio 2009
CVPI	art. 1, lett. <i>p</i>), delibera n. 16258/2007	Organizzatori di scambi organizzati iscritti nell'apposito Elenco Consob	Euro 635 <i>pro-capite</i>	15 aprile 2009
CVQ1	art. 1, lett. <i>q</i>), delibera n. 16258/2007	Emittenti italiani con strumenti finanziari ammessi alle negoziazioni nei mercati regolamentati nazionali	come da art. 1, comma 2, delibera n. 16758/2008	15 aprile 2009
CVQ2	art. 1, lett. <i>q</i>), delibera n. 16258/2007	Emittenti esteri con strumenti finanziari ammessi alle negoziazioni nei mercati regolamentati nazionali	come da art. 1, comma 2, ultimo capoverso, delibera n. 16758/2008	15 aprile 2009
CVR1	art. 1, lett. <i>r</i>), delibera n. 16258/2007	Emittenti azioni e obbligazioni diffuse tra il pubblico in misura rilevante iscritti nell'apposito Elenco Consob	Euro 8.090 <i>pro-capite</i>	15 aprile 2009
CVS1	art. 1, lett. <i>s</i>), delibera n. 16258/2007	Offerenti che hanno concluso, nel periodo compreso tra il 2 gennaio 2007 ed il 1° gennaio 2008, offerte pubbliche d'acquisto residuali	come da art. 1, comma 3, punto 3/1, delibera n. 16.259/07	15 aprile 2009
CVS2	art. 1, lett. <i>s</i>), delibera n. 16258/2007	Offerenti che hanno concluso, nel periodo compreso tra il 2 gennaio 2007 ed il 1° gennaio 2008, offerte di prodotti finanziari che danno diritto al pagamento di un differenziale	come da art. 1, comma 3, punto 3/2, delibera n. 16.259/2007	15 aprile 2009
CVS3	art. 1, lett. <i>s</i>), delibera n. 16258/2007	Offerenti che hanno concluso, nel periodo compreso tra il 2 gennaio 2007 ed il 1° gennaio 2008, sollecitazioni all'investimento aventi ad oggetto buoni di acquisto/sottoscrizione di	come da art. 1, comma 3, punto 3/3, delibera n. 16.259/2007	15 aprile 2009

		prodotti finanziari		
CVS4	art. 1, lett. s), delibera n. 16258/2007	Offerenti che hanno concluso, nel periodo compreso tra il 2 gennaio 2007 ed il 1? gennaio 2008, offerte aventi ad oggetto strumenti finanziari (diversi dai titoli di capitale) emessi in modo continuo o ripetuto da banche, di cui all'art. 33, comma 4, del Regolamento Consob n. 11.971/1999	come da art. 1, comma 3, punto 3/4, delibera n. 16.259/2007	15 aprile 2009
CVS5	art. 1, lett. s), delibera n. 16258/2007	Offerenti che hanno concluso, nel periodo compreso tra il 2 gennaio 2007 ed il 1? gennaio 2008, altre sollecitazioni all'investimento, altre offerte pubbliche di acquisto, offerte pubbliche di scambio, sollecitazioni all'investimento aventi ad oggetto cambiali finanziarie ed altri prodotti finanziari emessi sulla base di programmi di emissione annuali	come da art. 1, comma 3, punto 3/5, delibera n. 16.259/2007	15 aprile 2009
CVT1	art. 1, lett. t), delibera n. 16258/2007	Società di revisione iscritte nell'Albo	6,42% dell'ammontare dei ricavi da corrispettivi per attività di revisione, come da art. 1, comma 5, delibera n. 16.259/2007	come da art. 1, comma 9, lettere a) o b), della presente delibera
CVU1	art. 1, lett. u), delibera n. 16258/2007	Sim, banche e società di gestione di mercati regolamentati autorizzate, alla data del 2.1.2008, all'esercizio dell'attività di gestione di sistemi multilaterali di negoziazione	Euro 31.830 <i>pro-capite</i>	15 aprile 2009
CVIV	art. 1, lett. t), delibera n. 16757/2008	Internalizzatori sistematici che, alla data del 1? aprile 2009,	Euro 9.920 <i>pro-capite</i>	15 giugno 2009

		abbiano effettuato la comunicazione di inizio attività		
CV1V	art. 1, lett. z), delibera n. 16757/2008	Organismo Consulenti Finanziari	Euro 68.410	come da art. 1, comma 12, della presente delibera
CVIZ	art.1, lett. z), delibera n. n. 16757/2008	Organismo Promotori Finanzia	Euro 289.425	28 febbraio 2009

Fonte: Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato – Gazzetta Ufficiale italiana – Consultazione gratuita on-line.

Ricordiamo che l'unico testo definitivo è quello pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale a mezzo stampa, che prevale in casi di discordanza.