

SENATO DELLA REPUBBLICA

XIII LEGISLATURA

Doc. XXV
n. 19

RELAZIONE

sulla stima del fabbisogno di cassa
del settore pubblico per l'anno 2000
e
situazione di cassa al 30 settembre 2000

*(articolo 30 della legge 5 agosto 1978, n. 468,
come sostituito dall'articolo 10 della legge 23 agosto 1988, n. 362)*

**Presentata dal Ministro del tesoro, del bilancio
e della programmazione economica**

(VISCO)

Comunicata alla Presidenza il 5 dicembre 2000

INDICE

PREMESSA	Pag.	9
CAPITOLO I <i>Il settore pubblico</i>	»	13
1.1. Risultati del primo semestre del triennio 1998-2000	»	13
1.2. Stima dell'indebitamento netto delle Amministrazioni pubbliche per il terzo trimestre del triennio 1998-2000	»	18
CAPITOLO II <i>I Conti del settore pubblico</i>	»	19
2.1. Il settore statale	»	19
A) Risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	»	19
B) Modalità di copertura del fabbisogno del terzo trimestre del triennio 1998-2000	»	24
2.2. Gli Enti previdenziali: risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	»	27
2.3. Le Regioni: risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	»	36
2.4. La Sanità: risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	»	41
2.5. I Comuni e le Province: risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	»	45
2.6. Gli altri Enti pubblici consolidati: risul- tati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	»	51
APPENDICI	»	61
APPENDICE A: Il bilancio dello Stato	»	63
APPENDICE B: La gestione di tesoreria	»	77

APPENDICE C: Il debito del settore statale	<i>Pag.</i> 87
ALLEGATI	» 107
ALLEGATO A/1: I conti di finanza pubblica in EURO....	» 109
ALLEGATO A/2: Quadri di costruzione dei conti consolidati di cassa del settore pubblico: risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000...	» 115
ALLEGATO A/3: Analisi economica dei pagamenti del bilancio statale del terzo trimestre del biennio 1998-2000.....	» 123

INDICE DELLE TABELLE

TESTO

TABELLA N. 1	Settore Pubblico: Conto consolidato per i risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	Pag. 14
TABELLA N. 2	Amministrazioni pubbliche: Stima dell'indebitamento netto del terzo trimestre del triennio 1998-2000.	» 18
TABELLA N. 3	Settore Statale: Conto consolidato per i risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	» 20
TABELLA N. 4	Settore Statale: Modalità di copertura del fabbisogno del terzo trimestre del triennio 1998-2000	» 25
TABELLA N. 5	Enti previdenziali: Conto consolidato per i risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	» 28
TABELLA N. 6	Regioni: Conto consolidato per i risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	» 37
TABELLA N. 7	Sanità: Conto consolidato per i risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	» 42
TABELLA N. 8	Comuni e Province: Conto consolidato per i risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	» 46
TABELLA N. 9	Altri enti pubblici consolidati: Conto consolidato per i risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000.	» 52
TABELLA N. 9.1	Enti economici Amministrazione centrale: Risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	» 55
TABELLA N. 9.2	Enti assistenziali Amministrazione locale: Risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	» 56
TABELLA N. 9.3	Enti di ricerca Amministrazione centrale: Risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	» 57
TABELLA N. 9.4	Enti economici Amministrazione locale: Risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	» 58

TABELLA N. 9.5	Enti assistenziali Amministrazione locale: Risultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	Pag. 59
----------------	---	---------

APPENDICE A

TABELLA N. 1A	Bilancio dello Stato: Risultati di sintesi per la gestione di cassa del terzo trimestre del triennio 1998-2000.	» 64
TABELLA N. 2A	Bilancio dello Stato: Analisi degli incassi lordi realizzati nel terzo trimestre del triennio 1998-2000.	» 65
TABELLA N. 3A	Bilancio dello Stato: Analisi degli incassi netti realizzati nel terzo trimestre del triennio 1998-2000.	» 66
TABELLA N. 4A	Bilancio dello Stato: Analisi degli incassi delle principali imposte dirette.	» 68
TABELLA N. 5A	Bilancio dello Stato: Analisi degli incassi per I.V.A.	» 70
TABELLA N. 6A	Bilancio dello Stato: Analisi degli incassi per le altre imposte indirette minori.	» 71
TABELLA N. 7A	Bilancio dello Stato: Analisi dei pagamen- ti effettuati nel terzo trimestre del triennio 1998-2000	» 73

APPENDICE B

TABELLA N. 1B	Operazioni della gestione di tesoreria: Ri- sultati del terzo trimestre del triennio 1998-2000	» 81
TABELLA N. 2B	Cassa depositi e prestiti: Risultati del ter- zo trimestre del triennio 1998-2000.	» 82
TABELLA N. 3B	Tesoreria - I.N.P.S.: Analisi delle opera- zioni effettuate nel terzo trimestre del biennio 1998-2000.	» 83
TABELLA N. 4B	Tesoreria - Regioni e U.S.L.: Analisi delle operazioni effettuate nel terzo trimestre del triennio 1998-2000.	» 83
TABELLA N. 5B	Tesoreria - Interessi sui BOT: Analisi del- le operazioni effettuate nel terzo trimestre del triennio 1999-2000.	» 84
TABELLA N. 6B	Tesoreria - Altre operazioni: Analisi delle altre operazioni effettuate nel terzo trime- stre del triennio 1998-2000	» 84

TABELLA N. 7B	Fabbisogno delle gestioni di bilancio e di tesoreria nel terzo trimestre del triennio 1998-2000	Pag. 85
---------------	---	---------

APPENDICE C

TABELLA N. 1C	Debito: Emissioni lorde sul mercato al valore nominale.	» 92
TABELLA N. 2C	Debito: Rendimenti composti lordi dei titoli di Stato	» 94
TABELLA N. 3C	Debito: Consistenza del debito del settore statale in valori assoluti	» 102
TABELLA N. 4C	Debito: Differenze in valore assoluto della consistenza del debito del settore statale .	» 103
TABELLA N. 5C	Debito: Consistenza del debito del settore statale in valori percentuali	» 104
TABELLA N. 6C	Debito: Vita residua media ponderata dei titoli di Stato	» 106

PREMESSA

La presente Relazione espone le risultanze della gestione della finanza pubblica nei primi nove mesi del 2000 a raffronto con quella del corrispondente periodo del 1999.

L'analisi è condotta con riferimento al settore pubblico con separata evidenza per i diversi comparti (settore statale, enti di previdenza, enti territoriali e altri enti pubblici consolidati).

Viene fornita anche una stima dell'indebitamento netto del Conto delle Amministrazioni Pubbliche elaborata secondo una metodologia individuata in collaborazione con l'ISTAT, sulla base delle informazioni contenute nei conti del settore statale e del settore pubblico e di una valutazione tramite il modello di finanza pubblica della Ragioneria Generale dello Stato delle

correzioni da apportare per passare dai conti finanziari ai conti di contabilità nazionale.

Premesso quanto sopra, si anticipano le principali risultanze analizzate in dettaglio nella presente Relazione.

Il fabbisogno del settore pubblico è risultato nei primi nove mesi del 2000 pari a miliardi 58.128 e inferiore di miliardi 1.333 a quello realizzatosi per il corrispondente periodo dello scorso anno; al netto degli interessi si è conseguito nel 2000 un avanzo primario di miliardi 35.614 (- miliardi 11.497 rispetto a quello realizzato nei primi nove mesi del 1999).

In termini di settore statale, il fabbisogno al 30 settembre 2000, al netto di pagamenti per disavanzi pregressi, è risultato pari a miliardi 46.581 mentre l'avanzo primario si è attestato a miliardi 45.081 (tali valori nel corrispondente periodo del 1999 erano stati, rispettivamente, pari a miliardi 45.552 e miliardi 59.125).

L'indebitamento netto del conto economico delle Amministrazioni pubbliche, stimato sulla base della metodologia elaborata, come detto, in collaborazione

con l' ISTAT, è stato pari a miliardi 62.026 (miliardi 61.249 nei primi nove mesi del 1999).

Alla fine del successivi mesi di ottobre e novembre il fabbisogno del settore statale è stato pari, rispettivamente a miliardi 60.300 e miliardi 69.200.

Nel prospetto sono riportati i fabbisogni del settore statale al termine di ciascun mese del 1999 e 2000.

	Fabbisogno cumulato 1999	Fabbisogno cumulato 2000	Differenze
Gennaio	- 475	- 8.217	- 7.742
Febbraio	6.299	- 7.386	-13.685
Marzo	26.654	13.951	-12.703
Aprile	45.746	34.498	-11.748
Maggio	55.557	50.552	- 5.055
Giugno	67.379	31.572	-35.807
Luglio	31.724	29.972	- 1.752
Agosto	25.160	28.972	+ 3.812
Settembre	45.552	46.581	+ 1.029
Ottobre	62.232	60.300	- 2.232
Novembre	56.509	69.200	+12.691
Dicembre	31.000		

In apposita appendice della presente Relazione sono esposte in EURO le principali risultanze riferite al periodo in esame.

CAPITOLO I

IL SETTORE PUBBLICO: IL CONTO CONSOLIDATO

1.1. Il fabbisogno del settore pubblico è risultato nei primi nove mesi dell'anno in corso pari a miliardi 58.128 (tabella n.1).

L'analisi per i diversi comparti evidenzia situazioni di fabbisogno per il settore statale al lordo dei pagamenti per disavanzi pregressi (miliardi 53.508), le Regioni (miliardi 2.339), Comuni e Province (miliardi 1.806) e gli Enti previdenziali (miliardi 570) e di disponibilità per gli altri Enti pubblici consolidati (miliardi 95).

Rispetto al corrispondente periodo del 1999 il fabbisogno risulta ridotto di miliardi 1.333 a seguito, tra l'altro, di minori interessi per miliardi 12.830; conseguentemente l'avanzo primario si è rivelato inferiore per miliardi 11.497 a quello registrato nel corrispondente periodo del 1999.

Ciò premesso, da sottolineare, tra le entrate correnti, l'aumento degli introiti tributari (+ miliardi 16.878: + 3,8%) originato da un incremento del gettito dei tributi diretti del 5,9 per cento e di quelli indiretti dello 1,8 per cento: tali valori scontano rimborsi di imposte erariali effettuati per miliardi 21.949 nel 1999 e miliardi 30.637 nel 2000.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Gennaio - Settembre					Variazioni %				
	1998		1999		2000		99/98		00/99	
INCASSI CORRENTI										
Tributari	670.159	705.353	725.663	2,88	5,25	2,88				
- imposte dirette	410.648	442.598	459.476	3,81	7,78	3,81				
- imposte indirette	200.170	215.884	228.646	5,91	7,85	5,91				
Cee isorese proprie	210.478	226.714	230.830	1,82	7,71	1,82				
Contributi sociali	8.630	8.462	8.829	4,34	-1,95	4,34				
Vendita beni e servizi	195.595	192.728	202.987	5,32	-1,47	5,32				
Redditi da capitale	21.214	20.896	19.663	-5,85	-1,55	-5,85				
Trasferimenti	14.273	21.848	17.917	-17,99	53,07	-17,99				
- da Famiglie	10.706	8.906	8.077	-9,31	-16,81	-9,31				
- da imprese	1.000	870	1.312	50,80	-13,00	50,80				
- da Estero	3.392	3.659	3.936	7,57	7,87	7,57				
Altri incassi correnti	6.314	4.377	2.829	-35,37	-30,68	-35,37				
INCASSI DI CAPITALI	9.093	9.925	8.734	-12,00	9,15	-12,00				
Trasf. da Famiglie, imprese, estero	4.826	5.529	5.688	2,88	14,57	2,88				
Ammortamenti	2.636	3.131	3.439	9,84	10,40	9,84				
Altri incassi di capitale	0	0	3							
PARTITE FINANZIARIE	1.990	2.398	2.246	-6,34	20,50	-6,34				
Riscoss. cred. Da Famiglie e Imp.	11.010	10.892	12.486	14,63	-1,07	14,63				
Riduzione depositi bancari	4.546	6.289	5.276	-16,11	38,34	-16,11				
Altre partite finanz da Fam. e Imp.	225	0	387							
TOTALE INCASSI	6.239	4.603	6.823	48,23	-26,22	48,23				
SALDI (Avanzo *)	685.995	721.774	743.857	5,22						
1. Disavanzo corrente	-12.489	7.241	7.000							
2. Disavanzo in capitale	-46.796	-51.003	-56.787							
3. DISAVANZO	-59.285	-43.762	-49.787							
4. Saldo partite finanziarie	-9.279	-15.699	-8.341							
5. FABBISOGNO COMPLESSIVO	-68.564	-59.461	-58.128							
PAGAMENTI CORRENTI										
Personale in servizio	682.648	698.112	718.663	2,27	5,25	2,27				
Acquisto beni e servizi	155.638	155.308	162.570	-0,21	7,78	-0,21				
Trasferimenti	95.799	106.017	116.843	10,67	7,85	10,67				
- a Famiglie	292.938	304.833	320.791	4,06	-1,95	4,06				
- a imprese	257.210	272.733	279.970	6,04	-1,47	6,04				
- a Estero	22.804	23.448	31.011	2,82	-1,55	2,82				
- a Enti non consolidati	10.840	6.735	7.786	-38,44	53,07	-38,44				
Interessi	1.984	1.917	2.024							
Ammortamenti	118.004	106.572	93.742	-9,69	-16,81	-9,69				
Altri pagamenti correnti	0	0	0							
PAGAMENTI DI CAPITALI	20.269	25.382	24.737	25,23	-30,68	25,23				
Costituzione di capitali fissi	51.622	56.532	62.475	9,51	9,15	9,51				
Trasferimenti	30.038	34.463	36.061	14,73		14,73				
- a Famiglie	20.216	20.310	24.215	0,46	14,57	0,46				
- a imprese	2.357	2.601	3.004	10,35	10,40	10,35				
- ad Estero	12.919	13.734	16.092	6,31		6,31				
- a Enti non consolidati	237	235	288	-0,84	20,50	-0,84				
Altri pagamenti di capitale	4.703	3.740	4.831	-20,48		-20,48				
PARTITE FINANZIARIE	1.368	1.759	2.199	25,01	-1,07	25,01				
Partecipazioni e conferimenti	20.289	26.591	20.827	31,06	38,34	31,06				
- a Ist. Di Cred. Speciale	9.141	9.364	7.109	2,44	-26,22	2,44				
- a imprese ed estero	6	0	0							
Mutui ed anticipazioni	9.135	9.364	7.109	2,51	5,22	2,51				
- a Ist. Di Cred. Speciale	4.404	5.223	3.085	18,60		18,60				
- a Famiglie, imprese, estero	824	318	207	-61,41		-61,41				
Aumento depositi bancari	3.580	4.905	2.878	37,01		37,01				
Altre partite finanziarie a Fam. e Imp.	0	1.139	0							
TOTALE PAGAMENTI	6.744	10.866	10.633	61,12		61,12				
	754.559	781.235	801.985	3,54		3,54				

L'indicato incremento del gettito tributario è stata conseguito malgrado che nei primi nove mesi del 2000 si siano avuti, come specificato nell'analisi dei conti delle Regioni e degli Enti locali minori introiti tributari per le Regioni conseguenti alla rateizzazione dell'addizionale regionale IRPEF e per i Comuni in relazione a modifiche adottate dagli stessi al calendario degli adempimenti per la riscossione dei tributi propri.

Per altre specifiche motivazioni sull'evoluzione del gettito tributario si rinvia all'analisi sul bilancio dello Stato svolta nell'apposita appendice.

Per quanto riguarda le altre entrate correnti da segnalare l'aumento del gettito dei contributi sociali (+ miliardi 10.259) dovuto in parte all'accreditamento all'INPDAP, già nei primi nove mesi del 2000, per carenze di liquidità, dell'intero importo del contributo aggiuntivo previsto per il pareggio della gestione statali con un differenziale rispetto a quanto accreditato nel corrispondente periodo del 1999 di circa 3.600 miliardi: è da tenere presente comunque, che tale maggiore entrata è compensata da un pari maggiore onere per le spese di personale del bilancio statale.

Minori incassi si sono invece verificati per i redditi di capitale (- miliardi 3.931), i proventi per vendita di beni e servizi (- miliardi 1.223) e i trasferimenti dall'estero (- miliardi 1.548), questi ultimi in conseguenza di minori accrediti di fondi comunitari. Tenuto conto che si sono invece avuti maggiori prelievi di fondi dell'Unione europea presso la tesoreria statale, si rileva che, nel complesso, i rapporti finanziari con l'estero hanno inciso negativamente sul

raffronto del fabbisogno al 30 settembre 2000-1999 per circa 2.600 miliardi.

Per i pagamenti correnti si rileva un aumento di miliardi 20.571 (+ 2,9%): prescindendo dall'onere per interessi risultato ridotto di miliardi 12.830, l'aumento risulta pari a miliardi 33.401 (+ 5,6%) riferibile, soprattutto, alle spese per il personale in servizio (+ miliardi 7.262), per l'acquisto di beni e servizi (+ miliardi 10.826), ai trasferimenti alle famiglie (+ miliardi 7.237), alle imprese (+ miliardi 7.563) e all'estero (+ miliardi 1.051).

L'aumento della spesa per il personale in servizio (+ 4,7%) riflette, principalmente, la corresponsione all'INPDAP nei primi nove mesi dell'anno in corso di un maggiore importo di miliardi 3.600 a titolo di contributo aggiuntivo per l'equilibrio della gestione statali e maggiori versamenti di contributi e ritenute previdenziali da parte delle Amministrazioni statali per miliardi 2.174: al netto di tali versamenti la spesa per il personale dei primi nove mesi del 2000 presenta un incremento dell'1,2 per cento.

Per quanto riguarda invece l'acquisto di beni e servizi l'aumento ha interessato soprattutto i pagamenti per la sanità (+ miliardi 6.499) e quelli operati da Comuni e Province (+ miliardi 2.176): va sottolineato che l'incremento dei pagamenti per la sanità riflette in larga misura un'accelerazione nella liquidazione di impegni assunti in precedenti esercizi e quindi, per tale quota, non influisce sul conto delle Amministrazioni pubbliche rilevante ai fini dei parametri di Maastricht che per tale categoria assume valori di competenza.

L'aumento dei trasferimenti alle famiglie (+ 2,7%) è stato relativamente modesto per l'incidenza di minori oneri pregressi derivanti dalle sentenze della Corte costituzionale (- miliardi 1.262 rispetto ai primi nove mesi del 1999): per ulteriori elementi di analisi di tale aggregato, relativo principalmente alle prestazioni erogate dagli enti previdenziali, si rinvia all'apposito paragrafo.

L'aumento dei trasferimenti alle imprese riflette i maggiori prelievi delle Poste e delle Ferrovie solo in parte compensati per le Ferrovie da un minore conferimento al capitale sociale: va ricordato, al riguardo che i prelievi da parte delle due società di giacenze dalla tesoreria pur riflettendosi sul fabbisogno non incidono sull'indebitamento netto del conto delle Amministrazioni pubbliche per il quale sono rilevanti, nel caso, la fase del trasferimento di risorse da parte del bilancio statale.

I trasferimenti all'estero registrano maggiori prelievi di fondi comunitari.

Nel conto capitale si è rilevato un incremento del disavanzo di miliardi 5.784; in particolare si evidenziano le maggiori erogazioni per investimenti diretti (+ miliardi 1.598) da parte delle Amministrazioni statali, delle Regioni e degli Enti locali e l'aumento dei trasferimenti alle imprese (+ miliardi 2.358).

Le operazioni di carattere finanziario, ininfluenti sull'indebitamento netto del conto delle Amministrazioni pubbliche, hanno registrato un saldo negativo (acquisizione netta di attività finanziarie), pari a miliardi 8.341 inferiore

di miliardi 7.358 a quello del corrispondente periodo dello scorso anno.

1.2. - Attraverso la metodologia predisposta in collaborazione con l'ISTAT, si è proceduto a una stima dell'indebitamento del conto delle Amministrazioni pubbliche.

Tale metodologia, pur se ancora non pienamente adeguata ai criteri del SEC 95, può comunque essere considerata sufficientemente indicativa.

L'indebitamento netto è valutabile, per i primi nove mesi del 2000, in circa 62.026 miliardi (nello stesso periodo del 1999 esso era stato di 61.249 miliardi).

Nella tabella n. 2 sono esposte in dettaglio le operazioni per il passaggio dal fabbisogno del settore pubblico all'indebitamento netto del conto delle Amministrazioni Pubbliche.

