

DELIBERA 21 dicembre 2016.

Modalità e termini di versamento della contribuzione dovuta, ai sensi dell'articolo 40 della legge n. 724/1994, per l'esercizio 2017. (Delibera n. 19828).

LA COMMISSIONE NAZIONALE
PER LE SOCIETÀ 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 è previsto, tra l'altro, che la Consob, ai fini del proprio finanziamento, determini in ciascun anno l'ammontare delle contribuzioni ad essa dovute dai soggetti sottoposti alla sua vigilanza;

Viste le proprie delibere n. 19826 e n. 19827 del 21 dicembre 2016 recanti la determinazione, ai sensi del citato art. 40, rispettivamente, dei soggetti tenuti alla contribuzione per l'esercizio 2017 e della misura della contribuzione dovuta per il medesimo esercizio;

Attesa la necessità di stabilire, per l'esercizio 2017, le modalità ed i termini di versamento della contribuzione dovuta ai sensi delle citate delibere n. 19826 e n. 19827 del 21 dicembre 2016;

Delibera:

Art. 1.

Modalità e termini di versamento della contribuzione

1. Il versamento del contributo dovuto dai soggetti di cui all'art. 1, lettere *a), b), c), d)* [escluse le società di gestione UE ed i GEFIA UE - esteri] *e), f), g)* [esclusi gli Oic UE, Sicav, Sicaf, FIA UE - esteri], *h), i), j)* [esclusi i soggetti esteri emittenti strumenti finanziari ammessi alla negoziazione in mercati regolamentati nazionali], *k), l, m)* [esclusi gli offerenti esteri], *s), t), v), w)* della delibera n. 19826 del 21 dicembre 2016 deve essere effettuato entro il 15 aprile 2017. Ai fini del versamento deve essere utilizzato esclusivamente l'apposito bollettino precompilato (M.Av.) che verrà spedito all'indirizzo dei soggetti tenuti alla contribuzione nei venti giorni antecedenti la scadenza.

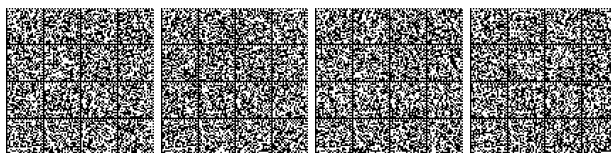
2. Le istruzioni di pagamento ed i servizi di assistenza per i casi di mancata ricezione del bollettino precompilato (M.Av.) verranno pubblicate in una specifica sezione sul sito istituzionale della Consob (www.consob.it).

3. Il versamento del contributo dovuto dai soggetti di cui all'art. 1, lettere *o), p), q), r)* e *x)* della delibera n. 19826 del 21 dicembre 2016 deve essere effettuato entro il 28 febbraio 2017.

4. Il versamento di cui al comma 3 deve essere effettuato mediante bonifico bancario sul conto corrente n. 60006X08 intestato a «CONSOB - Via G. B. Martini 3, 00198, Roma», presso Banca Popolare di Sondrio S.c.p.A./ Agenzia n. 25 - Viale Parioli, 39/b, 00197 Roma - Cod. ABI 05696 - CAB 03225 - Codice Swift (BIC) POSOIT22 - IBAN: IT 44 Z 05696 03225 000060006X08.

5. All'atto del pagamento devono essere indicati la denominazione del soggetto tenuto al versamento e la descrizione della causale del versamento.

6. La descrizione delle causali di versamento da utilizzare ai fini di quanto stabilito nel comma precedente, è riportata nella tabella allegata alla presente delibera della quale costituisce parte integrante.



7. Il versamento del contributo dovuto dai soggetti di cui all'art. 1, lett. *n*), della delibera n. 19826 del 21 dicembre 2016 deve essere effettuato, con le modalità stabilite nei precedenti commi da 4 a 6, entro:

a) il 28 febbraio 2017, qualora il bilancio chiuso nel 2016 sia stato approvato non più 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 2016, negli altri casi;

c) il 30 settembre 2017, per tutti gli altri soggetti iscritti nel registro, non tenuti alla redazione di un bilancio, incaricati della revisione legale sui bilanci di Enti di interesse pubblico.