	Gennaio - Settembre		
	1998	1999	2000
Fabbisogno del Settore Pubblico	-67.664	-59.461	-58.128
S.P. Partite finanziarie in entrata	11.078	10.892	12.486
S.P. Partite finanziarie in uscita	-20.556	-26.591	-20.827
-Saldo	-9.478	-15.699	-8.341
-Disavanzo del Settore Pubblico	-58.186	-43.762	-49.787
CORREZIONI DI CONTABILITA' NAZIONALE	-3.515	-17.487	-12.239
-Risorse proprie UE	-8.630	-8.462	-8.829
A.O.T. Trasf. Correnti estero in entrata	6.063	4.138	2.558
A.O.T. Trasf. Correnti estero in uscita	383	-4.300	-2.990
-Operazioni con l'UE AOT Estero	-5.680	-8.438	-5.548
A.O.T. trasferimenti ad imprese	6.738	3.529	6.480
-Interessi Fondo Amm. Tit. deb. Pubblico	0	0	0
-Sentenze Corte Costituzionale	386	1.905	643
- Disavanzi debiti Agenzia Spaziale Italiana	0	0	0
- Correzioni Amm. locale e previdenziale	3.671	-6.021	-4.965
Indebitamento netto Pubbl. Amm.	-61.701	-61.249	-62.026

CAPITOLO II

I CONTI DEL SETTORE PUBBLICO

2.1. IL SETTORE STATALE

A. - In termini di settore statale i primi nove mesi del 2000 hanno registrato un fabbisogno di miliardi 46.581 e un avanzo primario di miliardi 45.081 (rispettivamente, miliardi 45.552 e miliardi 59.125 nel 1999).

Di seguito il raffronto con il 1999 è operato con riferimento ai diversi aggregati di entrata e di spesa: va tenuta presente la metodologia del conto consolidato del settore statale esposto nella tabella n. 3, che, a differenza di quello riferito al settore pubblico, oltreché essere al netto degli oneri per regolazione di debiti pregressi (nel complesso miliardi 9.573 per il 1999 e miliardi 6.927 per il 2000), rileva, salvo che per il bilancio statale e la Cassa Depositi e prestiti, per saldo i rapporti con la Tesoreria dei diversi comparti a finanza derivata.

Ciò premesso, da sottolineare, tra le entrate correnti, l'incremento degli introiti tributari netti (+ miliardi 13.091).

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

		Gennaio - Settembre				Gennaio - Settembre				Variazioni %	
		1998	1999	2000	99/98	00/99	1998	1999	2000	99/98	00/99
Tabella 3 - SETTORE STATALE: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)											
INCASSI CORRENTI											
Tributari	396.341	422.348	429.864	6,03	1,78						2,26
- imposte dirette	343.489	375.734	388.825	9,39	3,48						8,85
- imposte indirette	194.720	205.882	219.350	5,73	6,54						13,92
Risorse proprie CEE	146.769	169.852	169.475	14,17	-0,22						
Contributi sociali	8.630	8.462	8.829	-1,95	4,34						
Vendita beni e servizi	6.830	1.919	1.272	-71,90	-33,72						6,63
Redditi da capitale	3.723	4.212	3.626	13,13	-13,91						-0,15
Trasferimenti	12.356	19.012	14.920	53,87	-21,52						10,32
-da Enti di previdenza	20.598	10.399	11.093	-49,56	6,78						11,29
-da Regioni	9.737	1.484	2.896	-84,76	95,15						-21,91
-da Comuni e Province	41	35	64	-14,63	82,86						-7,36
-da altri Enti pubbl. consolidati	161	32	57	-80,12	78,13						14,45
-da altri Enti pubbl. non consolidati	377	450	21	19,36	-95,33						0
-da Famiglie	25	22	466	-12,00	-						-24,09
-da Imprese	595	460	954	-22,69	-						52,95
-da Estero	3.348	3.529	3.806	5,41	7,85						15,61
Altri incassi correnti	6.314	4.377	2.829	-30,68	-35,37						-9,97
	2.715	2.620	1.299	-3,50	-50,42						37,12
Dettaglio spese trasferimenti correnti											
(*) di cui Anas	713	643	680	-9,82	5,75						22,58
Università	7.357	7.656	9.173	4,06	19,81						-
Personale in quiescenza	2.496	2.824	2.817	13,14	-0,25						-
Fondo pensioni FS	5.194	5.437	1.892	4,68	-65,20						-
F.S.	2.170	887	4.385	-59,12	-						-
Poste	3.131	1.857	4.275	-40,69	-						-
Anav	25	93	156	-	67,74						5,00
Aziende trasporo	1	937	1.101	-	-						-
Dettaglio spese di capitale e Partite fin.											
(*) di cui Anas	2.474	2.245	2.752	-9,26	-						22,58
F.S.	0	0	2	0	-						-
Poste	0	0	0	0	-						-
Anav	0	0	0	0	-						-
FF in concessione	0	5	185	-	-						-
F.S. e Poste	8.000	8.400	6.150	5,00	-						-
Poste	0	500	0	-	-						-
Dettaglio spese di capitale e Partite fin.											
(*) di cui Anas	2.474	2.245	2.752	-9,26	-						22,58
F.S.	0	0	2	0	-						-
Poste	0	0	0	0	-						-
Anav	0	0	0	0	-						-
FF in concessione	0	5	185	-	-						-
F.S. e Poste	8.000	8.400	6.150	5,00	-						-
Poste	0	500	0	-	-						-

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

		Gennaio - Settembre			Variazioni %		
		1998	1999	2000	99/98	00/99	00/99
Segue tabella 3 - SETTORE STATALE: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)							
		Gennaio - Settembre			Variazioni %		
		1998	1999	2000	99/98	00/99	00/99
INCASSI DI CAPITALI							
Trasferimenti		984	554	207	-42,53	-62,64	13,35
-da Enti di previdenza		714	359	0	-49,72	-	0,94
-da Regioni		0	0	0	-	-	14,21
-da Comuni e Province		0	0	0	-	-	4,13
-da altri Enti pubbl. consolidati		0	0	0	-	-	-0,50
-da Enti pubbl. non consolidati		0	0	0	-	-	4,31
-da Famiglie, imprese, estero		0	0	0	-	-	47,92
Ammortamenti		0	0	0	-	-	-4,31
Altri incassi di capitale		250	195	207	-22,00	6,15	25,74
PARTITE FINANZIARIE							
Riscossione crediti		6.577	6.749	9.142	2,62	35,46	-15,88
-da Enti di previdenza		3.670	5.008	3.318	36,46	-33,75	-26,79
-da Regioni		0	0	0	-	-	-
-da Comuni e Province		22	29	117	31,82	-33,71	-
-da altri Enti pubbl. consolidati		1.988	3.109	2.061	56,39	-	-
-da Enti pubbl. non consolidati		0	0	0	-	-	-
-da Famiglie, imprese, estero		1.660	1.870	1.140	12,65	-39,04	-
Riduzione depositi bancari		0	0	0	-	-	-4,12
Altre partite finanziarie		2.907	1.741	5.824	-40,11	-	27,14
-da Enti di previdenza		0	0	0	-	-	6,09
-da Enti pubbl. non consolidati		0	0	0	-	-	-
-da Famiglie, imprese, estero		2.907	1.741	5.824	-40,11	-	-25,69
TOTALE INCASSI		405.882	429.651	439.213	5,86	2,23	-34,91
SALDI (Avanzo +)							-75,75
1. Disavanzo corrente		-19.450	-3.779	-5.906	5,86	2,23	-
2. Disavanzo in c/capitale		-26.993	-29.352	-33.691	-	-	-19,21
3. DISAVANZO		-46.443	-33.131	-39.597	-	-	-15,18
4. Saldo partite finan. (escluse reg. deb.)		-12.477	-12.421	-6.984	-	-	-
5. FABBISOGNO al netto delle reg. deb.		-58.920	-45.552	-46.581	-	-	-21,50
6. Regolazione debiti pregressi		-7.368	-9.573	-6.927	-	-	-
7. FABBISOGNO COMPLESSIVO		-66.288	-55.125	-53.508	-	-	-
8. meno prestiti esteri		-6.022	-3.104	23.468	-	-	2,24
9. FABBISOGNO COMPLESSIVO INTERNO		-72.310	-58.229	-30.040	-	-	-
PAGAMENTI DI CAPITALI							
Costituzione di capitali fissi		27.957	29.906	33.898	6,97	-	-
Trasferimenti		3.541	4.360	4.401	23,13	-	-
-ad Enti di previdenza		24.408	25.201	28.782	3,25	-	-
-a Regioni		5.159	5.662	5.896	9,75	-	-
-a Comuni e Province		4.863	5.340	5.340	9,91	-	-
-ad altri Enti pubbl. consolidati		3.347	3.436	3.584	2,66	-	-
-ad Enti pubbl. non consolidati		3.329	2.402	3.553	-27,85	-	-
-a Famiglie		176	209	200	18,75	-	-
-a Imprese		7.277	7.880	9.921	8,42	-	-
-ad Estero		237	235	288	-0,84	-	-
Altri pagamenti di capitale		8	345	715	-	-	-
PARTITE FINANZIARIE							
Partecipazioni e conferimenti		19.054	19.170	16.126	0,61	-	-
-a Imprese Pubbliche		8.360	8.400	6.150	0,48	-	-
-a Ist. di Cred. Speciale		8.000	8.400	6.150	5,00	-	-
-a altri Enti pubbl. consolidati		6	0	0	-	-	-
-a Enti pubbl. non consolidati		0	0	0	-	-	-
-a Imprese ed estero		354	0	0	-	-	-
Mutui ed anticipazioni		8.454	8.448	8.100	-0,07	-	-
-a Regioni		692	1.334	1.696	92,77	-	-
-a Comuni e Province		5.876	5.382	5.710	-8,41	-	-
-a altri Enti pubbl. consolidati		0	0	0	-	-	-
-a Enti pubbl. non consolidati		308	288	214	-6,49	-	-
-a Ist. di Cred. Speciale		824	318	207	-61,41	-	-
-a Famiglie, imprese, estero		754	1.126	273	49,34	-	-
Aumento depositi bancari		0	0	0	-	-	-
Altre partite finanziarie		2.240	2.322	1.876	3,66	-	-
-a Enti di previdenza		0	843	715	-	-	-
-a Enti pubbl. non consolidati		0	0	0	-	-	-
-a Famiglie, imprese, estero		2.240	1.479	1.161	-33,97	-	-
TOTALE PAGAMENTI		464.802	475.203	485.794	2,24	-	2,23

Per la dettagliata analisi di tale evoluzione si rinvia all'analisi sul bilancio dello Stato svolta nell'apposita appendice.

Si evidenzia, invece, la riduzione degli introiti per redditi di capitale (- miliardi 4.092) in relazione a minori dividendi versati a favore dell'erario e per contributi sociali (- miliardi 647) dovuta alla circostanza che a decorrere dal mese di aprile 2000 i contributi versati dalle Ferrovie al fondo pensioni per il personale ferroviario sono acquisiti dall'INPS che provvede all'erogazione delle relative prestazioni; inferiori, altresì, i trasferimenti dall'estero (- miliardi 1.548) riferiti in larghissima parte a minori accrediti di fondi da parte dell'Unione Europea.

Più elevati, per contro, i trasferimenti da famiglie (+ miliardi 494) e da imprese (+ miliardi 277).

I pagamenti correnti sono aumentati del 3,4 per cento in presenza di una riduzione dell'onere per interessi: al netto di tale onere, le altre spese correnti presentano un aumento del 8,6 per cento.

Da segnalare i maggiori pagamenti per spese di personale dovuti, principalmente, a un maggior versamento all'INPDAP della contribuzione aggiuntiva per l'anno 2000, a più puntuali pagamenti da parte delle Amministrazioni dei contributi ordinari e all'assunzione a carico del bilancio statale, a decorrere sempre dal 2000, del personale amministrativo, tecnico e ausiliario in servizio presso le scuole (cosiddetto personale ATA) in precedenza a carico dei bilanci di Province e Comuni.

E' da segnalare altresì l'aumento della spesa per acquisto di beni e servizi.

Per quanto riguarda i trasferimenti, risultati nel complesso superiori di miliardi 13.580, si evidenziano quelli a favore di:

- Enti previdenziali (- miliardi 103, a seguito di un maggior fabbisogno INPS di miliardi 6.413, più che compensato da minori prelievi del complesso degli altri enti);

- Regioni (+ miliardi 7.895 conseguenti in parte a minori introiti per addizionale regionale IRPEF, la cui riscossione è stata per il 2000 rateizzata nel corso dell'anno e, soprattutto, a più elevati prelievi per far fronte alla spesa sanitaria ivi compresa una accelerazione nella liquidazione di impegni assunti in precedenti esercizi: in termini di esborso complessivo netto, considerando anche i flussi in conto capitale e per partite finanziarie, l'aumento risulta superiore di miliardi 8.374 al 1999;

- Comuni e Province (- miliardi 1.613 in conseguenza, anche, dei ritardi di contabilizzazione verificatisi nei primi mesi del 1999 degli accrediti alle Province per l'imposta sull'assicurazione per responsabilità civile auto e dell'assunzione a carico del bilancio dello Stato del personale amministrativo, tecnico e ausiliario (cosiddetto personale ATA): in termini di esborso complessivo netto, considerando anche i flussi in conto capitale e per partite finanziarie, la riduzione è risultata pari a miliardi 289;

- Famiglie (- miliardi 2.886) in relazione, al trasferimento all'INPS della competenza al pagamento delle

pensioni precedentemente erogate dal Fondo pensioni per il personale ferroviario;

- Imprese (+ miliardi 7.570) a seguito di maggiori erogazioni alle Poste per miliardi 3.498 e alle Ferrovie per miliardi 2.418 solo in parte compensati per le Ferrovie da un minore conferimento al capitale sociale di 2.250 miliardi;

- estero (+ miliardi 1.051) originati, prevalentemente, da maggiori tiraggi dell'Unione europea.

Maggiori dettagli sui flussi gestionali alla base degli indicati prelievi degli Enti pubblici sono forniti con specifiche analisi nei successivi paragrafi.

Per il conto capitale l'incremento del disavanzó (+ miliardi 4.339) riflette una rilevante crescita delle erogazioni (+ 3.992) e una contrazione degli incassi (- miliardi 347); in particolare tra i pagamenti si evidenziano i significativi aumenti dei trasferimenti alle imprese e agli enti pubblici non consolidati.

Le operazioni di carattere finanziario, infine, hanno registrato un saldo negativo, e quindi un'acquisizione netta di attività finanziarie, pari a miliardi 6.984 inferiore di miliardi 5.437 a quella del corrispondente periodo del 1999.

B.- Il fabbisogno complessivo del settore statale, pari a 53.508 miliardi è stato finanziato con titoli a medio - lungo termine per 34.427 miliardi (erano state pari a 75.824 nel 1999) ed emissioni nette sull'estero pari a 23.468 miliardi a fronte di rimborsi per 3.104 miliardi effettuati nei primi nove mesi del 1999. Si registra, inoltre, una diminuzione del credito verso la Banca d'Italia e un disinvestimento di BOT.

	Gennaio - Settembre		
	1998	1999	2000
I - A MEDIO LUNGO Emissioni Nette (1)	89.953	75.824	34.427
II - A BREVE			
B.O.T.- Emissioni Nette	-23.983	-15.794	-12.586
Raccolta Postale	2.087	12.767	4.836
Altro (2)	9.993	-24	-34
Totale	-12.123	-3.051	-7.784
III-BI E CIRCOLAZIONE STATO			
Disponibilità Tesoro 483/93	3.777	-13.907	7.275
Fondo Ammortamento Titoli	-9.845	-743	-3.952
Altro	548	106	74
Totale	-5.520	-14.544	3.397
IV-ESTERO	-6.022	-3.104	23.468
TOTALE COPERTURA	66.288	55.125	53.508

(1) Di cui md 3.310 nel 1998, md. 5.169 nel 1999 e md 5.015 nel 2000 di emissioni per crediti di imposta.

(2) Di cui md 3.208 nel 1998, md.1.905 nel 1999 e md.847 nel 2000 per regolazioni in contanti disavanzi ASL; md 464 nel 1998 per regolazione debiti pregressi ASI; md. 422 nel 2000 per rimborso concessioni governative; md 386 nel 1998, md 1.905 nel 1999 e md 643 nel 2000 per versamenti all'INPS in base alle sentenze della Corte Costituzionale.

Per quanto riguarda le emissioni dei titoli a medio-lungo si fa rinvio a quanto esposto nell'appendice relativa alla gestione del debito del settore statale.

Relativamente agli strumenti a breve termine si rileva che vi è stato un rimborso di BOT per 12.586 miliardi, rispetto ad emissioni nette negative per 15.794 miliardi nei primi nove mesi del 1999.

Si segnala, sempre nel comparto a breve, un incremento della raccolta postale per 4.836 miliardi, a fronte di una crescita di 12.767 miliardi registrata nell'analogo periodo 1999.

Per quanto concerne i rapporti con la Banca d'Italia, si è avuta, come detto, una riduzione del credito per miliardi 3.397 a fronte di un aumento nel 1999 pari a 14.544 miliardi: in

particolare, va registrata una diminuzione del conto disponibilità per 7.275 miliardi a fronte di un incremento dello stesso per 13.907 miliardi nei primi nove mesi del 1999.

2.2. GLI ENTI PREVIDENZIALI.

Il conto degli Enti previdenziali alla fine del terzo trimestre 2000 (tabella n. 5) evidenzia trasferimenti dal settore statale per miliardi 69.141 a fronte di 70.506 miliardi del 1999: tali importi sono comprensivi degli oneri pregressi conseguenti alle note sentenze della Corte Costituzionale sull'integrazione dei trattamenti pensionistici (643 miliardi per il 2000 e 1.905 miliardi per il 1999).

Ai fini della comparazione dei dati va tenuto presente che i due esercizi presentano notevoli fattori di disomogeneità quali l'assunzione da parte dell'INPS, a partire dal 1° aprile 2000, della gestione delle pensioni ai ferrovieri; la decorrenza da aprile '99 della cadenza mensile anziché trimestrale del versamento IRPEF sulle pensioni INPDAP; e, dal 2000, la soppressione, con conseguente commissariamento, della gestione buonuscite dell'IPOST e la riduzione della tariffa dei premi INAIL.

L'INPS, in particolare, ha riscosso contributi per 121.137 miliardi (117.205 miliardi del 1999), con un incremento (3,4 per cento) contenuto da fattori di disomogeneità, quali le minori riscossioni per recupero crediti (riversati, dal 2000, alla società di cartolarizzazione), la soppressione di alcuni contributi (gescal, enaoli, asili nido e tbc ecc.).

Il minor gettito complessivo 2000 conseguente ai predetti fattori, è quantificabile in circa 2.200 miliardi: in termini omogenei, gli introiti contributivi risultano cresciuti del 5,3 per cento (circa l'1,2 per cento più del previsto).

Tabella. 5 - ENTI DI PREVIDENZA: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

	Gennaio - Settembre			Gennaio - Settembre			Variazioni %		Variazioni %	
	1998	1999	2000	1998	1999	2000	99/98	00/99	99/98	00/99
INCASSI CORRENTI										
Tributari	243.662	266.716	275.966	9,46	3,47					
- imposte dirette	714	357	0	-50,00	-				8,10	4,26
- imposte indirette	228	114	0	-50,00	-				3,63	1,28
	486	243	0	-50,00	-				5,87	9,59
Contributi sociali	188.643	190.703	201.625	1,09	5,73				8,23	4,25
Vendita beni e servizi	33	55	39	66,67	-29,09				-84,76	95,15
Redditi da capitale	3.721	2.376	3.036	-36,15	27,78				-	-
Trasferimenti										
-da Settore statale	49.373	72.117	70.249	46,07	-2,59				-	-
-da Regioni	48.285	70.506	69.141	46,02	-1,94				-	-
-da Sanità	110	200	190	81,82	-5,00				15,57	-14,72
-da Comuni e province	8	8	8	0,00	0,00				12,20	3,82
-ad altri Enti pubbl. consolidati	20	35	0	75,00	-				-	-
-ad Enti pubbl. non consolidati	920	1.350	904	46,74	-33,04				-	-
-da Famiglie	30	18	6	-40,00	-66,67				-15,27	31,98
-da Imprese	0	0	0	-	-				-	-
-da Estero	0	0	0	-	-				-	-
Altri incassi correnti	1.178	1.108	1.017	-5,94	-8,21				1,57	1,86
PAGAMENTI CORRENTI										
Personale in servizio	242.701	262.361	273.525	8,10	3,63					
Acquisto beni e servizi	3.390	3.513	3.558	3,63	5,87					
	1.329	1.407	1.542	5,87	9,59					
Trasferimenti										
-a Settore statale	236.766	256.250	267.145	8,23	4,25					
-a Regioni	9.737	1.484	2.896	-84,76	95,15					
-a Sanità	0	0	0	-	-					
-a Comuni e Province	0	0	0	-	-					
-ad altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	-	-					
-ad Enti pubbl. non consolidati	1.111	1.284	1.095	15,57	-14,72					
-a Famiglie	225.918	253.482	263.154	12,20	3,82					
-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-					
-a Imprese	0	0	0	-	-					
-a Estero	0	0	0	-	-					
Interessi	262	222	293	-15,27	31,98					
Ammortamenti	0	0	0	-	-					
Altri pagamenti correnti	954	969	987	1,57	1,86					

Sul versante della spesa, le prestazioni istituzionali, prescindendo dalle liquidazioni pregresse, presentano un incremento del 5,1 per cento.

Al loro interno la spesa pensionistica, al netto delle pensioni ai ferrovieri (miliardi 3.445) e dei trattamenti ai minorati civili, risulta cresciuta del 2,5 per cento (un punto percentuale meno del previsto).

I tassi di incremento della spesa per i trattamenti di minorati civili (+ 8,7%) e per le altre prestazioni (+ 5,5%) risultano invece maggiori del previsto in relazione, rispettivamente, all'accelerazione dei pagamenti impressa dall'INPS e all'erogazione di circa 630 miliardi di prestazioni corrisposte per conto dei Comuni (assegni al nucleo familiare e trattamenti di maternità).

I trasferimenti di contributi al settore statale risultano di 2.489 miliardi a fronte dei 1.444 miliardi del 1999, in conseguenza dei maggiori contributi sanitari introitati nel 1999 anche per effetto dell'operazione di cessione crediti e versati a saldo nel 2000.

Il differenziale tra riscossioni e pagamenti, al netto degli oneri per le sentenze della Corte Costituzionale, è risultato di miliardi 69.195 a fronte dei 64.044 miliardi del 1999, con un aumento di 5.000 miliardi, circa, che non rappresenta un reale aumento di fabbisogno per i ricordati fattori di disomogeneità (2.200 miliardi di minor recupero crediti nel 2000 e 2.500 miliardi di fabbisogno nello stesso anno per il fondo pensioni del personale ferroviario): al netto di questi fattori il fabbisogno risulta pressoché stazionario.

Per quanto riguarda l'INPDAP, la gestione separata dei trattamenti pensionistici per i dipendenti dello Stato ha registrato, alla fine del terzo trimestre, un avanzo di 2.041 miliardi, a fronte di un fabbisogno 1999 di 3.239 miliardi.

L'inversione di segno del risultato è imputabile per 3.600 miliardi al maggiore contributo aggiuntivo erogato dal bilancio dello Stato e, per il resto, a maggior contributi versati dalle Amministrazioni statali.

I contributi ordinari hanno evidenziato, infatti, un incremento dell'11,4 per cento rispetto al 1999 per una maggiore regolarità nei versamenti da parte delle Amministrazioni centrali dello Stato.

La spesa per trattamenti pensionistici a tutto settembre 2000, è risultata pari a 32.560 miliardi circa, solo di poco superiore a quella del 1999 (miliardi 32.425) che era stata influenzata da un più alto livello dell'IRPEF versata ancora, nei primi mesi dello scorso anno, con cadenza trimestrale anziché mensile.

Al netto della maggiore IRPEF (miliardi 1.300 circa) la crescita risulta del 4,6 per cento (in linea con le previsioni).

La gestione di cassa dell'ex-ENPAS ha registrato alla fine del terzo trimestre del 2000, riscossioni per 4.952 miliardi e pagamenti per 6.621 miliardi con un disavanzo di cassa di 1.669 miliardi: poiché in presenza di accrediti dal bilancio dello Stato di 1.503 miliardi, sono stati prelevati dalla tesoreria fondi per 318 miliardi, si è realizzato un incremento di 152 miliardi dei depositi bancari.

Gli incassi contributivi sono risultati pari a 3.705 miliardi contro i 3.343 miliardi del corrispondente periodo del 1999 con un incremento del 10,8 per cento dovuto, in analogia alla corrispondente gestione pensionistica, alla maggiore regolarità nei versamenti da parte delle Amministrazioni statali.

Sul versante delle prestazioni la gestione ha sostenuto una spesa per liquidazioni e riliquidazioni delle buonuscite per 5.450 miliardi a fronte dei 5.020 miliardi del 1999.

L'aumento è dovuto al maggiore numero di pratiche giacenti a fine 1999 rispetto a quelle che si erano accumulate a fine 1998 per effetto del differimento dei termini per la liquidazione delle buonuscite.

Rispetto al precedente esercizio, il fabbisogno è pressochè stabile (miliardi 1.821 contro miliardi 1.798).

La gestione complessiva degli ex-Istituti di previdenza ha registrato, dal lato delle entrate una crescita del gettito contributivo dell'1,8 per cento, (per ora leggermente inferiore alle previsioni) e maggiori incassi per redditi del patrimonio immobiliare per circa 700 miliardi.

Sul versante dei pagamenti, la spesa per prestazioni istituzionali è ammontata a 18.394 miliardi, con un incremento dell'1 per cento rispetto al 1999. La scarsa crescita è influenzata, come già esposto per la gestione statali, dalla maggiore IRPEF versata nel 1999 (circa miliardi 600): al netto di tale circostanza l'incremento risulta del 4,8 per cento, sostanzialmente in linea con le previsioni.

L'indicata evoluzione delle entrate e delle spese e l'utilizzo di disponibilità bancarie per 150 miliardi ha

determinato un afflusso netto di risorse presso la tesoreria di 390 miliardi contro un fabbisogno di 520 miliardi nel 1999.

La gestione ex-INADEL ha evidenziato, un gettito contributivo pari a 2.005 miliardi circa (contro i 1.998 miliardi del 1999) ed una spesa per prestazioni istituzionali pari a circa 1.670 miliardi (contro i 1.324 miliardi del 1999).

Da sottolineare, in particolare la maggiore spesa per l'indennità premio servizio da imputarsi, in analogia con quanto verificatosi nella gestione ex-ENPAS, al maggior numero sia di pratiche giacenti al 31/12/1999 rispetto al 1998 e di esodi intervenuti nel 2000.

Complessivamente la gestione ha fatto registrare un avanzo di cassa di 422 miliardi, di cui 352 miliardi affluiti sul c/c di Tesoreria, e 70 miliardi andati ad incrementare i depositi bancari: la riduzione dell'avanzo rispetto a quello del 1999 (miliardi 799) è da attribuirsi oltrechè alla maggiore spesa per prestazioni, al minore introito per realizzo di titoli.

La gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sociali, istituita con la legge 662/96 ma avviata di fatto dal 1998, ha comportato per l'anno in corso un peggioramento del fabbisogno da porre in relazione al notevole aumento delle prestazioni creditizie erogate con l'entrata a regime dell'operatività della gestione posto che, invece, per le prestazioni sociali (colonie, borse di studio ecc.) si è avuto un leggero decremento.

Per quanto riguarda l'INAIL nei primi nove mesi del 2000 si sono registrati incassi per 11.826 miliardi, contro gli

11.867 miliardi del 1999 e spese per 10.952 miliardi a fronte dei 9.947 miliardi dell'anno precedente.

Il saldo attivo della gestione di cassa di 874 miliardi, è confluito per 743 miliardi sul c/c di tesoreria e per 131 miliardi sui c/c bancari.

L'avanzo è risultato di circa 1.000 miliardi inferiore a quello del 1999 soprattutto per effetto della convenzione con la quale l'Ente ha affidato all'INPS il compito di pagare le rendite a partire dal mese di ottobre per la quale sono stati trasferiti all'INPS, in via anticipata, 717 miliardi.

All'interno delle entrate, gli incassi per premi assicurativi sono ammontati a 10.671 miliardi a fronte dei 10.469 miliardi del 1999: la crescita di gettito che appare in linea con le previsioni, realizzata nonostante la riduzione dei premi disposta con D.Lgt.n.38 del 23/2/2000, risente di uno scivolamento dal 1999 di 167 miliardi e di maggiori premi dell'agricoltura trasferiti dall'INPS.

Sul versante della spesa, l'ammontare delle prestazioni istituzionali, risultato pari a 7.368 miliardi a fronte dei 7.387 miliardi del 1999, è in linea con le previsioni; di poco superiore l'aumento degli investimenti in capitali fissi pari a circa 250 miliardi.

L'IPOST dal 1° gennaio 2000 eroga solo pensioni ed altre prestazioni assistenziali (all'erogazione dell'indennità di buonuscita provvede l'apposita gestione commissariale).

La non omogeneità dei valori a raffronto spiega la riduzione delle riscossioni di contributi (2.086 miliardi a fronte dei 2.151 miliardi del 1999) e delle prestazioni (1.861 miliardi a fronte dei 2.046 miliardi del 1999).

Nonostante le prestazioni siano diminuite di soli 185 miliardi ed i contributi di soli circa 20 miliardi, il prelievo di fondi dalla tesoreria si è ridotto di 1.300 miliardi circa, per il fatto che, nel 1999, l'Ente aveva rimborsato alle Poste S.p.A. 1.630 miliardi a parziale regolazione del debito per pensioni da queste anticipate al personale ULA a tutto il 31/7/94 e, nello stesso tempo aveva ricevuto dall'INPDAP maggiori rimborsi, rispetto al 2000, per 200 miliardi circa; nell'anno in corso, inoltre, l'Ente ha trasferito 310 miliardi circa alla gestione commissariale della buonuscita, costituiti dalle disponibilità di tesoreria di pertinenza della stessa.

La gestione commissariale per le buonuscite non ha raffronti con gli anni precedenti, se non per le prestazioni che sono risultate di 379 miliardi a fronte dei 329 miliardi del 1999.

Il fabbisogno della gestione è risultato di soli 8 miliardi, in quanto dei 186 miliardi ricevuti dal bilancio dello Stato, 178 miliardi sono rimasti sul c/c di tesoreria.

Le spese sono state, infatti, finanziate con le disponibilità trasferite dall'IPOST, e con gli incassi contributivi pari a 70 miliardi circa.

2.3. LE REGIONI

L'aggregato nazionale dei flussi di cassa al 30 settembre 2000 delle Regioni e delle Province Autonome di Trento e di Bolzano è costruito sulla base dei dati trasmessi da 21 Enti su 22, in quanto la Regione Valle d'Aosta ha comunicato la difficoltà di predisporre le informazioni a seguito dei ben noti eventi calamitosi che hanno colpito quel territorio: per tale ente si è proceduto ad una stima dei movimenti di cassa sulla base delle informazioni riguardanti i conti delle Regione presso la Tesoreria dello Stato.

Dal predetto conto (tabella n. 6) emerge un fabbisogno al 30 settembre 2000 di 2.261 miliardi contro un fabbisogno di 3.498 miliardi registrato nel 1999.

Risultano, in particolare, operati:

- incassi per assunzioni di prestiti verso il sistema bancario per 4.192 miliardi (5.140 miliardi nel 1999);
- pagamenti per rimborso prestiti agli Istituti di credito per 1.931 miliardi (1.682 miliardi nel 1999).

Si è altresì avuto attraverso l'assunzione e il rimborso di mutui con la Cassa Depositi e Prestiti un introito netto di miliardi 1.579.

Il finanziamento del Settore Statale (di parte corrente e in conto capitale) è aumentato nel terzo trimestre 2000, rispetto allo stesso periodo del 1999, da 78.085 miliardi a 84.564 miliardi (+ 8,3 per cento).

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella. 6 - REGIONI: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

	Gennaio Settembre			Variazioni %			Gennaio - Settembre			Variazioni %							
	1998			1999			2000			99/98			00/99				
	1998	1999	2000	99/98	00/99	99/98	00/99	1998	1999	2000	99/98	00/99	1998	1999	2000	99/98	00/99
INCASSI CORRENTI																	
Tributari	112.277	118.324	128.511	5,39	8,61	5,39	8,61	102.712	109.707	119.657	6,81	9,07	102.712	109.707	119.657	6,81	9,07
- Imposte dirette	45.248	44.622	48.395	-1,38	8,46	-1,38	8,46	5.135	5.185	5.288	0,97	1,99	5.135	5.185	5.288	0,97	1,99
- Imposte indirette	41.041	35.780	40.134	-12,82	-6,57	-12,82	-6,57	2.949	3.089	3.329	4,75	7,77	2.949	3.089	3.329	4,75	7,77
Contributi sociali	0	0	0	-	-	-	-	92.256	98.892	108.203	7,19	9,42	92.256	98.892	108.203	7,19	9,42
Vendita beni e servizi	0	0	0	-	-	-	-	41	35	64	-14,63	82,86	41	35	64	-14,63	82,86
Redditi da capitale	498	454	560	-8,84	23,35	-8,84	23,35	110	200	190	81,82	-5,00	110	200	190	81,82	-5,00
Trasferimenti	66.336	73.011	79.224	10,06	8,51	10,06	8,51	75.965	81.483	89.054	7,26	9,29	75.965	81.483	89.054	7,26	9,29
-da Settore statale	65.725	72.423	78.668	10,19	8,62	10,19	8,62	5.329	5.913	6.845	10,96	15,76	5.329	5.913	6.845	10,96	15,76
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	-	-	351	358	362	1,99	1,12	351	358	362	1,99	1,12
-da Sanità	0	0	0	-	-	-	-	1.293	1.274	1.334	-1,47	4,71	1.293	1.274	1.334	-1,47	4,71
-da Comuni e province	136	142	178	4,41	25,35	4,41	25,35	2.899	3.041	3.294	4,90	8,32	2.899	3.041	3.294	4,90	8,32
-da altri Enti pubbl. consolidati	27	26	25	-3,70	-3,85	-3,70	-3,85	4.652	4.951	5.329	6,43	7,63	4.652	4.951	5.329	6,43	7,63
-da Enti pubbl. non consolidati	119	97	87	-18,49	-10,31	-18,49	-10,31	1.616	1.637	1.731	1,30	5,74	1.616	1.637	1.731	1,30	5,74
-da Famiglie	310	306	238	-1,29	-22,22	-1,29	-22,22	0	0	0	-	-	0	0	0	-	-
-da Imprese	19	17	28	-10,53	64,71	-10,53	64,71	0	0	0	-	-	0	0	0	-	-
-da Estero	0	0	0	-	-	-	-	1.081	1.150	1.381	6,38	20,09	1.081	1.150	1.381	6,38	20,09
Altri incassi correnti	195	237	332	21,54	40,08	21,54	40,08	0	0	0	-	-	0	0	0	-	-
								1.291	1.391	1.456	7,75	4,67	1.291	1.391	1.456	7,75	4,67

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Segue tabella 6 - REGIONI: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire) - Conto capitale											
	Gennaio - Settembre					Gennaio - Settembre					Variazioni %	
	1998	1999	2000	99/98	00/99	1998	1999	2000	99/98	00/99	99/98	00/99
INCASSI DI CAPITALI												
Trasferimenti	5.543	6.008	6.420	8,39	6,86	17.019	18.497	19.431	8,68	5,05	19.431	5,05
-da Settore statale	5.500	5.950	6.339	8,18	6,54	2.993	3.206	3.683	7,12	14,88	3.683	14,88
-da Sanità	0	0	0	0	4,13	13.178	14.397	14.776	9,25	2,63	14.776	2,63
-da Comuni e Province	60	66	50	10,00	-24,24	0	0	0	0	0	0	0
-da altri Enti pubbl. consolidati	18	13	12	-27,78	-7,69	2.364	2.628	2.400	11,17	-8,68	2.400	-8,68
-da Enti pubbl. non consolidati	8	5	37	-37,50	-	2.966	3.434	3.897	15,78	13,48	3.897	13,48
-da Famiglie, imprese, estero	255	204	344	-20,00	68,63	489	681	663	-0,08	1,65	663	-0,08
Ammortamenti	0	0	0	-	-	1.332	1.331	1.353	3,96	-3,66	1.353	-3,66
Altri incassi di capitale	43	58	81	34,98	39,66	1.287	1.338	1.289	3,96	20,00	1.289	3,96
						4.488	4.660	4.784	3,83	2,66	4.784	2,66
						848	894	972	5,42	8,72	972	8,72
PARTITE FINANZIARIE												
Riscossione crediti	1.539	1.684	2.521	-	49,70	789	1.310	625	66,03	-52,29	625	-52,29
-da Settore statale	306	350	499	-	42,57	320	225	211	-29,69	-6,22	211	-29,69
-da Sanità	0	0	0	-	-	0	0	0	-	-	0	-
-da Comuni e Province	0	0	0	-	-	0	0	0	-	-	0	-
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	-	-	0	0	0	-	-	0	-
-da Enti pubbl. non consolidati	124	146	374	-19,78	-	0	0	0	-	-	0	-
-da Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-	320	225	211	-29,69	-6,22	211	-29,69
-da Famiglie, imprese, estero	182	204	125	12,09	-38,73	447	623	297	39,37	-52,33	297	-52,33
Riduzione depositi bancari	281	0	203	-	-	0	0	0	-	-	0	-
Altre partite finanziarie	952	1.334	1.819	40,13	36,36	0	0	0	-	-	0	-
-da Settore statale	692	1.334	1.696	92,77	27,14	0	0	0	-	-	0	-
-da Enti pubblici	0	0	0	-	-	0	0	0	-	-	0	-
-da Famiglie, imprese, estero	260	0	123	-	-	447	623	297	39,37	-52,33	297	-52,33
TOTALE INCASSI	119.359	126.016	137.452	5,58	9,08	120.520	129.514	139.713	7,46	7,87	139.713	7,87
SALDI (Avanzo +)												
1. Disavanzo corrente	9.565	8.617	8.854	-	-	22	248	117	31,82	-	117	31,82
2. Disavanzo in c/capitale	-11.476	-12.489	-13.011	-	-	22	29	0	-	-	0	-
3. DISAVANZO	-1.911	-3.872	-4.157	-	-	0	0	0	-	-	0	-
4. Saldo partite finanziarie	750	374	1.896	-	-	0	219	0	-	-	0	-
5. FABBISOGNO	-1.161	-3.498	-2.261	-	-	120.520	129.514	139.713	7,46	7,87	139.713	7,87
TOTALE PAGAMENTI												

Tale aumento riflette, tra l'altro, minori introiti per addizionale IRPEF per miliardi 722 conseguenti alla rateizzazione del relative ritenute e maggiori prelievi dai conti di tesoreria statale per programmi comunitari per circa 400 miliardi

Le riscossioni correnti diverse dai trasferimenti hanno registrato un incremento dell'8,8 per cento risentendo di un maggiore gettito dell'IRAP (miliardi 21.908 in luogo di miliardi 22.518) compensato in parte dal rilevato minore introito per l'addizionale regionale IRPEF (miliardi 3.748 in luogo di miliardi 4.470).

La crescita dei pagamenti, al netto della spesa sanitaria (corrente e d'investimento) e delle partite finanziarie, è stata pari a 3.541 miliardi con un incremento dell'8 per cento da ricollegarsi a maggiori iniziative cofinanziate dall'Unione europea e all'incremento della spesa per acquisto di beni e servizi e per interessi.

I pagamenti per il finanziamento della spesa sanitaria corrente (89.054 miliardi nel 2000 contro 81.483 nel 1999) derivano per 87.554 miliardi da finanziamenti alle Aziende sanitarie e ospedaliere e per 1.500 miliardi da spesa sanitaria direttamente gestita dalle Regioni: il loro aumento, realizzatosi malgrado minori erogazioni per disavanzi progressi (847 miliardi nel 2000 in luogo di 2.497 miliardi nel 1999) riflette un'accelerazione nel pagamento di impegni assunti in precedenti esercizi.

Con riferimento, infine, alla situazione delle disponibilità liquide, si registra una diminuzione, tra il 1° gennaio ed il 30 settembre 2000, dei depositi bancari di circa

200 miliardi mentre le giacenze nei conti correnti intestati alle Regioni presso la Tesoreria Statale (conto ordinario e risorse U.E.) si sono ridotte di 1.511 miliardi (da 13.033 a 11.522 miliardi).

2.4. - LA SANITA'

Il conto consolidato del comparto (comprensivo della spesa sanitaria direttamente gestita dalle Regioni e dalle Province Autonome) esposto nella tabella n. 7 è stato elaborato sulla base dei flussi trasmessi dagli Enti e, in caso di inadempienza o insufficiente significatività delle informazioni conseguente alla trasposizione dei valori di contabilità economica in valori di contabilità finanziaria, con stime effettuate su informazioni rilevate dalle contabilità speciali di Tesoreria Unica.

Al riguardo si precisa che, alla data del 30 settembre 2000, rispetto ad un universo costituito da 197 Aziende sanitarie locali e 99 Aziende ospedaliere, sono risultati inadempienti 6 Aziende sanitarie e 2 ospedaliere.

Il conto evidenzia al 30 settembre 2000 un fabbisogno di 78 miliardi, inferiore di 54 miliardi a quello rilevato per il 1999.

Per le entrate, l'aumento è imputabile essenzialmente ai trasferimenti dalle Regioni (correnti ed in conto capitale) passati, nel periodo considerato, da 84.111 a 91.454 miliardi (+8,7 per cento).

Sempre tra le entrate si segnala l'incremento di 666 miliardi delle riscossioni per vendite di beni e servizi riferite per lo più a rapporti con altre Aziende del comparto: tale incremento si riflette nei pagamenti per acquisto di beni e servizi da altri enti del settore pubblico.