Nel termine di versamento di cui alle lettere *a*), *b*) e *c*) del comma 7, copia della documentazione attestante il versamento stesso, ovvero dichiarazione sostitutiva di certificazione attestante il pagamento contenente gli elementi indicati al comma 5 e gli estremi del versamento effettuato (conto corrente utilizzato, importo, data ordine e data valuta), corredata di apposita tabella esplicativa del computo del contributo, è trasmessa alla Consob.

8. Il versamento del contributo dovuto dai soggetti esteri di cui all'art. 1, lettere *d*), [società di gestione UE, GEFIA UE], *g*) [Oic UE, Sicav, Sicaf, FIA UE], *j*) [soggetti esteri emittenti strumenti finanziari ammessi alla negoziazione in mercati regolamentati nazionali], ed *m*) [offerenti esteri], della delibera n. 19826 del 21 dicembre 2016 deve essere effettuato, entro il 15 aprile 2017, mediante bonifico bancario da disporre a seguito di apposito avviso di pagamento che sarà spedito nei venti giorni antecedenti la scadenza all'indirizzo dei soggetti tenuti alla contribuzione.

9. L'avviso di pagamento di cui al comma 8 conterrà, tra l'altro, il «codice utente» con il quale il soggetto è identificato dalla Consob e la descrizione della causale del versamento. Detti elementi, unitamente alla denominazione del soggetto, devono essere riportati sul modulo di bonifico bancario. Il bonifico bancario dovrà essere effettuato sul conto corrente indicato nel precedente comma 4.

10. Il versamento del contributo di vigilanza dovuto dai soggetti di cui all'art. 1, lett. *u*), della delibera n. 19826 del 21 dicembre 2016 deve essere effettuato tramite bonifico bancario sul conto corrente indicato nel precedente comma 4. La disposizione di pagamento deve essere allegata all'istanza di riconoscimento presentata ai sensi dell'art. 67, comma 2, del decreto legislativo n. 58/1998.

Art. 2.

Riscossione coattiva e interessi di mora

1. Le modalità di pagamento indicate nella presente delibera sono tassative. Il mancato pagamento del contributo entro il termine stabilito comporterà 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, oltre che, delle maggiori somme previste dalla normativa vigente.

Art. 3.

Disposizioni finali

1. Il presente provvedimento verrà pubblicato, oltre che nel Bollettino della Consob, nella *Gazzetta Ufficiale* delle Repubblica.

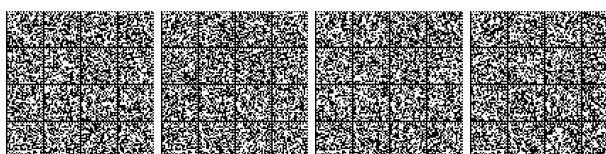
Roma, 21 dicembre 2016

Il Presidente: VEGAS



TABELLA CODICI E DESCRIZIONI DELLE CAUSALI

<u>Descrizione causale</u>	<u>Soggetti tenuti alla corresponsione</u>	<u>Misura del contributo</u>	<u>Termine di versamento</u>
art. 1, lett. a), delibera n. 19826/2016	Sim iscritte nell'Albo (incluse le fiduciarie) autorizzate alla prestazione dei servizi e delle attività di investimento	come da art. 1, comma 2, punto 2/1, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017
art. 1, lett. b), delibera n. 19826/2016	Imprese di investimento comunitarie con succursale in Italia ed imprese di investimento extracomunitarie, con o senza succursale, autorizzate alla prestazione dei servizi e delle attività di investimento	come da art. 1, comma 2, punto 2/2, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017
art. 1, lett. c), delibera n. 19826/2016	Banche italiane autorizzate alla prestazione dei servizi e delle attività di investimento Poste Italiane Divisione Servizi BancoPosta - autorizzata alla prestazione dei servizi di investimento Banche comunitarie con succursale in Italia e Banche extracomunitarie, con o senza succursale in Italia autorizzate alla prestazione dei servizi e delle attività di investimento	come da art. 1, comma 2, punto 2/1, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017
art. 1, lett. d), delibera n. 19826/2016	Società di gestione del risparmio, società di gestione UE con succursale in Italia, gestori di FIA UE con succursale in Italia, autorizzati a prestare il servizio di gestione di portafogli e/o il servizio di consulenza in materia di investimenti e/o il servizio di ricezione e trasmissione ordini	come da art. 1, comma 2, punto 2/2, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017