Relativamente ai pagamenti, l'ammontare della spesa sanitaria direttamente gestita dalle Regioni può valutarsi in 1.500 miliardi per il 2000, contro i 2.000 miliardi del 1999.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella. 7 - SANITA': Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

	Gennaio - Settembre				Variazioni %					
	1998		1999		2000		99/98		00/99	
	1998	1999	1999	2000	1998	1999	2000	99/98	00/99	
INCASSI CORRENTI										
Tributari	83.094	89.426	0	97.793	7,62	9,36	96.813	7,95	8,08	
- Imposte dirette	0	0	0	0	-	-	31.330	-0,50	1,81	
- Imposte indirette	0	0	0	0	-	-	61.075	11,51	11,91	
Contributi sociali	0	0	0	0	-	-	872	-3,14	17,84	
Vendita beni e servizi	3.842	4.529	0	5.195	17,88	14,71	8	0,00	0,00	
Redditi da capitale	21	23	57	57	9,52	-	8	0,00	-	
Trasferimenti	76.739	82.269	89.851	89.851	7,21	9,22	0	-	-	
-da Settore statale	0	0	0	0	-	-	0	-	-	
-da Enti di previdenza	0	0	0	0	-	-	0	-	-	
-da Regioni	75.965	81.483	89.054	89.054	7,26	9,29	0	-	-	
-da Comuni e province	241	263	281	281	9,13	6,84	0	-	-	
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	0	-	-	0	-	-	
-da Enti pubbl. non consolidati	533	523	516	516	-1,88	-1,34	0	-	-	
-da Famiglie	0	0	0	0	-	-	0	-	-	
-da Imprese	0	0	0	0	-	-	0	-	-	
-da Estero	0	0	0	0	-	-	160	-	-	
Altri incassi correnti	2.492	2.605	2.690	2.690	4,53	3,26	0	-	-	
PAGAMENTI CORRENTI										
Personale in servizio	82.984	89.578	89.578	96.813	7,95	9,36	96.813	7,95	8,08	
Acquisto beni e servizi	30.929	30.774	30.774	31.330	-0,50	-	31.330	-0,50	1,81	
Trasferimenti	48.944	54.576	54.576	61.075	11,51	11,91	61.075	11,51	11,91	
-a Settore statale	764	740	740	872	-3,14	-	872	-3,14	17,84	
-a Enti di previdenza	0	0	0	0	-	-	0	-	-	
-a Regioni	8	8	8	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	
-a Comuni e Province	0	0	0	0	-	-	0	-	-	
-a altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	0	-	-	0	-	-	
-a Enti pubbl. non consolidati	0	0	0	0	-	-	0	-	-	
-a Famiglie	756	732	732	864	-3,17	-	864	-3,17	18,03	
-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	0	-	-	0	-	-	
-a Imprese	0	0	0	0	-	-	0	-	-	
-a Estero	0	0	0	0	-	-	0	-	-	
Interessi	278	160	160	113	-	-	113	-	-	
Ammortamenti	0	0	0	0	-	-	0	-	-	
Altri pagamenti correnti	2.069	3.328	3.328	3.423	60,85	2,85	3.423	60,85	2,85	

Sempre tra i pagamenti, si evidenzia l'aumento della spesa per il personale (+ 1,8 per cento) e di quella per l'acquisto di beni e servizi (+ 11,9 per cento) che, nonostante i minori oneri per la liquidazione di disavanzi pregressi (847 miliardi nel 2000 in luogo di 2.497 miliardi nel 1999), risente del ricordato riflesso dei rapporti di fornitura con altre Aziende del settore (i pagamenti a tale titolo sono passati da 3.288 a 4.135 miliardi) e di un'accelerazione nella liquidazione di impegni assunti in precedenti esercizi.

Da precisare, infine, che le disponibilità liquide delle Aziende sanitarie locali e delle Aziende ospedaliere presso la Tesoreria Unica registrano una diminuzione di 254 miliardi (le contabilità speciali, accese a qualunque titolo, sono, infatti, passate da 7.223 miliardi al 1° gennaio a 6.969 miliardi al 30 settembre 2000).

2.5. - I COMUNI E LE PROVINCE

I dati sui flussi di cassa di Comuni e Province per i primi nove mesi del 2000 sono stati forniti da tutte le Amministrazioni provinciali e da 7.492 Comuni (pari al 90.2 per cento della popolazione) su un totale di 8.103 enti.

Le informazioni così ottenute - analogamente a quelle rielaborate relative a tutto settembre 1998 e 1999 - sono state riportate all'universo sulla base di un algoritmo finanziario per gli enti che nel passato hanno inviato i loro dati, e del parametro popolazione per quegli enti che sono risultati inadempienti nei periodi considerati (tabella n.12).

In termini di saldi si è determinato un fabbisogno pari a 1.806 miliardi (era stato di 825 miliardi nel 1999), che ha comportato un aumento dell'indebitamento con il sistema bancario con il quale si sono avute accensioni di prestiti per 4.517 miliardi (3.176 miliardi nel 1999) e rimborsi per 2.711 miliardi (2.351 miliardi nel 1999). La consistente crescita del ricorso al mercato creditizio si deve ricondurre, tra l'altro, ad un mutuo incassato dal Comune di Roma per oltre 1.000 miliardi.

Sempre con riferimento all'indebitamento degli Enti locali è da precisare che anche nel 2000 - in applicazione dell'art. 28, comma 3, della legge n. 448 del 1999 ("patto di stabilità interno") - gli Enti locali hanno provveduto all'estinzione anticipata alla pari dei mutui concessi dalla Cassa Depositi e Prestiti per un ammontare di 806 miliardi (di cui 572 miliardi relativi a piani quinquennali 1999-2004 e 234 miliardi a piani 1998-2003) contro circa i 1.000 miliardi di settembre 1999.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Segue tabella 8 - COMUNI E PROVINCE: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)		Gennaio - Settembre				Variazioni %	
		1998		1999		2000	
		1998	1999	2000	1998	1999	2000
INCASSI DI CAPITALI							
Trasferimenti	12.192	13.724	14.541	12,57	5,95	12,69	5,45
-da Settore statale	10.719	12.120	12.801	13,07	5,62	12,63	5,06
-da Regioni	4.883	5.367	5.340	9,91	-0,50		
-da Sanità	2.966	3.434	3.897	15,76	13,48		
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	-	6,00	14,40	10,83
-da Enti pubbl. non consolidati	44	50	53	13,64	6,00	10,00	-24,24
-da Famiglie, imprese, estero	284	416	486	46,46	16,83		
Ammortamenti	2.542	2.853	3.025	12,23	6,03	13,58	0,00
Altri incassi di capitale	0	0	0	-	-	21,93	18,42
	1.473	1.604	1.740	8,89	8,48	16,67	55,28
PARTITE FINANZIARIE							
Riscossione crediti	11.364	12.298	10.983	-	-10,69	55,24	-31,21
-da Settore statale	2.509	3.980	4.121	-	3,54		
-da Regioni	0	0	0	-	-		
-da Sanità	0	0	0	-	-		
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	-	-		
-da Enti pubbl. non consolidati	270	310	504	-74,21	62,58		
-da Aziende di pubblici servizi	1.037	1.465	1.282	-	-12,49		
-da Famiglie, imprese, estero	1.202	2.205	2.335	83,44	5,90	72,58	2,57
Riduzione depositi bancari	170	300	350	76,47	16,67		
Altre partite finanziarie	8.685	8.018	6.512	-7,68	-16,78		
-da Settore statale	5.876	5.382	5.710	-8,41	6,09		
-da Enti pubblici	0	0	0	-	-		
-da Famiglie, imprese, estero	2.809	2.636	802	-6,16	-69,58		
TOTALE INCASSI	79.695	87.410	86.408	9,68	-1,15		
SALDI (Avanzo *)							
1. Disavanzo corrente	-1.354	1.200	-423				
2. Disavanzo in c/capitale	-6.240	-7.047	-7.361				
3. DISAVANZO	-7.594	-5.847	-7.784				
4. Saldo partite finanziarie	6.677	5.022	5.978				
5. FABBISOGNO	-917	-825	-1.806				
PAGAMENTI DI CAPITALI							
Costituzione di capitali fissi	18.432	20.771	21.902				
Trasferimenti	16.469	18.549	19.488				
-a Settore statale	1.687	1.930	2.139				
-a Regioni	0	0	0				
-a Sanità	60	66	50				
-a altri Enti pubbl. consolidati	81	92	92				
-a Enti pubbl. non consolidati	187	228	270				
-a Famiglie	690	805	1.250				
-a Aziende di pubblici servizi	467	496	210				
-a Imprese	202	243	287				
-a Estero	0	0	0				
Altri pagamenti di capitale	276	292	275				
PARTITE FINANZIARIE							
Partecipazioni e conferimenti	4.687	7.276	5.005				
-a Regioni	361	623	639				
-a Sanità	0	0	0				
-a altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0				
-a Enti pubbl. non consolidati	0	0	0				
-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0				
-a Imprese ed estero	361	623	639				
Mutui ed anticipazioni	1.725	2.811	1.793				
-a Regioni	0	0	0				
-a Sanità	0	0	0				
-a altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0				
-a Enti pubbl. non consolidati	57	216	34				
-a Aziende di pubblici servizi	574	1.399	367				
-a Famiglie, imprese, estero	1.094	1.196	1.332				
Aumento depositi bancari	0	0	0				
Altre partite finanziarie	2.601	3.842	2.633				
-a Settore statale	1.988	3.109	2.061				
-a Enti pubblici	0	0	0				
-a Famiglie, imprese, estero	613	733	572				
TOTALE PAGAMENTI	80.612	88.235	88.214				

Per quanto riguarda le entrate correnti, quelle diverse dai trasferimenti hanno registrato, tra 1999 e 2000, un incremento dello 0.5 per cento (+ 179 miliardi). Su questo lieve incremento hanno inciso i tributi propri che, per le province, hanno evidenziato un maggiore gettito (circa 1.200 miliardi) conseguente all'attribuzione alle stesse dell'imposta sulle assicurazioni contro la responsabilità civile e alla sostituzione dell'imposta erariale di trascrizione dei veicoli al P.R.A. con l'imposta provinciale sulle formalità di trascrizione al P.R.A.

Per i comuni, invece, vi è stata una riduzione per circa 870 miliardi: tale riduzione riflette il ricorso sempre più accentuato a regolamentare autonomamente (art. 52 del D. L. n. 446 del 1997) le scadenze per il pagamento dei vari tributi comunali, in particolare per l'I.C.I. e la tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani: come attestato dagli stessi Comuni, per tali tributi si sono registrati minori incassi nel 2000 a seguito delle modifiche normative nei rapporti con i concessionari.

Ridotti risultano anche gli introiti per redditi da capitale (- 270 miliardi) per lo più a causa della contabilizzazione avvenuta nel 1999 da parte del Comune di Milano degli interessi maturati sulle anticipazioni concesse alle Aziende di servizi.

Per quanto riguarda i trasferimenti dal settore statale (correnti e in conto capitale) i relativi incassi sono diminuiti del 6 per cento (da 27.273 a 25.633 miliardi) quale riflesso, anche, dell'aumento dell'indebitamento del comparto.

Maggiori dell'8,5 per cento gli introiti per alienazione di beni patrimoniali.

In ordine alla riscossione per partite finanziarie, diminuite, nel complesso, di 1.315 miliardi (- 10,7 per cento), si segnalano l'aumento (+ 328 miliardi) delle erogazioni per concessioni di mutui da parte della Cassa Depositi e Prestiti e minori proventi per attività finanziarie (-1.800 miliardi circa).

Dal lato delle spese, i pagamenti correnti registrano un aumento di 1.119 miliardi (+ 1,9 per cento) essenzialmente dovuto a maggiori spese per acquisto di beni e servizi (+ 2.176 miliardi, pari all'8,2 per cento): da segnalare, in particolare, l'incremento di pagamenti da parte del Comune di Roma (+ 1.177 miliardi: + 66,5 per cento) in cui è registrato il costo della convenzione di servizi per il trasporto pubblico.

Di segno opposto, la variazione dei trasferimenti alle Aziende di servizi influenzati dalle minori erogazioni del Comune di Milano (- 438 miliardi).

Ridotti i pagamenti per il personale (- 6,1 per cento), a seguito dell'assunzione a carico dello Stato dal 2000 della spesa per il personale amministrativo, tecnico e ausiliario in servizio presso le scuole (cosiddetto personale ATA) fino al 1999 a carico dei bilanci provinciali e comunali.

I pagamenti in conto capitale presentano un incremento del 5,4 per cento riflettendo un rallentamento rispetto ai primi nove mesi dell'anno precedente (+ 12,7 per cento) da porre in relazione a una minore incidenza degli interventi per il Giubileo.

Per le partite finanziarie si segnala, in particolare, l'effetto dell'operazione di rinegoziazione dei mutui con la Cassa Depositi e Prestiti che sta determinando una riduzione dei relativi pagamenti per quota capitale (da 2.986 miliardi a settembre 1999 a 1.925 miliardi a settembre 2000).

Da precisare, infine, che le disponibilità detenute da Comuni e Province presso la Tesoreria Unica registrano un aumento di 1.472 miliardi (le contabilità speciali sono, infatti, passate da 13.427 miliardi al 1° gennaio 2000 a 14.899 miliardi al 30 settembre 2000).

2. 6. - GLI ALTRI ENTI PUBBLICI CONSOLIDATI

Il conto esposto nella tabella n. 9 è riferito al complesso degli altri enti pubblici al momento oggetto delle rilevazioni trimestrali dei flussi di cassa e pertanto consolidati nell'ambito del conto del settore pubblico.

Di seguito, oltre al conto di tutti gli altri enti pubblici consolidati, sono esposti i conti settoriali degli Enti economici delle Amministrazioni centrali (Tabella 9.1) e locali (Tabella 9.4), degli Enti assistenziali delle Amministrazioni centrali (Tabella 9.2) e locali (Tabella 9.5), degli Enti di ricerca delle Amministrazioni centrali (Tabella 9.3).

Nel complesso la gestione di tali Enti ha prodotto a tutto il 30 settembre 2000 una disponibilità di miliardi 95 inferiore di miliardi 204 a quella del corrispondente periodo dello scorso anno.

Tale comparto di Enti trova principale fonte di finanziamento nei trasferimenti dal settore statale risultati pari, nei primi nove mesi del 2000, a miliardi 16.781 e superiori di miliardi 1.814 a quelli del corrispondente periodo del 1999.

Tra le altre entrate si segnalano minori proventi per vendita di beni e servizi (- miliardi 1.331) originati soprattutto da minori introiti acquisiti dal CONI quale riflesso dello sviluppo di tipologie di concorsi pronostici e giochi a premio diversi rispetto a quelli gestiti dall'Ente.

Per quanto riguarda i pagamenti si segnalano, la riduzione delle spese per acquisto di beni e servizi (- miliardi 413), soprattutto nel comparto degli Enti assistenziali dell'Amministrazione centrale, e la sostanziale stazionarietà delle spese di personale e per costituzione di capitali fissi.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella 9.1- ENTI ECONOMICI AMMINISTRAZIONI CENTRALI : Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)							
	Gennaio Settembre				Gennaio - Settembre		
	1998	1999	2000		1998	1999	2000
INCASSI CORRENTI	910	855	817	PAGAMENTI CORR.	886	875	837
Tributari	0	0	0	Personale in servizio	599	545	524
- Imposte dirette	0	0	0	Acquisto beni e servizi	103	120	126
- Imposte indirette	0	0	0	Trasferimenti	36	33	40
Contributi sociali	0	0	0	-a Settore statale	0	0	0
Vendita beni e servizi	61	58	36	-a Regioni	0	0	0
Redditi da capitale	33	35	1	-a Enti pubbl. nc.	0	0	0
Trasferimenti	802	733	755	-a Famiglie	36	33	40
-da Settore statale	778	703	733	-a Imprese	0	0	0
-da Regioni	6	5	11	Interessi	123	147	124
-da Comuni e prov.	0	0	0	Ammortamenti	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	18	25	11	Altri pagamenti correnti	25	30	23
-da Famiglie	0	0	0				
-da Imprese	0	0	0				
Altri incassi correnti	14	29	25				
INC. DI CAPITALI	2.487	2.276	2.765	PAG. DI CAPITALI	2.529	2.264	2.799
Trasferimenti	2.487	2.276	2.765	Costituz. capitali fissi	2.355	2.249	2.787
-da Settore statale	2.487	2.276	2.765	Trasferimenti	172	12	8
-da Regioni	0	0	0	-a Settore statale	0	0	0
-da Comuni e prov.	0	0	0	-a Regioni	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	0	0	0	-a Comuni e Prov.	0	0	0
-da Famiglie imprese	0	0	0	-a Enti pubbl. nc.	0	0	0
Ammortamenti	0	0	0	-a Famiglie	0	0	0
Altri incassi di capitale	0	0	0	-a Imprese	172	12	8
				Altri pagamenti di capitale	2	3	4
PART. FINANZIARIE	193	218	245	PART. FINANZIARIE	194	218	193
Riscossione crediti	23	33	0	Partec. a imprese	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	0	0	0	Mutul ad imprese	13	7	20
-da altri	23	33	0	Aumento dep. bancari	0	0	0
Rid. depositi bancari	0	0	0	Altre partite finanziarie	181	211	173
Altre partite finanziarie	170	185	245				
TOTALE INCASSI	3.590	3.349	3.827	TOTALE PAGAM.	3.609	3.357	3.829
FABB. (-) DISP. (+)	-19	-8	-2				

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella 9.2 - ENTI ASSISTENZIALI AMMINISTRAZIONI CENTRALI : Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

	Gennaio - Settembre				Gennaio - Settembre		
	1998	1999	2000		1998	1999	2000
INCASSI CORRENTI	4.022	2.556	2.348	PAGAMENTI CORR.	4.138	2.608	2.341
Tributari	0	0	0	Personale in servizio	275	282	247
- Imposte dirette	0	0	0	Acquisto beni e servizi	863	406	434
- Imposte indirette	0	0	0	Trasferimenti	892	626	699
Contributi sociali	19	17	9	-a Settore statale	65	67	2
Vendita beni e servizi	3.782	1.988	1.677	-a Regioni	2	2	2
Redditi da capitale	27	16	9	-a Enti pubbl. nc.	397	271	308
Trasferimenti	169	384	520	-a Famiglie	428	286	387
-da Settore statale	148	362	518	-a Imprese	0	0	0
-da Regioni	0	0	0	Interessi	2	2	8
-da Comuni e prov.	1	1	2	Ammortamenti	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	20	21	0				
-da Famiglie	0	0	0				
-da Imprese	0	0	0				
Altri incassi correnti	25	151	133	Altri pagamenti correnti	2.106	1.292	953
INC. DI CAPITALI	29	7	6	PAG. DI CAPITALI	30	26	42
Trasferimenti	1	0	0	Costituz. capitali fissi	17	14	18
-da Settore statale	0	0	0	Trasferimenti	0	0	0
-da Regioni	0	0	0	-a Settore statale	0	0	0
-da Comuni e prov.	0	0	0	-a Regioni	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	1	0	0	-a Comuni e Prov.	0	0	0
-da Famiglie imprese	0	0	0	-a Enti pubbl. nc.	0	0	0
Ammortamenti	0	0	0	-a Famiglie	0	0	0
				-a Imprese	0	0	0
Altri incassi di capitale	28	7	6	Altri pagamenti di capitale	13	12	24
PART. FINANZIARIE	522	385	332	PART. FINANZIARIE	439	308	355
Riscossione crediti	3	4	3	Partec. a imprese	10	1	0
-da Enti pubbl. nc.	0	0	0	Mutui ad imprese	22	1	1
-da altri	3	4	3	Aumento dep. bancari	0	0	40
Rid. depositi bancari	137	28	0	Altre partite finanziarie	407	306	314
Altre partite finanziarie	382	353	329				
TOTALE INCASSI	4.573	2.948	2.686	TOTALE PAGAM.	4.607	2.942	2.738
FABB. (-) DISP. (+)	-34	6	-52				

Tabella 9.3 - ENTI DI RICERCA AMMINISTRAZIONI CENTRALI : Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

	Gennaio - Settembre				Gennaio - Settembre		
	1998	1999	2000		1998	1999	2000
INCASSI CORRENTI	3.203	2.818	2.818	PAGAMENTI CORR.	2.912	2.384	2.384
Tributari	0	0	0	Personale in servizio	1.075	1.051	1.051
- Imposte dirette	0	0	0	Acquisto beni e servizi	620	568	568
- Imposte indirette	0	0	0	Trasferimenti	1.134	216	216
Contributi sociali	0	0	0	-a Settore statale	2	17	17
Vendita beni e servizi	122	121	121	-a Regioni	0	0	0
Redditi da capitale	8	8	8	-a Enti pubbl. nc.	7	12	12
Trasferimenti	3.012	2.585	2.585	-a Famiglie	1.100	75	75
-da Settore statale	2.992	2.469	2.469	-a Imprese	25	112	112
-da Regioni	6	6	6	Interessi	39	48	48
-da Comuni e prov.	0	0	0	Ammortamenti	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	4	75	75	Altri pagamenti correnti	44	501	501
-da Famiglie	10	35	35				
-da Imprese	0	0	0				
Altri incassi correnti	61	104	104				
INC. DI CAPITALI	54	61	61	PAG. DI CAPITALI	345	325	325
Trasferimenti	36	39	39	Costituz. capitali fissi	284	268	268
-da Settore statale	34	35	35	Trasferimenti	0	0	0
-da Regioni	0	1	1	-a Settore statale	0	0	0
-da Comuni e prov.	0	0	0	-a Regioni	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	0	0	0	-a Comuni e Prov.	0	0	0
-da Famiglie imprese	2	3	3	-a Enti pubbl. nc.	0	0	0
Ammortamenti	0	0	0	-a Famiglie	0	0	0
				-a Imprese	0	0	0
Altri incassi di capitale	18	22	22	Altri pagamenti di capitale	61	57	57
PART. FINANZIARIE	607	276	276	PART. FINANZIARIE	563	353	353
Riscossione crediti	31	17	17	Partec. a imprese	0	1	1
-da Enti pubbl. nc.	13	2	2	Mutui ad imprese	20	22	22
-da altri	18	15	15	Aumento dep. bancari	0	0	0
Rid. depositi bancari	0	0	0	Altre partite finanziarie	543	330	330
Altre partite finanziarie	576	259	259				
TOTALE INCASSI	3.864	3.155	3.155	TOTALE PAGAM.	3.820	3.062	3.062
FABB. (-) DISP. (+)	44	93	93				