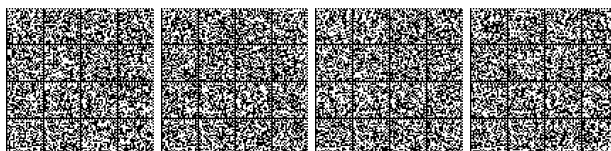
art. 1, lett. e), delibera n. 19826/2016	Intermediari finanziari di cui all'art. 107, comma 1, del d.lgs. n. 385/1993	come da art. 1, comma 2, punto 2/2, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017
art. 1, lett. f), delibera n. 19826/2016	Agenti di cambio iscritti, alla data del 2.1.2017, nel Ruolo speciale di cui all'art. 201, comma 5, del d.lgs. n. 58/1998	€ 89,00 <i>pro-capite</i>	15 aprile 2017
art. 1, lett. g), delibera n. 19826/2016	Società di gestione del risparmio italiane, Sicav, Sicaf, Organismi di investimento collettivo (Italiani) Organismi di investimento collettivo ex artt. 42, 43 e 44 del d.lgs. n. 58/1998 (esteri)	come da art. 1, comma 3, delibera n. 19827/2016:	15 aprile 2017
art. 1, lett. h), delibera n. 19826/2016	Imprese di assicurazione autorizzate, alla data del 2.1.2017, all'esercizio rami vita III e/o V di cui all'art. 2, comma 1, del d.lgs. n. 209/2005	€ 6.359,00 <i>pro-capite</i>	15 aprile 2017
art. 1, lett. i), delibera n. 19826/2016	Consulenti finanziari iscritti nell'Albo alla data del 2.1.2017	€ 100,00 <i>pro-capite</i>	15 aprile 2017
art. 1, lett. j), punto j1), delibera n. 19826/2016	Emittenti italiani con strumenti finanziari ammessi alle negoziazioni nei mercati regolamentati nazionali	come da art. 1, comma 4, punto 4/1, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017
art. 1, lett. j), punto j2), delibera n. 19826/2016	Emittenti aventi l'Italia come Stato membro d'origine con strumenti finanziari ammessi alle negoziazioni nei mercati regolamentati comunitari	come da art. 1, comma 4, punto 4/1, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017



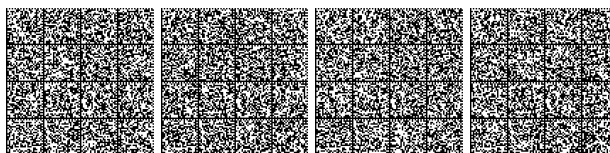
art. 1, lett. <i>j</i>), punto <i>jI</i>), delibera n. 19826/2016	Emittenti esteri con strumenti finanziari ammessi alle negoziazioni nei mercati regolamentati nazionali	come da art. 1, comma 4, punto 4/2, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017
art. 1, lett. <i>k</i>), delibera n. 19826/2016	Emittenti che hanno chiesto o autorizzato la negoziatura in sistemi multilaterali gestiti da Banche, Sim o da Gestori dei mercati regolamentati italiani, vigilati ai sensi del Regolamento (UE) n. 596/2014	come da art. 1, comma 5, punti 5/1 e 5/2, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017
art. 1, lett. <i>l</i>), delibera n. 19826/2016	Emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante	€ 14.305,00 <i>pro-capite</i>	15 aprile 2017
art. 1, lett. <i>m</i>), punto <i>m1</i>), delibera n. 19826/2016	Preventive comunicazioni di offerte al pubblico ex artt. 94, 102 e 113 del d.lgs. n. 58/1998 per le quali il relativo procedimento amministrativo si sia estinto prima dell'ottenimento dell'approvazione	come da art. 1, comma 6, punto 6/1, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017
art. 1, lett. <i>m</i>), punto <i>m2</i>) delibera n. 19826/2016	Soggetti che a seguito dell'approvazione del prospetto di offerta non hanno concluso tra il 2 gennaio 2016 ed il 1° gennaio 2017 le relative offerte	come da art. 1, comma 6, punto 6/2, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017
art. 1, lett. <i>m</i>), punto <i>m3</i>) delibera n. 19826/2016	Soggetti che hanno concluso, tra il 2 gennaio 2016 ed il 1° gennaio 2017 offerte di prodotti finanziari che danno diritto al pagamento di un differenziale (<i>covered warrant/certificates</i>)	come da art. 1, comma 6, punto 6/3, lettera a), delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017