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella 9.4 -ENTI ECONOMICI AMMINISTRAZIONI LOCALI : Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

	Gennaio - Settembre				Gennaio - Settembre		
	1998	1999	2000		1998	1999	2000
INCASSI CORRENTI	2.661	2.418	2.418	PAGAMENTI CORR.	2.325	2.177	2.177
Tributari	0	0	0	Personale in servizio	733	780	780
- Imposte dirette	0	0	0	Acquisto beni e servizi	666	779	779
- Imposte indirette	0	0	0	Trasferimenti	730	486	486
Contributi sociali	11	0	0	-a Settore statale	310	0	0
Vendita beni e servizi	1.379	575	575	-a Regioni	4	6	6
Redditi da capitale	198	114	114	-a Enti pubbl. nc.	29	51	51
Trasferimenti	704	1.266	1.266	-a Famiglie	98	98	98
-da Settore statale	196	694	694	-a Imprese	289	331	331
-da Regioni	275	268	268	Interessi	21	18	18
-da Comuni e prov.	179	242	242	Ammortamenti	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	43	52	52	Altri pagamenti correnti	175	114	114
-da Famiglie	11	10	10				
-da imprese	0	0	0				
Altri incassi correnti	369	463	463				
INC. DI CAPITALI	627	860	860	PAG. DI CAPITALI	895	1.126	1.126
Trasferimenti	590	816	816	Costituz. capitali fissi	518	677	677
-da Settore statale	63	139	139	Trasferimenti	337	432	432
-da Regioni	438	561	561	-a Settore statale	0	0	0
-da Comuni e prov.	62	78	78	-a Regioni	18	12	12
-da Enti pubbl. nc.	19	18	18	-a Comuni e Prov.	44	53	53
-da Famiglie imprese	8	20	20	-a Enti pubbl. nc.	11	13	13
Ammortamenti	0	3	3	-a Famiglie	203	264	264
Altri incassi di capitale	37	41	41	-a Imprese	61	90	90
				Altri pagamenti di capitale	40	17	17
PART. FINANZIARIE	508	651	651	PART. FINANZIARIE	605	696	696
Riscossione crediti	88	60	60	Partec. a imprese	66	62	62
-da Enti pubbl. nc.	4	1	1	Mutui ad imprese	109	68	68
-da altri	84	59	59	Aumento dep. bancari	0	20	20
Rid. depositi bancari	11	0	0	Altre partite finanziarie	430	546	546
Altre partite finanziarie	409	591	591				
TOTALE INCASSI	3.796	3.929	3.929	TOTALE PAGAM.	3.825	3.999	3.999
FABB. (-) DISP. (+)	-29	-70	-70				

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella 9.5 - ENTI ASSISTENZIALI AMMINISTRAZIONI LOCALI: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

	Gennaio - Settembre				Gennaio - Settembre		
	1998	1999	2000		1998	1999	2000
INCASSI CORRENTI	9.519	11.540	11.540	PAGAMENTI CORR.	8.593	9.889	9.889
Tributari	944	1.101	1.101	Personale in servizio	6.240	6.623	6.623
- Imposte dirette	0	0	0	Acquisto beni e servizi	1.378	1.746	1.746
- Imposte indirette	944	1.101	1.101	Trasferimenti	555	650	650
Contributi sociali	0	0	0	-a Settore statale	0	2	2
Vendita beni e servizi	126	136	136	-a Regioni	21	17	17
Redditi da capitale	7	9	9	-a Enti pubbl. nc.	508	577	577
Trasferimenti	7.559	9.167	9.167	-a Famiglie	23	52	52
-da Settore statale	7.218	8.781	8.781	-a Imprese	3	2	2
-da Regioni	63	73	73	Interessi	18	23	23
-da Comuni e prov.	11	16	16	Ammortamenti	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	223	245	245	Altri pagamenti correnti	402	847	847
-da Famiglie	19	20	20				
-da Imprese	25	32	32				
Altri incassi correnti	883	1.127	1.127				
INC. DI CAPITALI	965	869	869	PAG. DI CAPITALI	1.245	1.815	1.815
Trasferimenti	935	811	811	Costituz. capitali fissi	950	1.438	1.438
-da Settore statale	761	561	561	Trasferimenti	293	375	375
-da Regioni	46	101	101	-a Settore statale	0	0	0
-da Comuni e prov.	14	14	14	-a Regioni	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	85	89	89	-a Comuni e Prov.	0	0	0
-da Famiglie imprese	29	46	46	-a Enti pubbl. nc.	292	374	374
Ammortamenti	0	0	0	-a Famiglie	1	1	1
Altri incassi di capitale	30	58	58	-a Imprese	0	0	0
PART. FINANZIARIE	2.539	2.523	2.523	Altri pagamenti di capitale	2	2	2
Riscossione crediti	372	390	390	PART. FINANZIARIE	3.206	3.228	3.228
-da Enti pubbl. nc.	71	124	124	Partec. a imprese	1	1	1
-da altri	301	266	266	Mutui ad imprese	593	455	455
Rid. depositi bancari	0	0	0	Aumento dep. bancari	0	21	21
Altre partite finanziarie	2.167	2.133	2.133	Altre partite finanziarie	-2.612	2.751	2.751
TOTALE INCASSI	13.023	14.932	14.932	TOTALE PAGAM.	13.044	14.932	14.932
FABB. (-) DISP. (+)	-21	0	0				

APPENDICI

APPENDICE A : IL BILANCIO DELLO STATO

In conseguenza dell'adozione decorrere dall'anno 2000 del nuovo schema di classificazione dei capitoli di spesa del bilancio, la presente appendice viene limitata per i pagamenti al raffronto con il precedente anno considerate le difficoltà di riclassificare i flussi registrati fino allo scorso anno secondo schemi profondamente diversi.

RISULTATI DI SINTESI

Alla fine dei primi nove mesi del 2000 la gestione di cassa del Bilancio statale ha fatto registrare, con riferimento alle operazioni di natura finale, incassi per 450.889 miliardi e pagamenti per 469.707 miliardi: ne è derivato un fabbisogno pari a miliardi 18.818 contro i miliardi 44.940 di fabbisogno registrato in termini omogenei per il corrispondente periodo 1999 (Tab. n.1/a) .

Tale risultato consegue a una sensibile crescita registrata dagli incassi (miliardi 9.279) e ad una più forte contrazione dai pagamenti (- 16.843 miliardi).

Tabella. 1A - BILANCIO DELLO STATO: Risultati di sintesi (in miliardi di lire)				
	Gennaio - Settembre		Variazioni 00/99	
	1999	2000	Absolute	%
INCASSI				
- Tributari	404.111	417.300	13.189	3,3
- Altri	37.499	33.589	-3.910	-10,4
TOTALE INCASSI	441.610	450.889	9.279	2,1
PAGAMENTI				
- Correnti	447.431	429.769	-17.662	-3,9
- In conto capitale	39.119	39.938	819	2,1
TOTALE PAGAMENTI	486.550	469.707	-16.843	-3,5
FABBISOGNO (-) AVANZO (+)	44.940	18.818	-26.122	
Al netto di:				
<i>Anticipo concessionari</i>	<i>2.758</i>	<i>0</i>		
<i>Retrocessioni e dietimi di interessi</i>	<i>2.968</i>	<i>3.375</i>		
<i>Fondo ammortamento titoli di Stato e duplicazioni</i>	<i>2.169</i>	<i>1.666</i>		
<i>Invalidi civili</i>	<i>4.302</i>	<i>5.713</i>		
<i>Regolazioni contabili regioni per minori entrate</i>	<i>0</i>	<i>1.194</i>		

Nei due successivi paragrafi si forniscono, come di consueto, dettagliate specificazioni sull'evoluzione fatta registrare dagli incassi e dai pagamenti.

ANALISI DEGLI INCASSI

Le entrate per operazioni finali incassate a tutto il terzo trimestre dell'anno 2000 sono state, nel complesso, pari a miliardi 450.889 (tabella n. 2a).

Rispetto al corrispondente periodo del 1999 si è avuta una crescita di miliardi 9.279 (+ 2,1%), quale risultante dell'aumento di miliardi 13.189 (+ 3,3%) per i cespiti

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

tributari e della riduzione di miliardi 3.910 (- 10,4%) per gli introiti di diversa natura.

Tabella. 2A - BILANCIO DELLO STATO: Incassi realizzati nel periodo (in miliardi di lire)

	Gennaio - Settembre			Variazioni 00/99	
	1998	1999	2000	Assolute	%
IMPOSTE DIRETTE	193.676	225.677	229.083	3.406	1,5
- IRPEF	140.893	163.780	163.846	66	0,0
- IRPEG	19.978	29.464	30.846	1.382	4,7
- ILOR	5.210	442	211	-231	-52,3
- Sostitutiva	13.269	10.595	8.956	-1.639	-15,5
- Ritenuta sui dividendi	3.216	736	333	-403	-54,8
- Altre	11.110	20.660	24.891	4.231	20,5
IMPOSTE INDIRETTE	157.900	178.434	188.217	9.783	5,5
AFFARI	106.374	117.271	130.959	13.688	11,7
- IVA	80.545	92.980	111.348	18.368	19,8
- Registro, bollo e sostitutiva	10.188	10.092	7.906	-2.186	-21,7
PRODUZIONE	37.808	41.056	39.531	-1.525	-3,7
- Oli minerali	28.377	30.157	28.389	-1.768	-5,9
MONOPOLI	8.830	9.661	10.659	998	10,3
- Tabacchi	8.813	9.644	10.644	1.000	10,4
LOTTO	4.888	10.446	7.068	-3.378	-32,3
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE (*)	351.576	404.111	417.300	13.189	3,3
ALTRE ENTRATE	31.874	37.499	33.589	-3.910	-10,4
- Servizio sanitario	2.060	2.004	3.106	1.102	55,0
- Risorse proprie U.E.	8.630	8.462	8.829	367	4,3
- Divid. e somme dovute da enti	5.621	11.071	9.043	-2.028	-18,3
- Soppr. Gestioni fuori bilancio	464	408	459	51	12,5
- Utili di gestione	1.144	3.200	725	-2.475	-77,3
TOTALE ENTRATE FINALI	383.450	441.610	450.889	9.279	2,1

(*) Al netto di mld. 6.539 per il 1998, di mld. 6.372 per il 1999 e di mld. 6.372 per il 2000 quali risorse proprie U.E. contabilizzate tra le "Altre entrate" e al netto di mld. 1.791 per il 1998, di mld. 1.213 per il 1999 e di mld. 515 per il 2000 quali introiti per multe, ammende, sanzioni, ecc. contabilizzate tra le "Altre entrate".

(**) Al netto di mld. 2.758 (regolazione acconto concessionari)

Al fine di consentire di valutare l'evoluzione dell'effettivo gettito nella successiva tabella 3a sono

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

indicati i valori rettificati per tener conto dei seguenti fattori:

- regolazioni contabili di rimborsi IVA per miliardi 18.129 per il 1999 e miliardi 19.949 per il 2000;

	Gennaio - Settembre			Variazioni 00/99	
	1998	1999	2000	Assolute	%
IMPOSTE DIRETTE	195.246	210.540	228.244	17.704	8,4
- IRPEF	142.037	157.137	163.293	6.156	3,9
- IRPEG	20.146	28.559	30.807	2.248	7,9
- ILOR	5.270	351	208	-143	-40,7
- Sostitutiva	13.319	9.653	8.782	-871	-9,0
- Ritenuta sui dividendi	3.216	636	317	-319	-50,2
- Altre	11.258	14.204	24.837	10.633	74,9
IMPOSTE INDIRETTE	149.957	157.035	165.971	8.936	5,7
AFFARI	98.431	96.185	108.713	12.528	13,0
- IVA	64.655	73.261	92.237	18.976	25,9
- Registro, bollo e sostitutiva	10.188	9.445	7.906	-1.539	-16,3
PRODUZIONE	37.808	41.056	39.531	-1.525	-3,7
- Oli minerali	28.377	30.157	28.389	-1.768	-5,9
MONOPOLI	8.830	9.348	10.659	1.311	14,0
- Tabacchi	8.813	9.331	10.644	1.313	14,1
LOTTO	4.888	10.446	7.068	-3.378	-32,3
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	345.203	367.575	394.215	26.640	7,2
ALTRE ENTRATE	31.865	37.474	33.590	-3.884	-10,4
- Servizio sanitario	2.060	1.847	3.106	1.259	68,2
- Risorse proprie U.E.	8.630	8.462	8.829	367	4,3
- Divid. e somme dovute da enti	5.621	11.071	9.043	-2.028	-18,3
- Soppr. Gestioni fuori bilancio	464	408	459	51	12,5
- Utili di gestione	1.144	3.200	725	-2.475	-77,3
TOTALE ENTRATE FINALI	377.068	405.049	427.805	22.756	5,6

- regolazioni contabili di quote di gettito erariale riscosse dalle Regioni Sicilia e Sardegna: miliardi 12.870 per il 1999 e miliardi 2.106 per il 2000;

- somme relative ai versamenti unificati del 1998 e 1999 attribuite dalla struttura di gestione rispettivamente a tutto settembre 1999 (miliardi 2.337) e a tutto settembre 2000 (miliardi 1.799);

- somme relative ai versamenti unificati affluiti in Tesoreria nei periodi considerati e imputati al bilancio successivamente: miliardi 4.853 a tutto settembre 1999 e miliardi 768 a tutto settembre 2000;

- quota IRAP per imposta patrimoniale ed eccedenze IRAP 1998 riversate nel 1999 (miliardi 6.349).

Il commento che segue è riferito ai dati esposti nella citata tabella 3a.

ENTRATE TRIBUTARIE

Per il comparto tributario sono stati contabilizzati per il 2000 introiti pari a miliardi 394.215: l'incremento di miliardi 26.640 rispetto al 1999 riguarda per miliardi 17.704 (+ 8,4%) tributi diretti e per miliardi 8.936 (+ 5,7%) tributi indiretti. La consistente crescita dei primi è dovuta ai maggiori introiti conseguiti per l'IRPEF, l'IRPEG e per l'imposta sostitutiva sui capital gains.

Imposte dirette

Nella tabella n. 4A viene esposta l'evoluzione dei principali tributi diretti quali l'IRPEF, l'IRPEG, l'ILOR e l'imposta sostitutiva delle imposte sui redditi di capitale.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

La crescita dell'IRPEF (+ 3,9 %) è riconducibile soprattutto all'incremento netto delle ritenute per redditi da lavoro dipendente e autonomo (+ 3,8%).

Tabella 4 A - BILANCIO DELLO STATO: Analisi degli incassi rettificati delle principali imposte dirette (in miliardi di lire)

	Gennaio - Settembre			Variazioni 00/99	
	1998	1999	2000	Absolute	%
IRPEF	142.037	157.137	163.293	6.156	3,9
Ruoli	617	462	616	154	33,3
Ritenute sui dipendenti pubblici	24.323	20.875	14.289	-6.586	-31,5
Ritenute sui dipendenti privati	83.635	98.629	108.825	10.196	10,3
Ritenute d'acconto per redditi di lavoro autonomo	14.674	16.598	18.130	1.532	9,2
Versamenti a saldo per autotassazione	8.572	9.356	9.272	-84	-0,9
Versamenti acconto per autotassazione	10.095	11.090	11.947	857	7,7
Accertamento con adesione	121	127	214	87	
IRPEG	20.146	28.559	30.807	2.248	7,9
Ruoli	141	96	84	-12	-12,5
Versamenti a saldo per autotassazione	8.155	13.307	13.356	49	0,4
Versamenti acconto per autotassazione	11.779	15.052	17.221	2.169	14,4
Accertamento con adesione	71	104	146	42	
ILOR	5.270	351	208	-143	-40,7
Ruoli	225	129	89	-40	-31,0
Versamenti a saldo per autotassazione	4.519	101	25	-76	-75,2
a) persone fisiche	776	14	9	-5	-35,7
b) persone giuridiche	3.743	87	16	-71	-81,6
Versamenti acconto per autotassazione	454	17	1	-16	-94,1
a) persone fisiche	11	12	1	-11	-91,7
b) persone giuridiche	443	5	0	-5	-100,0
Accertamento con adesione	72	104	93	-11	
RITENUTE SUI REDDITI DA CAPITALE	13.319	9.653	8.782	-871	-9,0
Ritenute su interessi, premi ed altri frutti corrisposti da aziende ed istituti di credito	1.496	2.109	1.475	-634	-30,1
Ritenute sugli interessi dei titoli di Stato	891	280	129	-151	-53,9
Ritenute sulle obbligazioni	1.247	599	565	-34	-5,7
Imp. sost. sugli interessi, premi ed altri frutti di talune obblig. di cui al D. legisl. 1.4.96, n. 239	7.975	5.419	5.188	-231	
Altre ritenute	1.710	1.246	1.425	179	14,4

Va precisato che la forte riduzione delle ritenute per i pubblici dipendenti è solo apparente in quanto legata alla circostanza che le ritenute operate da alcuni Enti ammessi alla procedura del versamento unificato sono imputate dalla struttura di gestione all'articolo riferito ai redditi di lavoro dipendente.

L'aumento consistente delle entrate registrate per l'IRPEG (+ miliardi 2.248 circa) è riconducibile prevalentemente a maggiori versamenti per autotassazione.

In riduzione (- 40,7%) i residui introiti per l'ILOR, tributo, come è noto, abolito dall'articolo 36 del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446, istitutivo dell'IRAP.

La diminuzione degli introiti registrati per l'imposta sostitutiva risente sia di un diverso impiego del risparmio, sia dell'andamento dei tassi di interesse.

L'aumento delle altre imposte dirette (+ miliardi 10.633) è ascrivibile ai maggiori versamenti relativi all'imposta sostitutiva sui capital gains (+ miliardi 12.000 circa).

Imposte Indirette

Nell'ambito delle imposte indirette si registra nel complesso un incremento di miliardi 8.936 (+ 5,7%) conseguente ad aumenti per le tasse ed imposte sugli affari (+ miliardi 12.528) e per i proventi dei servizi di monopolio (+ miliardi 1.319 e riduzioni per le imposte sulla produzione, consumi e dogane (- miliardi 1.525) e per il lotto, lotterie ed altre attività di gioco (- miliardi 3.378).

Tra le tasse e imposte sugli affari si segnala la crescita dell'IVA lorda contabilizzata a bilancio (+ 20,6%).

Dalla tabella 5A si evince che la crescita effettiva dell'imposta in esame al netto dei rimborsi, dell'IVA di pertinenza U.E. e tenuto conto delle opportune rettifiche per un confronto omogeneo, risulta pari a miliardi 18.976 (+ 25,9%).

Tabella. 5 A - BILANCIO DELLO STATO: Analisi degli incassi per l'IVA (in miliardi di lire)

	Gennaio - Settembre			Variazioni 00/99	
	1998	1999	2000	Assolute	%
IVA contabilizzata a bilancio (*)	87.084	99.389	117.720	18.331	18,4
- Scambi interni	75.208	87.427	100.732	13.305	15,2
- Importazioni	11.594	11.562	16.633	5.071	43,9
- Delega ai conces. e penalità	-	-	-	-	-
- Ruoli	155	193	220	27	14,0
- Accert. con adesione	21	67	130	63	94,0
- Regolariz. omessi vers.	106	140	5	-135	-96,4
RETTIFICHE:					
- Rimborsi non regolati	+4.060	-	-	-	-
- Quota di gettito '98 imputata al bilancio '99	+1.118	-1.118	-	-	-
- Quota di gettito '99 imputata al bilancio 2000	-	-	-1.148	-	-
- Ripartito nei mesi successivi a giugno 2000	-	-	+1.986	-	-
TOTALE IVA LORDA RETTIFICATA	92.262	98.271	118.558	20.287	20,6
- Reg. cont. varie esercizi pregressi	-8.504	-509	-	-	-
- IVA U.E.	-6.539	-6.372	-6.372	-	-
- Rimborsi	-12.564	-18.129	-19.949	-	-
TOTALE IVA NETTA	64.655	73.261	92.237	18.976	25,9

Considera IVA U.E. e regolazioni rimborsi (mld. 12.564 per il 1998, mld. 18.129 per il 1999 e mld. 19.949 per il 2000)

Nell'ambito della categoria delle tasse e imposte sugli affari si segnalano, inoltre, riduzioni di gettito per le imposte di registro, bollo e sostitutiva (- 16,3%) e per l'imposta sulle assicurazioni (- 11,5%) quest'ultima dovuta, in larga misura, all'attribuzione alle Province dell'imposta RC auto.

Relativamente al comparto delle imposte sulla produzione, sui consumi e dogane, si evidenzia che la flessione del gettito della categoria (- miliardi 1.525: - 3,7%) è dovuta alla riduzione della misura dell'accisa disposta e prorogata nel corso dell'anno per attenuare le spinte inflazionistiche correlate agli aumenti dei prezzi dei prodotti petroliferi.

Per i Monopoli si è avuta una crescita del 14,0% (miliardi 1.311) essenzialmente ascrivibile all'imposta di consumo sui

tabacchi. Si registra invece una flessione per gli introiti della categoria del lotto, lotterie ed altre attività di gioco (- miliardi 2.674: - 34,3%).

Tabella. 6 A - BILANCIO DELLO STATO: Analisi degli incassi per le altre imposte indirette (in miliardi di lire)

	Gennaio - Settembre			Variazioni 00/99	
	1998	1999	2000	Assolute	%
IMPOSTE INDIRETTE	149.957	157.035	165.971	8.936	5,7
AFFARI - di cui:	98.431	96.185	108.713	12.528	13,0
- Registro, bollo e sostitutiva	10.188	9.445	7.906	-1.539	-16,3
- Assicurazioni	4.311	3.464	3.067	-397	-11,5
- Ipotecaria	1.084	1.088	1.005	-83	-7,6
- Canone RAI	125	2.522	2.543	21	0,8
- Conc. Governative	1.198	1.514	1.535	21	1,4
- Tasse automobilistiche	605	356	282	-74	-20,8
- Sovratt. annua diesel	87	40	27	-13	-32,5
- Successioni e donazioni	1.009	1.058	902	-156	-14,7
- INVIM	1.400	1.364	1.000	-364	-26,7
PRODUZIONE - di cui:	37.808	41.056	39.531	-1.525	-3,7
- Gas metano	3.870	5.254	5.748	494	9,4
- Spiriti	612	629	651	22	3,5
- Gas incond. Raffinerie e fabb.	1.046	1.062	987	-75	-7,1
- Energia elettrica	2.519	2.593	2.398	-195	-7,5
- Sovrimposta di confine	317	275	254	-21	-7,6
MONOPOLI - di cui:	8.830	9.348	10.659	1.311	14,0
- Tabacchi	8.813	9.331	10.644	1.313	14,1
LOTTO - di cui:	4.888	10.446	7.068	-3.378	-32,3
- Provento del lotto	3.210	7.791	5.117	-2.674	-34,3
- Quota del 40% Imp. Sui giochi	233	187	189	2	1,1
- Diritto fisso erariale sul conc. pron.	370	510	381	-129	-25,3
- Proventi delle attività di giuoco	719	1.636	1.168	-468	-28,6

Entrate non tributarie

Le entrate non tributarie al netto delle retrocessioni e dietimi relativi alla sottoscrizione dei titoli di Stato e degli introiti realizzati attraverso operazioni di

trasformazione di prestiti (pari complessivamente a miliardi 6.550 per il 1998, a miliardi 2.969 per il 1999 e a miliardi 3.376 per il 2000) fanno registrare una riduzione di miliardi 3.884 (-10,4%) ascrivibile principalmente ai dividendi e agli utili di gestione.

ANALISI DEI PAGAMENTI

L'analisi dei pagamenti finali al netto delle regolazioni contabili effettuati nei primi nove mesi del 2000 è esposta nella Tabella n.7/A a raffronto con gli analoghi pagamenti del corrispondente periodo del 1999, riclassificati secondo i criteri dei contabilità nazionale (SEC'95).

Nei primi nove mesi del corrente anno i pagamenti finali (al netto degli invalidi civili e delle regolazioni contabili alle regioni per minori entrate), sono risultati pari a 469.707 miliardi facendo registrare rispetto al 1999, un decremento di miliardi 16.843 (-3,5%), conseguente alla riduzione per 17.662 miliardi della spesa di parte corrente e all'aumento per miliardi 819 di quella in conto capitale

Per i pagamenti di parte corrente si segnala in particolare la riduzione dei trasferimenti alle Amministrazioni pubbliche (- 35.229 miliardi) originata da:

- minori erogazioni alle Regioni per 41.415 miliardi essenzialmente riferite al Fondo sanitario Nazionale (- miliardi 34.458) per il quale nei primi nove mesi del 1999 si era avuta da parte del bilancio l'emissione di mandati per circa 32.800 miliardi a chiusura di anticipazioni fatte dalla tesoreria nel 1998, e alla regolazione contabile di quote di

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

gettito riscosse dalle regioni Sicilia e Sardegna (- 10.763 miliardi);

Tabella. 7 A - BILANCIO DELLO STATO: Analisi dei pagamenti eseguiti (in miliardi di lire)

	Gennaio - Settembre		Variazioni	
	1999	2000	Assolute	%
Redditi da lavoro dipendente	83.899	93.622	9.723	11,6
IRAP	5.930	5.350	-580	-9,8
Consumi intermedi	16.138	16.407	269	1,7
Trasferimenti correnti ad Amministrazioni pubbliche:	175.504	140.275	-35.229	-20,1
- amministrazioni centrali	3.998	4.385	387	9,7
- amministrazioni locali:	91.349	45.254	-46.095	-50,5
- regioni	68.817	27.402	-41.415	-60,2
- comuni	13.129	7.821	-5.308	-40,4
- altre	9.403	10.031	628	6,7
- enti previdenziali e assistenza sociale	80.157	90.636	10.479	13,1
Trasferimenti correnti a famiglie e ISP	4.054	4.506	452	11,1
Trasferimenti correnti a imprese	5.865	9.046	3.181	54,2
Trasferimenti correnti a estero	1.486	1.832	346	23,3
Risorse proprie CEE	18.105	18.908	803	4,4
Interessi passivi e redditi da capitale	112.311	97.100	-15.211	-13,5
Poste correttive e compensative	23.916	42.270	18.354	76,7
Ammortamenti	0	0		
Altre uscite correnti	223	453	230	103,1
Totale Pagamenti Correnti	447.431	429.769	-17.662	-3,9
Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni	4.250	4.332	82	1,9
Contributi agli investimenti ad Amm.ni pubbliche:	19.824	19.880	56	0,3
- amministrazioni centrali	10.335	11.168	833	8,1
- amministrazioni locali:	9.214	7.612	-1.602	-17,4
- regioni	2.564	2.902	338	13,2
- comuni	6.270	3.905	-2.365	-37,7
- altre	380	805	425	..
- enti previdenziali e assistenza sociale	275	1.100	825	300,0
Contributi agli investimenti ad imprese	4.851	7.044	2.193	45,2
Contributi agli investimenti a famiglie e ISP	206	200	-6	-2,9
Contributi agli investimenti ad estero	235	315	80	34,0
Altri trasferimenti in conto capitale	443	1.091	648	..
Acquisizione di attività finanziarie	9.310	7.076	-2.234	-24,0
Totale Pagamenti di Capitali	39.119	39.938	819	2,1
IN COMPLESSO	486.550	469.707	-16.843	-3,5
(*) al netto di:				
Invalidi civili	4.302	5.713		
Regolazioni contabili regioni per minori entrate	0	1.194		
Disavanzi USL	2.320	1.000		
Rimborso crediti crediti di imposta	826	999		
Anticipo concessionari	2.758			
Corte Costituzionale	808	1.205		
Regolazioni contabili UE	797			
Tassa concessione governativa		422		
Versamento al fondo ammortamento	4	3		
(§) Al netto di:				
Fondo solidarietà nazionale	776	264		
Fondo amm.to titoli di Stato	654			

- minori erogazioni ai comuni per 5.038 miliardi riferiti principalmente ai fondi ordinari e consolidati per la finanza locale;

- maggiori erogazioni, agli Enti Previdenziali (+ 10.479 miliardi): si segnalano, in particolare, le maggiori somme destinate all'INPS (+ 13.640 miliardi) soprattutto per le quote di mensilità da finanziarsi a totale carico dello Stato, i contributi a particolari categorie di lavoratori e gli invalidi civili.

Ridotta anche la spesa per interessi (- 15.211 miliardi) per la quale il dato 1999 è stato reso omogeneo a quello del 2000 e, quindi, comprensivo della quota interessi per i mutui erogati dalla Cassa Depositi e prestiti con ammortamento a totale carico dello Stato assunti a decorrere dal 2000 nelle classificazioni di bilancio quali debiti dello Stato.

Tali decrementi sono compensati da un aumento di 18.354 delle poste correttive e compensative delle entrate, soprattutto per maggiori rimborsi di imposte dirette, maggiori versamenti al Fondo riscossioni (+ 13.662 miliardi), e accrediti di fondi per il pagamento delle vincite al lotto.

Incrementi si registrano anche nel comparto relativo ai redditi da lavoro dipendente (+ 9.723 miliardi) dovuta in parte alla contribuzione aggiuntiva ed in parte alla spesa per il personale ATA assunta a partire dal 2000 a carico dello Stato.

Tra le spese in conto capitale si segnala l'aumento dei contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubbliche centrali (+ 833 miliardi), derivanti da maggiori erogazioni a partire dal 2000 al Fondo rotazione politiche comunitarie, all'ENAS e agli Enti di Ricerca.

Per questi ultimi i maggiori pagamenti rispetto al precedente esercizio sono stati effettuati in relazione all'esaurimento delle giacenze di Tesoreria, tenuto conto dei limiti fissati dalla normativa in materia; all'interno della stessa categoria si è avuto, inoltre, una forte riduzione dei contributi al Fondo innovazione tecnologica (- 2.038 miliardi).

Più elevati anche i contributi agli investimenti alle imprese (+ 2.193 miliardi), principalmente per l'erogazione di una quota del Fondo occupazione (+ 714 miliardi) per il finanziamento della promozione del lavoro autonomo e dell'obbligo formativo ai sensi rispettivamente degli articoli 45, c.19 e 68, c.4 lettera a) della L. 144/99, i contributi all'industria navalmeccanica e armatoriale (+ 498 miliardi) e gli incentivi ad imprese industriali (+ 605 miliardi); minori, invece, pagamenti alle imprese operanti nelle aree depresse (- 298 miliardi).

Minori, per contro, i contributi agli investimenti delle amministrazioni pubbliche locali (- miliardi 1.602) per i quali si segnala, in particolare, minori accreditamenti per il finanziamento degli enti locali.

Si segnala, infine, una minore acquisizione di attività finanziarie pari a 2.234 miliardi imputabile a minori apporti al capitale sociale delle FF.SS.

Ulteriori dettagli sulla evoluzione dei pagamenti possono desumersi dall'analisi secondo la classificazione economica esposta in allegato.

APPENDICE B : LA GESTIONE DI TESORERIA

La gestione di tesoreria ha esposto un disavanzo di 24.232 miliardi a fronte di un saldo positivo di 722 miliardi registrato nei primi nove mesi 1999. Il peggioramento è da attribuirsi alle Regioni e alle operazioni sui BOT, come sarà in seguito illustrato.

A) La Cassa Depositi e Prestiti ha esposto un avanzo di 1.356 miliardi a fronte di un disavanzo di 1.163 miliardi riscontrato nell'analogo periodo del 1999. Nel 2000 il disavanzo di gestione, ossia l'impatto sulla tesoreria al netto degli apporti dal bilancio dello Stato e delle altre operazioni sia attive che passive con enti del settore statale e con le Regioni, è stato di 9.839 miliardi; nel 1999 si era registrato un disavanzo di 9.698 miliardi.

Il lieve peggioramento è da attribuire a maggiori mutui ed anticipazioni a favore di comuni e province per circa 300 miliardi e ad un incremento, sempre di circa 300 miliardi delle altre partite finanziarie. Tali aumenti sono stati in parte compensati da una diminuzione della spesa per interessi per circa 400 miliardi.

B) Le operazioni dell'INPS hanno determinato un impatto positivo per 18.788 miliardi contro un saldo ugualmente positivo di 9.974 miliardi riscontrato nei primi nove mesi 1999.

L'apporto dal bilancio dello Stato nei due periodi considerati è aumentato di quasi 14.000 miliardi, mentre i versamenti al Tesoro a valere sui contributi utilizzabili per la copertura della spesa pensionistica sono diminuiti di circa 5.000 miliardi.

Le erogazioni per pensioni nell'area postale, nei due periodi considerati, sono aumentate di circa 100 miliardi.

L'onere complessivo per il settore statale per la gestione pensionistica dell'INPS è passato da 64.044 miliardi a 69.196 miliardi.

C) Le operazioni delle Regioni hanno determinato un riflesso negativo sulla tesoreria per 58.059 miliardi a fronte di un impatto ugualmente negativo di 16.278 miliardi nel corrispondente periodo del 1999.

Il peggioramento è dovuto ad una diminuzione degli incassi per oltre 29.000 miliardi ed un aumento dei pagamenti per oltre 12.000 miliardi.

Dal lato dei pagamenti si evidenzia che i prelievi per la spesa sanitaria di parte corrente hanno registrato un incremento del 13,7% mentre gli altri prelievi sono aumentati del 6,3%.

D) Per quanto riguarda i BOT si segnala che le incertezze dei mercati, analogamente a quanto successo nel secondo trimestre dell'anno, hanno causato un rialzo dei tassi di interesse a breve.

I rendimenti medi ponderati composti lordi, infatti, nel terzo trimestre dell'anno hanno registrato, rispetto allo stesso periodo del 1999, un aumento di 199 punti base per i titoli trimestrali, 198 punti base per i titoli semestrali e di 195 punti base per quelli annuali, come si evince dalla tabella che segue:

	Rendimento lordo medio	
	1999	2000
TRIMESTRALI	2,484	4,470
SEMESTRALI.	2,895	4,875
ANNUALI.	3,125	5,070

Si segnala come nel terzo trimestre dell'anno l'importo dei BOT emessi sia stato superiore all'importo in scadenza per 1.250 milioni di euro, mentre nel secondo trimestre 1999 si sono registrate emissioni nette negative per 5.387 milioni di euro.

In termini percentuali, nel trimestre di riferimento, rispetto al totale dei BOT emessi, i titoli trimestrali hanno rappresentato il 20,4%, i titoli semestrali il 37,1% e quelli annuali il 42,5% contro rispettivamente il 22,9%, il 34,8% ed il 42,3% del secondo trimestre 1999.

Il complesso delle altre operazioni di tesoreria ha fatto registrare un saldo positivo di 15.414 miliardi a fronte di un avanzo di 5.528 miliardi relativo ai primi nove mesi 1999.

Il miglioramento è dovuto ad un aumento degli incassi per circa 2.500 miliardi, attribuibile soprattutto agli incassi tributari, ed ad una diminuzione delle erogazioni per circa

7.500 miliardi. Tale diminuzione è da attribuirsi in massima parte a minori consumi intermedi.

Si ricorda, infine, che nei trasferimenti correnti sono comprese le erogazioni alle Ferrovie dello Stato, le quali nel 2000 risultano superiori a quelle registrate nel 1999 in relazione a maggiori apporti effettuati lo scorso anno dal bilancio dello Stato, come conferimenti al capitale della società.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Gennaio - Settembre					
	1999			2000		
	Incassi	Pagamenti	Saldi	Incassi	Pagamenti	Saldi
CASSA D.P.	20.421	21.584	-1.163	23.193	21.837	1.356
NPS	72.575	62.601	9.974	81.564	62.777	18.787
REGIONI	89.296	105.574	-16.278	59.917	117.976	-58.059
INTERESSI B.O.T	8.320	5.659	2.661	5.665	7.395	-1.730
ALTRE PARTITE			5.528			15.414
TOTALE			722			-24.232

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella. 2 B - CASSA DEPOSITI E PRESTITI: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

	Gennaio-Settembre			Gennaio-Settembre	
	1999	2000		1999	2000
INCASSI CORRENTI	14.054	16.718	PAGAMENTI CORRENTI	10.622	11.018
INTERESSI:	13.954	16.374	PERSONALE	23	21
dallo Stato	9653	11.856	CONSUMI INTERMEDI	28	29
da Poste	271	467	TRASFERIMENTI:	2.148	2.627
da Regioni	117	467	allo stato	1.007	949
da Altri	3.913	4.051	alle poste	1.141	1.678
TRASFERIMENTI:	100	344	ad altri enti s.p.a		
dallo Stato	100	344	ad altri enti ester		
da Altri			a famiglie		
ALTRI			INTERESSI	7.393	6.935
INCASSI CAPITALE	1.832	1.323	ALTRI PAG.CORRENTI	1.030	1.406
TRASFERIMENTI:	1.822	1.323	PAGAMENTI CAPITALE	2.748	2.724
da Stato	1.428	1.308	COSTITUZ. CAP. FISSI		
da Ag. Mezzogiorno		15	TRASFERIMENTI:	2.449	2.196
da Altri enti s.p.a	394	0	a regioni	451	252
da Altri		0	a comuni e province	142	144
ALTRI	10	0	ad altri enti s.p.a (1)	1.848	1.782
PARTITE FINANZIAR.	4.535	5.152	ad altri enti		
RISCOSSIONE CREDITI:	4.210	3.007	ad imprese (2)	8	18
da Stato			ALTRI	299	528
da Poste	910	271	PARTITE FINANZIAR.	8.214	8.095
da Regioni	29	117	MUTUI ED ANTICIPAZIONI:	8.096	7.620
da Comuni e prov.	3.109	2.061	a Poste	500	
da Altri enti s.p.a		558	a regioni	1.334	1.696
da Altri	162	558	a comuni e province	5.670	5.924
ALTRE	325	2.145	ad altri	592	
TOTALE INCASSI	20.421	23.193	ALTRE	118	475
1.Avanzo(-)Disav.(+)			TOTALE PAGAMENTI	21.584	21.837
Corrente	-3.432	-5.700			
2.Avanzo(-)Disav.(+)					
C/Capitale	916	1.401			
3.Avanzo(-)Disav.(+)	-2.516	-4.299			
(1+2)					
4.Acquisiz.Netta Attività-	3.679	2.943			
Finanz					
5.Fabbisogno(+)Disponib.(-)	1.163	-1.356			

(1) Di cui md. 44 nel 1999 e md. 59 nel 2000 pagati per operazioni dell'ex Agenzia per il Mezzogiorno.

(2) Pagati per operazioni dell'ex Agenzia per il Mezzogiorno.

Tabella. 3 B - TESORERIA: Analisi delle operazioni dell'INPS (in miliardi di lire)

	Gennaio-Settembre	
	1999	2000
PAGAMENTI PENSIONI AREA POSTALE	-62.601	-62.777
VERSAMENTI INPS AL TESORO	-1.443	-6.419
APPORTI DAL BILANCIO DELLO STATO E DA CONTI DI TESORERIA	74.018	87.984
IMPATTO SU TESORERIA	9.974	18.788

Tabella. 4 B - TESORERIA : Analisi delle operazioni delle Regioni e delle USL (in miliardi di lire)

	Gennaio-Settembre	
	1999	2000
INTROITI CORRENTI PER F.S.N.:	40.942	7.085
Da Bilancio Stato	40.870	6.629
Da Altri	72	456
IRAP e addizionale IRPEF	26.988	25.656
INTROITI PER ALTRI TRASF CORR. DA BILANCIO STATO	7.464	12.078
INTROITI C/CAP DA BILANCIO STATO:	2.312	3.471
ACCISA BENZINA	1.267	253
INTROITI DI TESORERIA DA UE E ALTRI	5.603	5.093
ALTRI INTROITI	4.720	6.281
TOTALE INTROITI	89.296	59.917
F.S.N. - CORRENTE	-77.588	-88.207
ALTRI PRELIEVI	-27.986	-29.769
TOTALE PRELIEVI	-105.574	-117.976
RIFLESSI SU TESORERIA	-16.278	-58.059

Tabella 5 B - TESORERIA: Analisi degli interessi B.O.T. (in miliardi di lire)

	Gennaio-Settembre	
	1999	2000
INTERESSI A CARICO TESORERIA PER EMISSIONE BOT	-5.659	-7.395
IMPUTAZIONI AL BILANCIO INTERESSI PER BOT IN SCADENZA	8.320	5.665
RIFLESSI SU TESORERIA	2.661	-1.730

Tabella 6 B - TESORERIA: Analisi delle altre operazioni (in miliardi di lire)

	Gennaio-Settembre	
	1999	2000
INTROITI		
TRIBUTARI		
CONTRIBUTI SOCIALI(1)	4.267	8.392
TRASFERIMENTI CORR.:	1.665	601
ALTRI INCASSI	4.622	3.047
	4.014	4.944
TOTALE INTROITI	14.568	16.984
EROGAZIONI		
PERSONALE		
CONSUMI INTERMEDI	-250	1.172
TRASFERIMENTI CORRENTI	442	-1.477
INTERESSI	-15.993	-15.481
POSTE CORR.-RIMB.IVA	-262	-1.238
ALTRI PAGAM.CORRENTI	-8.606	2.862
	13.965	12.092
PAGAMENTI IN C/CAPITALE	3.310	1.454
ATTIVITA' FINANZIARIE	-1.646	-954
TOTALE EROGAZIONI	-9.040	-1.570
SALDO	5.528	15.414

(1) Contributi per pensioni F.S.