<p>art. 1, lett. m), punto m3) , delibera n. 19826/2016</p>	<p>Soggetti che hanno concluso, tra il 2 gennaio 2016 ed il 1° gennaio 2017 sollecitazioni all'investimento aventi ad oggetto buoni di acquisto e/o sottoscrizione di prodotti finanziari</p> <p><i>(warrant)</i></p>	<p>come da art. 1, comma 6, punto 6/3, lettera b), delibera n 19827/2016</p>	<p>15 aprile 2017</p>
<p>art. 1, lett. m), punto m3), delibera n. 19826/2016</p>	<p>Soggetti che hanno concluso, tra il 2 gennaio 2016 ed il 1° gennaio 2017, offerte al pubblico aventi ad oggetto strumenti diversi dai titoli di capitale emessi in modo continuo o ripetuto da banche ex art. 34-ter, comma 4, del Regolamento Consob n. 11.971/1999</p> <p><i>(Prospetti semplificati)</i></p>	<p>come da art. 1, comma 6, punto 6/3, lettera c), delibera n. 19827/2016</p>	<p>15 aprile 2017</p>
<p>art. 1, lett. m), punto m3), delibera n. 19826/2016</p>	<p>Soggetti che hanno concluso, tra il 2 gennaio 2016 ed il 1° gennaio 2017, altre offerte al pubblico di sottoscrizione e vendita, altre offerte pubbliche di acquisto e/o scambio, offerte al pubblico aventi ad oggetto strumenti finanziari emessi da banche anche sulla base di programmi di emissione annuali</p> <p><i>(Opa, Opac, Opas, Opv, Ops, Opvs, prospetti ordinari aventi ad oggetto bond, Obbligo/Diritto d'Acquisto, altre offerte al pubblico)</i></p>	<p>come da art. 1, comma 6, punto 6/3, lettera d), delibera n. 19827/2016</p>	<p>15 aprile 2017</p>
<p>art. 1, lett. m), punto m4), delibera n. 19826/2016</p>	<p>Soggetti che hanno ottenuto l'approvazione del prospetto di quotazione ai sensi dell'art. 113 del d.lgs. n. 58/1998, tra il 2 gennaio 2016 ed il 1° gennaio 2017</p>	<p>come da art. 1, comma 6, punto 6/4, delibera n. 19827/2016</p>	<p>15 aprile 2017</p>



art. 1, lett. <i>m</i>), punto <i>m5</i>), delibera n. 19826/2016	Soggetti che hanno ottenuto il giudizio di equivalenza al prospetto ex art. 57, comma 1, lett. <i>d</i>), del Regolamento Consob n. 11.971/1999, tra il 2 gennaio 2016 ed il 1° gennaio 2017 a fronte di operazioni di integrazione aziendale (fusioni/scissioni)	come da art. 1, comma 6, punto 6/5, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017
art. 1, lett. <i>n</i>), delibera n. 19826/2016	Società di revisione e Revisori legali	10,13 % dell'ammontare dei ricavi da corrispettivi per incarichi di revisione legale, come da art.1, comma 8, delibera n. 19827/2016	come da art. 1, comma 7, lettere <i>a</i>), <i>b</i>) o <i>c</i>), della presente delibera
art. 1, lett. <i>o</i>), delibera n. 19826/2016	Borsa Italiana s.p.a.	€ 3.915.550,00	28 febbraio 2017
art. 1, lett. <i>p</i>), delibera n.. 19826/2016	MTS s.p.a.	€ 410.010,00	28 febbraio 2017
art. 1, lett. <i>q</i>), delibera n. 19826/2016	Monte Titoli s.p.a.	€ 698.200,00	28 febbraio 2017
art. 1, lett. <i>r</i>), delibera 19826/2016	Cassa di Compensazione e Garanzia s.p.a.	€ 478.230,00	28 febbraio 2017
art. 1, lett. <i>s</i>), delibera n. 19826/2016	Sim, banche e società di gestione di mercati regolamentati autorizzate, alla data del 2.1.2017, all'esercizio dell'attività di gestione di sistemi multilaterali di negoziazione	come da art. 1, comma 9, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017
art. 1, lett. <i>t</i>), delibera n. 19826/2016	Internalizzatori sistematici iscritti nell'Elenco Consob	come da art. 1, comma 10, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017