	Gennaio-Settembre	
	1999	2000
A-BILANCIO DELLO STATO	-46.274	-22.350
B-GESTIONE TESORERIA	722	-24.231
CASSA D.P.	-1.163	1.356
ALTRE OPER.TESORERIA	1.885	-25.587
FABBISOGNO (A + B)	-45.552	-46.581

APPENDICE C: IL DEBITO DEL SETTORE STATALE

SCADENZE ED EMISSIONI

Nel terzo trimestre 2000 il totale dei nominali di titoli di Stato in scadenza è risultato in lieve diminuzione rispetto a quanto scaduto nello stesso periodo dello scorso anno.

In particolare, il comparto BTP ha presentato scadenze per 13.396 milioni di Euro (pari a 25.938 miliardi di lire) contro i 15.323 milioni di Euro del terzo trimestre 1999, (pari a 29.669 miliardi di lire); per i CCT si è registrata una diminuzione percentuale più accentuata: 3.615 milioni di Euro nel 2000 contro i 5.540 del terzo trimestre 1999. Il comparto a breve termine ha registrato scadenze per 48.403 milioni di Euro (pari a 93.721 miliardi di lire) contro i 55.637 milioni di Euro dello stesso periodo 1999 (107.728 miliardi di lire).

La politica di emissione ha confermato l'interesse del Tesoro ad essere emittente di riferimento sul titolo a 30 anni, pur offrendo ammontari nominali su questa scadenza, come pure su quella a 10 anni, inferiori rispetto al secondo trimestre dell'anno in corso, a causa sia delle minori necessità di finanziamento che caratterizzano il trimestre estivo, sia di un livello generale di domanda per il lungo termine abbastanza

contenuto. Limitata è stata anche la pressione sul segmento a 3 e 5 anni: in particolare, i volumi in emissione del titolo a 3 anni sono scesi considerevolmente, mentre il nominale offerto del BTP a 5 anni è rimasto sostanzialmente invariato.

A quest'ultimo riguardo, si segnala la decisione del Tesoro di abolire, a partire dal mese di luglio, l'asta del BTP quinquennale di inizio mese, lasciando una doppia asta mensile per il solo BTP triennale. L'assenza di volumi elevati in emissione rileva esigenze di finanziamento del Tesoro non particolarmente rilevanti in questo periodo dell'anno.

Relativamente alle emissioni sul mercato internazionale, alcune riaperture di emissioni sull'estero con scadenza 2002 e 2003 hanno permesso di alleggerire ulteriormente la pressione sul settore domestico.

Per quanto riguarda il comparto del tasso variabile, i CCT sono stati rinnovati per il 74% del nominale in scadenza a fronte del 53% dello stesso periodo del 1999. Peraltro, il volume dei CCT in scadenza è stato molto meno consistente di quello corrispondente del 1999 e, osservando i valori assoluti in emissione su questo comparto, si registra invece una lieve diminuzione rispetto al 1999.

Nel comparto BOT è da segnalare l'utilizzo del 3 mesi prevalentemente quale strumento di tesoreria. I relativi valori all'emissione, quindi, si sono adeguati alle esigenze di fabbisogno e ai relativi sfasamenti tra pagamenti e incassi. L'offerta del 6 e del 12 mesi, invece, è stata rivolta a soddisfare le esigenze di stabilità dei relativi mercati per favorire il comparto di mercato ad essi indicizzato. In particolare, il 3 luglio si è tenuta una riapertura

straordinaria del BOT semestrale di fine giugno, regolata il giorno seguente, al fine di allentare le tensioni createsi sul mercato secondario dopo l'asta di fine giugno, che era stata caratterizzata da una domanda straordinariamente elevata, prodottasi per una singolare convergenza di circostanze, tra cui spiccavano un ritorno di interesse dei piccoli risparmiatori ed il recente rialzo dei tassi operato dalla B.C.E.

Sul mercato estero, oltre alle riaperture di emissioni già in essere di cui si è detto sopra, il Tesoro, cogliendo opportunità di arbitraggio tra prezzi di mercato e costo di emissione, ha riacquistato parte di una emissione *constant maturity swap* con scadenza nel 2029.

EVOLUZIONE DEI RENDIMENTI

Le incertezze dei mercati, analogamente a quanto successo nel primo semestre dell'anno, hanno causato un rialzo dei tassi di interesse a breve: i rendimenti lordi ponderati all'emissione dei BOT sono aumentati di circa 40 punti base (pari a 40 centesimi di punto percentuale) per ciascun tipo di scadenza di questo comparto rispetto al trimestre precedente. Le ripercussioni sui rendimenti all'emissione per le altre scadenze della curva dei rendimenti sono meno accentuate (BTP a 3, 5 e 10 anni). Per il comparto a più lungo termine (BTP trentennale) si registra invece una sostanziale stabilità rispetto ai livelli del trimestre precedente, con una tendenza lievemente decrescente nel corso del periodo in oggetto.

La curva dei rendimenti sul mercato secondario conferma la tendenza all'appiattimento sia rispetto agli stessi tassi rilevati a fine settembre 1999, sia rispetto alla curva di fine anno.

La persistente debolezza dell'Euro, accentuatasi nel corso del trimestre (il rapporto di cambio Euro/Dollaro si è mosso dal livello di circa 0,95 di fine giugno a circa 0,88 di fine settembre), si è riflessa nei differenziali BTP-Bund registrati nel corso del periodo: a fronte di una leggera diminuzione sulla scadenza a 3 e a 5 anni (2 punti base circa), la differenza nei rendimenti tra i due paesi sovrani ha registrato un lieve incremento per il BTP a 10 e a 30 anni, riproponendo picchi elevati per la prima scadenza (36 punti base) e accennando, peraltro, ad una stabilizzazione attorno ai 44 punti base per il BTP trentennale.

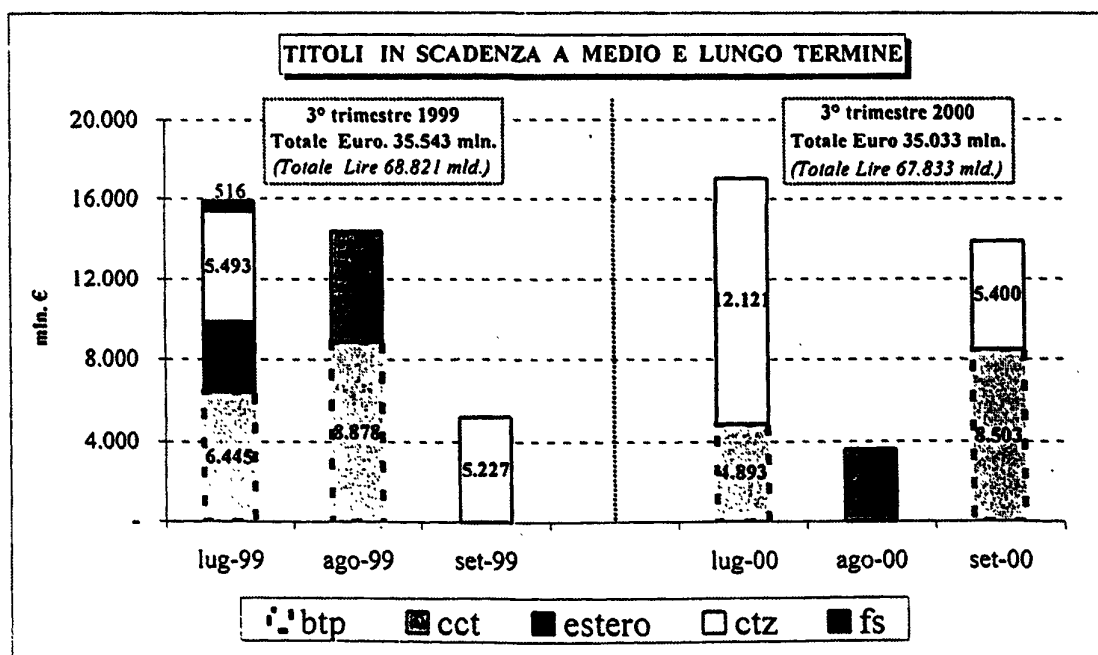
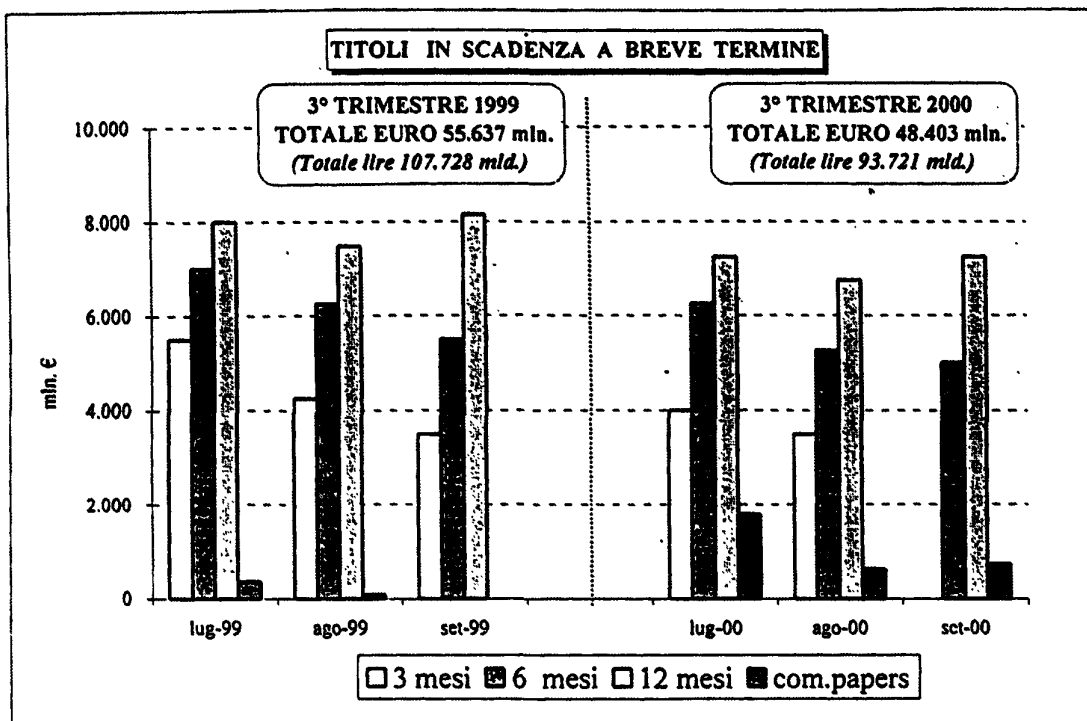


Tabella. 1 C - EMISSIONI LORDE SUL MERCATO AL VALORE NOMINALE (titoli con durata fino a due anni)

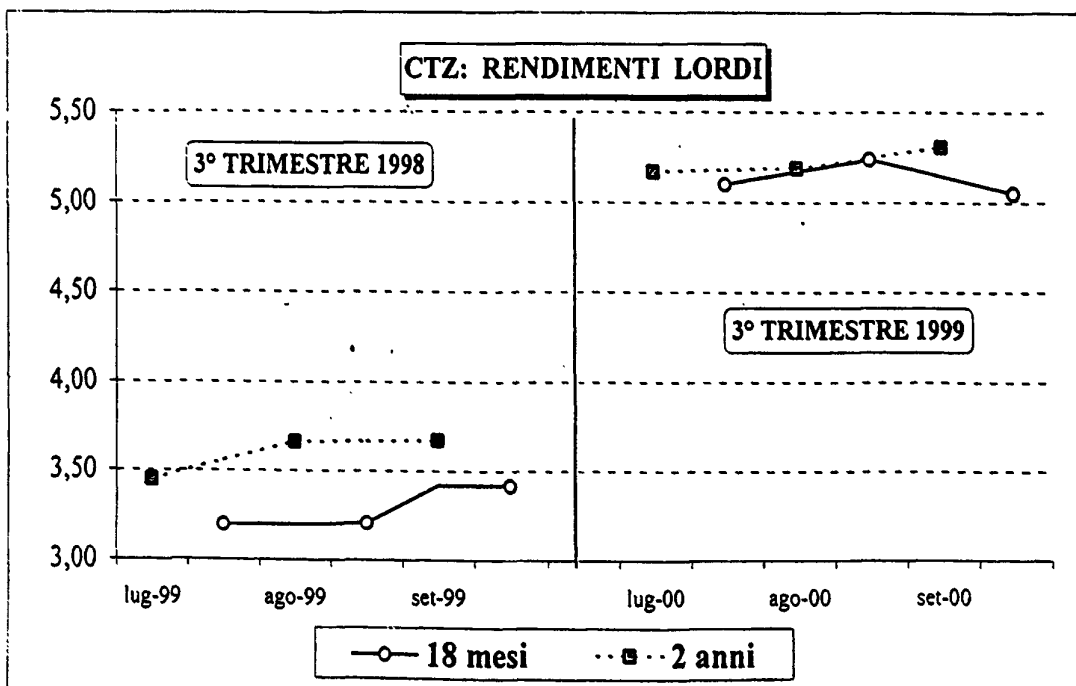
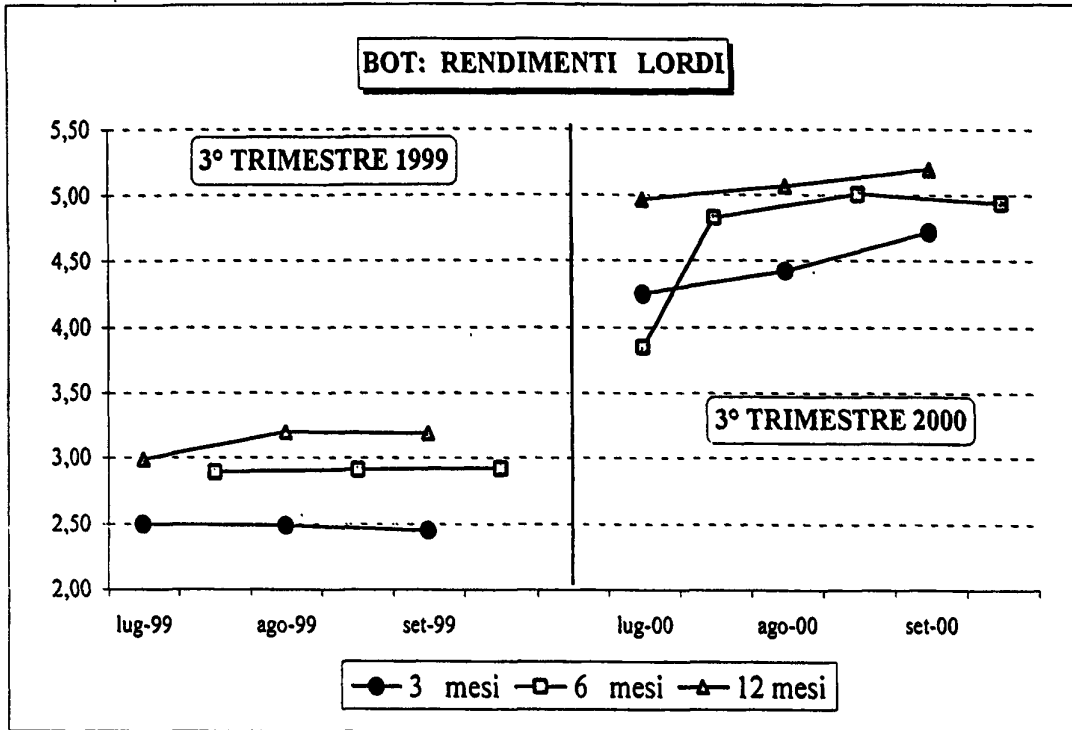
	BOT						CTZ			
	3 mesi		6 mesi		12 mesi		18 mesi		2 anni	
	mld lire	mln euro	mld lire	mln euro	mld lire	mln euro	mld lire	mln euro	mld lire	mln euro
gen-98	3.791	1.958	8.561	4.421	6.402	3.306	6.500	3.357	4.056	2.095
feb-98	1.500	775	5.885	3.039	6.277	3.242	4.400	2.272	3.850	1.988
mar-98	3.787	1.956	5.502	2.842	6.000	3.099	4.792	2.475	4.000	2.066
apr-98	3.500	1.808	8.300	4.287	8.400	4.338	7.000	3.615	-	-
mag-98	5.326	2.751	6.916	3.572	8.500	4.390	6.600	3.409	4.001	2.066
giu-98	3.300	1.704	5.300	2.737	5.800	2.995	7.331	3.786	3.518	1.817
lug-98	3.300	1.704	7.371	3.807	8.018	4.141	5.500	2.841	3.300	1.704
ago-98	3.300	1.704	6.034	3.116	6.535	3.375	6.050	3.125	3.185	1.645
set-98	3.850	1.988	7.308	3.774	7.628	3.940	5.500	2.841	2.200	1.136
ott-98	3.850	1.988	7.865	4.062	9.247	4.776	5.500	2.841	2.045	1.056
nov-98	3.629	1.874	7.136	3.685	5.235	2.704	8.468	4.373	3.125	1.614
dic-98	-	-	-	-	-	-	3.300	1.704	3.000	1.549
gen-99	3.873	2.000	10.930	5.645	11.135	5.751	6.777	3.500	6.291	3.249
feb-99	4.260	2.200	10.917	5.638	10.344	5.342	7.455	3.850	5.325	2.750
mar-99	3.873	2.000	8.276	4.274	9.859	5.092	5.809	3.000	3.115	1.609
apr-99	5.416	2.797	12.766	6.593	11.771	6.079	6.390	3.300	3.195	1.650
mag-99	3.425	1.769	7.745	4.000	9.197	4.750	6.390	3.300	2.904	1.500
giu-99	3.195	1.650	6.932	3.580	5.568	2.876	8.471	4.375	1.597	825
lug-99	1.597	825	6.384	3.297	8.485	4.382	5.325	2.750	2.130	1.100
ago-99	2.558	1.321	5.035	2.601	5.519	2.851	4.031	2.082	2.130	1.100
set-99	1.454	751	3.727	1.925	4.167	2.152	4.260	2.200	2.130	1.100
ott-99	1.938	1.001	7.792	4.024	5.133	2.651	3.874	2.001	1.936	1.000
nov-99	2.062	1.065	3.585	1.852	3.585	1.852	4.260	2.200	1.942	1.003
dic-99	-	-	-	-	-	-	2.904	1.500	-	-
gen-00	4.498	2.323	7.024	3.628	10.713	5.533	3.195	1.650	2.998	1.548
feb-00	4.260	2.200	11.521	5.950	7.455	3.850	3.389	1.751	3.195	1.650
mar-00	4.260	2.200	3.600	1.860	4.435	2.291	3.875	2.002	7.261	3.750
apr-00	3.195	1.650	10.166	5.251	5.325	2.750	8.471	4.375	4.357	2.250
mag-00	2.662	1.375	8.715	4.501	6.295	3.251	3.874	2.001	3.389	1.751
giu-00	1.937	1.001	7.718	3.986	3.041	1.570	1.939	1.001	1.597	825
lug-00	1.597	825	5.325	2.750	6.051	3.125	2.130	1.100	1.597	825
ago-00	1.597	825	3.052	1.576	3.727	1.925	2.421	1.251	1.597	825
set-00	1.994	1.030	5.325	2.750	4.260	2.200	4.260	2.200	3.448	1.781