art. 1, lett. u), delibera n. 19826/2016	Gestori di mercati regolamentati esteri (extra-UE) richiedenti il riconoscimento ex art. 67 comma 2 del d.lgs. n. 58/1998	€ 24.950,00 <i>pro-capite</i>	bonifico bancario allegato all'istanza di riconoscimento
art. 1, lett. v), delibera n. 19826/2016	Gestori di portali per la raccolta di capitali di rischio	Quota fissa pari a € 1.495,00 maggiorata di € 1.875,00 per i soggetti che alla data del 2.1.2017 risultino aver avviato l'attività	15 aprile 2017
art. 1, lett. w), delibera n. 19826/2016	Gestori di servizi di diffusione delle informazioni regolamentate (SDIR) e gestori di meccanismi di stoccaggio	come da art. 1, comma 11, delibera n. 19827/2016	15 aprile 2017
art. 1, lett. x), delibera n. 19826/2016	Organismo Consulenti Finanziari	€ 375.710,00	28 febbraio 2017

17A01405

TESTI COORDINATI E AGGIORNATI

Testo del decreto-legge 23 dicembre 2016, n. 237 (in *Gazzetta Ufficiale* – Serie generale – n. 299 del 23 dicembre 2016), coordinato con la legge di conversione 17 febbraio 2017, n. 15 (in questa stessa *Gazzetta Ufficiale* alla pag. 1), recante: “Disposizioni urgenti per la tutela del risparmio nel settore creditizio.”.

AVVERTENZA:

Il testo coordinato qui pubblicato è stato redatto dal Ministero della giustizia ai sensi dell'art. 11, comma 1, del testo unico delle disposizioni sulla promulgazione delle leggi, sull'emanazione dei decreti del Presidente della Repubblica e sulle pubblicazioni ufficiali della Repubblica italiana, approvato con D.P.R. 28 dicembre 1985, n. 1092, nonché dell'art. 10, comma 3, del medesimo testo unico, al solo fine di facilitare la lettura sia delle disposizioni del decreto-legge, integrate con le modifiche apportate dalla legge di conversione, che di quelle richiamate nel decreto, trascritte nelle note. Restano invariati il valore e l'efficacia degli atti legislativi qui riportati.

Le modifiche apportate dalla legge di conversione sono stampate con caratteri corsivi.

A norma dell'art. 15, comma 5, della legge 23 agosto 1988, n. 400 (Disciplina dell'attività di Governo e ordinamento della Presidenza del Consiglio dei ministri), le modifiche apportate dalla legge di conversione hanno efficacia dal giorno successivo a quello della sua pubblicazione.

Capo I

GARANZIA DELLO STATO SU PASSIVITÀ DI NUOVA EMISSIONE

Art. 1.

Garanzia dello Stato su passività di nuova emissione

1. Al fine di evitare o porre rimedio a una grave perturbazione dell'economia e preservare la stabilità finanziaria, ai sensi dell'articolo 18 del decreto legislativo 16 novembre 2015, n. 180, e dell'articolo 18, paragrafo 4, lettera d), del regolamento (UE) n. 806/2014 del Parlamento europeo e del Consiglio del 15 luglio 2014, il Ministero dell'economia e delle finanze è autorizzato, fino al 30 giugno 2017, a concedere la garanzia dello Stato su passività delle banche italiane in conformità di quanto previsto dal presente capo I, nel rispetto della disciplina europea in materia di aiuti di Stato.

2. Per banche italiane si intendono le banche aventi sede legale in Italia.