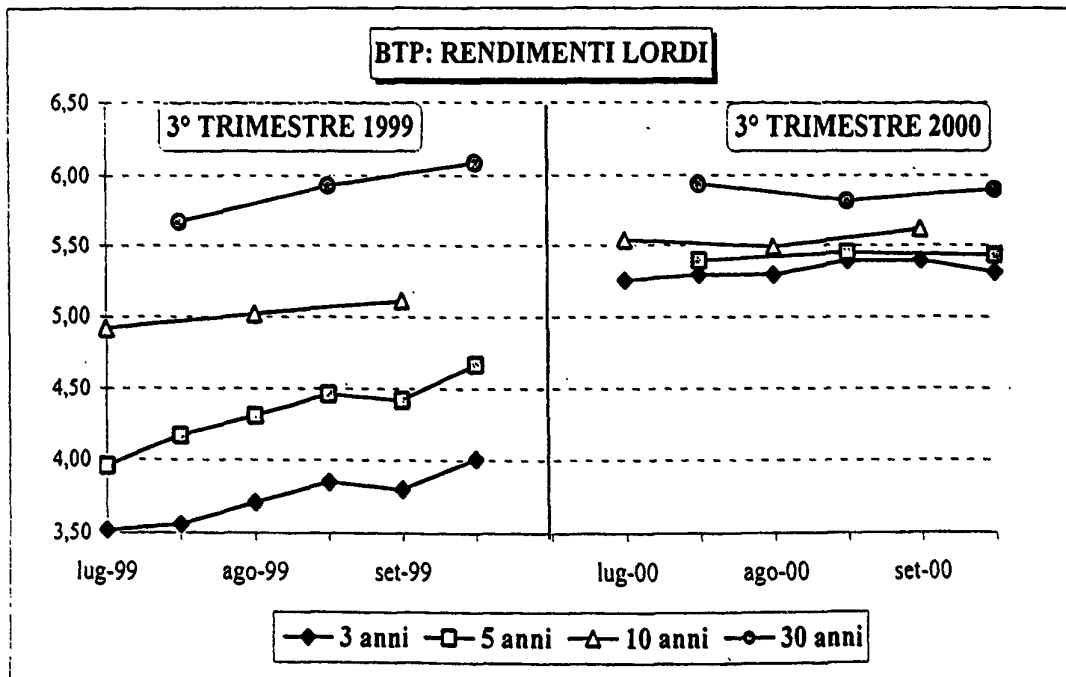
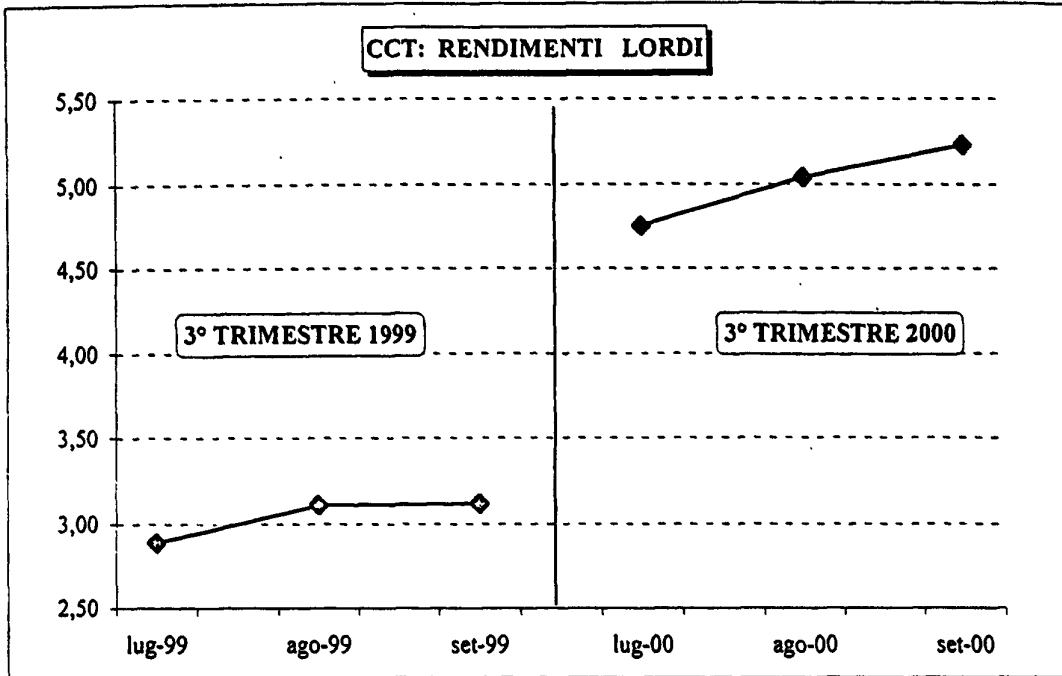
N.B. I controvalori in euro delle emissioni in lire e in ECU del 1998 sono stati ottenuti applicando il tasso di cambio irrevocabile di 1.936,27 lire per 1 euro.

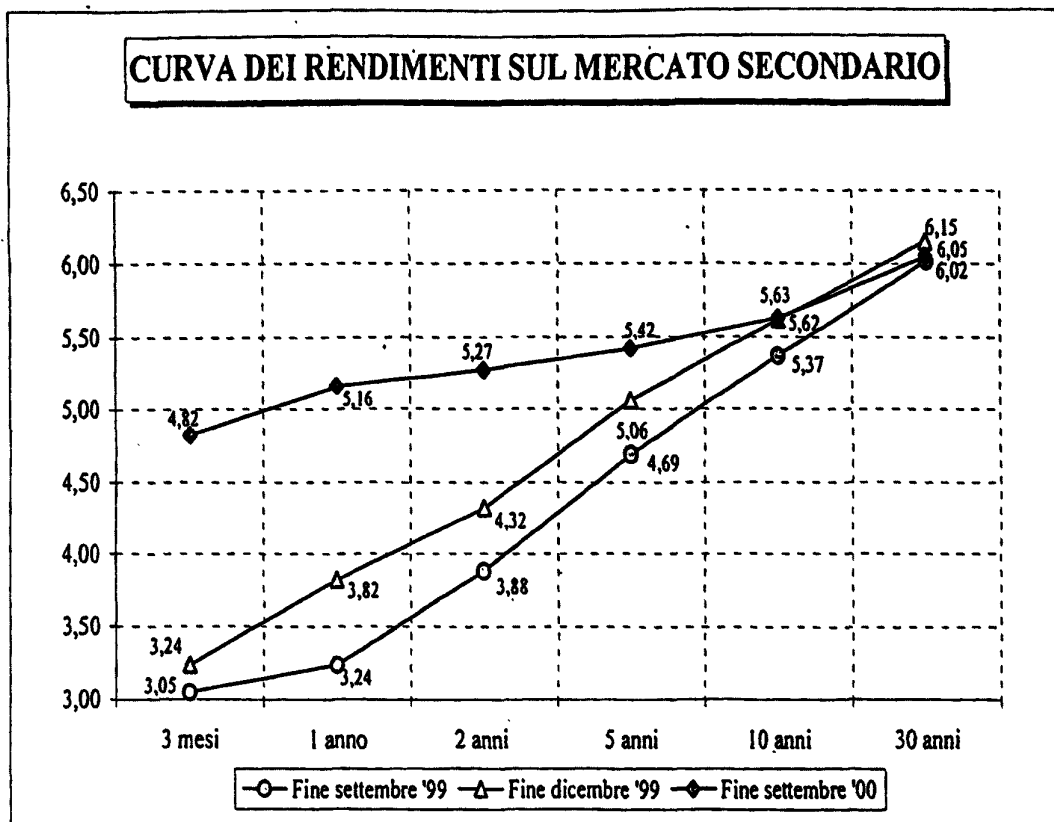
XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Segue Tabella. 1 C - DEBITO: Emissioni lorde sul mercato al valore nominale (titoli con durata superiore a due anni)										
	CCT		BTP							
	mld lire	mln euro	3 anni		5 anni		10 anni		30 anni	
			Mld lire	mln euro	mld lire	mln euro	mld lire	Mln euro	mld lire	Mln euro
gen-98	3.791	1.958	8.561	4.421	6.402	3.306	6.500	3.357	4.056	2.095
feb-98	1.500	775	5.885	3.039	6.277	3.242	4.400	2.272	3.850	1.988
mar-98	3.787	1.956	5.502	2.842	6.000	3.099	4.792	2.475	4.000	2.066
apr-98	3.500	1.808	8.300	4.287	8.400	4.338	7.000	3.615	-	-
mag-98	5.326	2.751	6.916	3.572	8.500	4.390	6.600	3.409	4.001	2.066
giu-98	3.300	1.704	5.300	2.737	5.800	2.995	7.331	3.786	3.518	1.817
lug-98	3.300	1.704	7.371	3.807	8.018	4.141	5.500	2.841	3.300	1.704
ago-98	3.300	1.704	6.034	3.116	6.535	3.375	6.050	3.125	3.185	1.645
set-98	3.850	1.988	7.308	3.774	7.628	3.940	5.500	2.841	2.200	1.136
ott-98	3.850	1.988	7.865	4.062	9.247	4.776	5.500	2.841	2.045	1.056
nov-98	3.629	1.874	7.136	3.685	5.235	2.704	8.468	4.373	3.125	1.614
dic-98	-	-	-	-	-	-	3.300	1.704	3.000	1.549
gen-99	3.873	2.000	10.930	5.645	11.135	5.751	6.777	3.500	6.291	3.249
feb-99	4.260	2.200	10.917	5.638	10.344	5.342	7.455	3.850	5.325	2.750
mar-99	3.873	2.000	8.276	4.274	9.859	5.092	5.809	3.000	3.115	1.609
apr-99	5.416	2.797	12.766	6.593	11.771	6.079	6.390	3.300	3.195	1.650
mag-99	3.425	1.769	7.745	4.000	9.197	4.750	6.390	3.300	2.904	1.500
giu-99	3.195	1.650	6.932	3.580	5.568	2.876	8.471	4.375	1.597	825
lug-99	1.597	825	6.384	3.297	8.485	4.382	5.325	2.750	2.130	1.100
ago-99	2.558	1.321	5.035	2.601	5.519	2.851	4.031	2.082	2.130	1.100
set-99	1.454	751	3.727	1.925	4.167	2.152	4.260	2.200	2.130	1.100
ott-99	1.938	1.001	7.792	4.024	5.133	2.651	3.874	2.001	1.936	1.000
nov-99	2.062	1.065	3.585	1.852	3.585	1.852	4.260	2.200	1.942	1.003
dic-99	-	-	-	-	-	-	2.904	1.500	-	-
gen-00	4.498	2.323	7.024	3.628	10.713	5.533	3.195	1.650	2.998	1.548
feb-00	4.260	2.200	11.521	5.950	7.455	3.850	3.389	1.751	3.195	1.650
mar-00	4.260	2.200	3.600	1.860	4.435	2.291	3.875	2.002	7.261	3.750
apr-00	3.195	1.650	10.166	5.251	5.325	2.750	8.471	4.375	4.357	2.250
mag-00	2.662	1.375	8.715	4.501	6.295	3.251	3.874	2.001	3.389	1.751
giu-00	1.937	1.001	7.718	3.986	3.041	1.570	1.939	1.001	1.597	825
lug-00	1.597	825	5.325	2.750	6.051	3.125	2.130	1.100	1.597	825
ago-00	1.597	825	3.052	1.576	3.727	1.925	2.421	1.251	1.597	825
set-00	1.994	1.030	5.325	2.750	4.260	2.200	4.260	2.200	3.448	1.781

Tabella. 2 C - DEBITO: Rendimenti composti lordi dei titoli di stato (medie ponderate mensili)										
	BOT			CTZ		CCT	BTP			
	3 mesi	6 mesi	12 mesi	18 mesi	2 anni		3 anni	5 anni	10 anni	30 anni
gen-98	5,62	5,59	5,20	4,75	4,69	5,23	4,78	5,04	5,47	5,93
feb-98	6,20	5,79	5,25	4,85	4,74	5,92	4,71	4,90	5,45	5,88
mar-98	5,73	5,12	4,72	4,49	4,40	5,96	4,55	4,75	5,27	5,68
apr-98	5,35	4,92	4,67	4,50	4,55	5,18	4,49	4,70	5,08	-
mag-98	5,17	4,87	4,60	4,44	4,50	5,06	4,64	4,85	5,23	5,76
giu-98	5,16	4,86	4,58	4,38	4,43	4,95	4,49	4,69	5,09	5,53
lug-98	4,74	4,65	4,39	4,23	4,28	4,94	4,40	4,59	5,02	5,54
ago-98	4,72	4,60	4,24	4,10	4,11	4,73	4,25	4,45	4,90	5,37
set-98	4,88	4,18	3,98	3,78	3,77	4,69	3,92	4,16	4,74	5,31
ott-98	4,65	3,94	3,91	3,63	3,72	4,29	3,69	3,92	4,39	5,48
nov-98	4,16	3,67	3,80	3,56	3,64	4,12	3,56	3,85	4,49	5,33
dic-98	3,18	2,85	3,16	-	-	-	-	-	4,08	4,78
gen-99	3,14	2,97	3,10	2,94	3,02	3,01	3,12	3,28	4,01	4,86
feb-99	3,04	3,01	3,02	2,95	3,00	3,18	3,06	3,25	3,84	5,09
mar-99	3,03	2,94	3,06	2,95	3,07	3,18	3,18	3,50	4,10	5,21
apr-99	2,61	2,58	2,70	2,65	2,74	3,16	2,96	3,27	4,29	5,04
mag-99	2,57	2,57	2,67	2,63	2,77	2,74	2,85	3,19	4,08	5,24
giu-99	2,58	2,71	2,78	3,11	3,06	2,75	3,18	3,55	4,39	5,59
lug-99	2,50	2,86	2,99	2,96	3,45	2,89	3,54	4,11	4,92	5,67
ago-99	2,49	2,91	3,20	3,07	3,66	3,11	3,77	4,37	5,02	5,93
set-99	2,45	2,92	3,19	3,42	3,67	3,12	3,89	4,54	5,11	6,09
ott-99	3,06	3,43	3,57	3,97	4,14	3,11	4,17	4,74	5,29	6,22
nov-99	3,03	3,42	3,53	3,85	3,90	3,63	4,27	4,71	5,50	5,77
dic-99	-	3,45	3,69	-	-	-	-	-	5,38	-
gen-00	3,27	3,55	3,89	3,95	4,26	3,75	4,61	5,24	5,55	6,29
feb-00	3,35	3,78	4,01	4,35	4,38	3,70	4,88	5,41	5,81	6,20
mar-00	3,60	3,99	4,22	4,39	4,63	3,88	4,83	5,23	5,68	5,91
apr-00	3,89	4,17	4,27	4,44	4,50	4,18	4,76	5,08	5,49	5,77
mag-00	4,26	4,56	4,67	4,94	4,88	4,30	5,04	5,30	5,52	5,95
giu-00	-	4,58	4,94	5,02	5,07	4,71	5,17	5,29	5,47	5,88
lug-00	4,25	4,73	4,97	5,10	5,17	4,75	5,27	5,39	5,54	5,94
ago-00	4,42	5,01	5,07	5,24	5,19	5,04	5,34	5,45	5,49	5,82
set-00	4,72	4,94	5,20	5,05	5,31	5,23	5,35	5,43	5,62	5,90







LA CONSISTENZA DEL DEBITO DEL SETTORE STATALE

Al 30 settembre 2000 la consistenza del debito del settore statale è risultata pari a 1.234.255 milioni di euro, equivalente a 2.389.851 miliardi di lire, con un incremento, nell'arco dei dodici mesi, di 16.809 milioni di euro in valore assoluto, pari a 32.546 miliardi di lire e corrispondente ad una variazione percentuale positiva dell'1,4%, mentre, in confronto al valore di fine dicembre 1999, mostra una crescita di 40.188 milioni di euro, pari a 77.815 miliardi di lire e corrispondente ad una variazione percentuale positiva del 3,3%, di cui quasi l'1% (9.799 milioni di euro) si è formato negli ultimi tre mesi considerati.

Nell'esaminare le varie componenti del debito, per quanto concerne i titoli a tasso variabile, nel comparto CCT si riscontra un forte disinvestimento, sia rispetto all'importo di settembre 1999 (-16.501 milioni di euro, pari a 31.950 miliardi di lire), che in confronto a quello di dicembre scorso (-12.207 milioni di euro, pari a 23.636 miliardi di lire), mentre il terzo trimestre 2000 risulta contraddistinto da un disinvestimento decisamente meno marcato (-934 milioni di euro, equivalenti a 1.809 miliardi di lire), essenzialmente determinato dall'ammontare in scadenza, molto più modesto rispetto a quello dei precedenti trimestri.

Nel comparto a breve termine, la componente dei CTZ registra una significativa riduzione, (nei dodici mesi, -22.159 milioni di euro, pari a -42.906 miliardi di lire), evidenziando così la diminuita incidenza di quasi due punti in valore percentuale - dal 7,5% al 5,6% - sull'intero stock; il ritmo di

disinvestimento risulta poi particolarmente accentuato nell'ultimo trimestre (-9.727 milioni di euro, pari a -18.834 miliardi di lire), caratterizzato peraltro da un quantitativo di scadenze piuttosto significativo.

Per quanto riguarda la componente dei BOT, nell'analizzare il periodo sia dei dodici che dei nove mesi, continua a risultare evidente la riduzione del peso di questo strumento (che in termini percentuale rappresenta poco più del 9% dello stock) sull'ammontare complessivo del debito: -6.500 milioni di euro, pari a -12.586 miliardi di lire, dal dicembre 1999, e -16.475 milioni di euro, pari a -31.900 miliardi di lire, dal settembre dello scorso anno; invece, nel confronto col dato di fine giugno 2000, si registra un aumento di 1.250 milioni di euro, pari 2.420 miliardi di lire, determinato dall'emissione in settembre del titolo trimestrale - utilizzato ormai per soddisfare le contingenti esigenze di cassa - che non era stato invece proposto in asta a giugno, considerate le entrate provenienti dall'autotassazione.

Per quel che concerne i titoli a tasso fisso, il continuo incremento dei BTP rappresenta l'espressione di una politica di rafforzamento di tale strumento di debito, che ha superato così il 51% dello stock complessivo, ed il cui circolante è cresciuto di 54.030 milioni di euro (pari a 104.617 miliardi di lire) da settembre 1999, e di 47.751 milioni di euro (92.458 miliardi di lire) da dicembre; nel trimestre, le emissioni nette positive (+ 8.864 milioni di euro, pari 17.163 miliardi di lire) sono state inferiori rispetto a quelle dei precedenti trimestri del 2000, in linea col minore fabbisogno che contraddistingue la seconda parte dell'anno.

La voce *Titoli esteri Tesoro* mostra un rilevante aumento del relativo ammontare in rapporto sia al valore del settembre scorso (+18.904 milioni di euro, pari a 36.603 miliardi di lire) sia al valore di dicembre (+17.226 milioni di euro, pari a 33.354 miliardi), dovuto tanto al persistere del deprezzamento del tasso di cambio tra euro e dollaro, quanto alle nuove emissioni alle quali si è fatto ricorso per non appesantire il mercato interno. Meno accentuato risulta l'aumento nel trimestre (+4.199 milioni di euro, pari a 8.131 miliardi di lire) determinato prevalentemente da tre nuove emissioni: una di cinquecento milioni di sterline, una di un miliardo di franchi svizzeri, ed un'altra di cento milioni di dollari, corrispondenti ad un controvalore in lire di circa 3.000 miliardi.

Per gli altri debiti esteri (ANAS, prestiti BEI, ex Agenzia per il Mezzogiorno e prestiti in valuta emessi dalla Cassa D.P. a favore dell'EFIM), invece, i rimborsi hanno prevalso sulle emissioni e sulle variazioni causate dai cambi, determinando così una lieve flessione dei rispettivi importi nell'arco sia dei dodici che dei nove mesi.

La componente del risparmio postale è ancora in aumento, ma in più modesta che in passato e, soprattutto, ad un ritmo sempre più rallentato; mostra infatti una crescita di 10.731 miliardi rispetto al settembre 1999, mentre dal 31 dicembre scorso l'incremento è stato di 4.836 miliardi, di cui solo 789 miliardi si riferiscono al terzo trimestre 2000.

Il saldo attivo delle posizioni del Tesoro con Banca d'Italia-U.I.C. risulta di 50.736 miliardi, superiore di 4.012

miliardi al dato di un anno prima, e la sua composizione è così determinata:

- saldo attivo di 48.969 miliardi sul Conto di disponibilità del Tesoro;

- 3.693 miliardi di giacenze sul Fondo per l'ammortamento dei titoli di Stato, il cui incremento di 1.275 miliardi nel trimestre è il risultato dei proventi derivati dall'operazione di 1.193 miliardi dei titoli convertibili INA, cui si aggiungono 36 miliardi di interessi semestrali del Fondo, 42 miliardi confluiti dalla privatizzazione della banca CIS ed alcune voci minori;

- 2.196 miliardi di saldo passivo relativo a poste minori inerenti il rapporto Tesoro-Banca d'Italia.

La voce *Altri debiti*, comprendente, fra l'altro, i mutui CREDIOP, i debiti ANAS sull'interno, i depositi presso la Cassa D.P., la circolazione di Stato, nonché i mutui contratti dal Tesoro per il ripianamento dei disavanzi delle U.S.L., per il Giubileo, per le imprese che operano nel campo della difesa e delle aree depresse, ha subito una discesa di 10.949 miliardi da settembre 1999, e di 1.227 miliardi nel trimestre, anche a causa del rimborso, effettuato a maggio, di 580 miliardi di obbligazioni ANAS.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella. 3 C - DEBITO: Consistenza del debito del Settore Statale (in miliardi di lire)

	AI 31/12/98		AI 30/9/99		AI 31/12/99		AI 31/3/00		AI 30/6/00		AI 30/9/00	
	Mid L	Min €	Mid L	Min €	Mid L	Min €	Mid L	Min €	Mid L	Min €	Mid L	Min €
CCT	522.035	247.886	462.835	239.034	451.683	233.275	449.833	232.319	448.024	231.385	448.024	231.385
CTZ	171.973	92.450	159.738	82.498	158.131	81.668	154.936	80.018	136.102	70.291	136.102	70.291
CTE	25.221	4.744	6.282	3.244	4.841	2.500	3.873	2.000	2.904	1.500	2.904	1.500
CCT crediti d'imposta	15.887	6.661	13.900	7.179	18.915	9.769	18.917	9.770	18.917	9.770	18.917	9.770
CTO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE CERTIFICATI DI CREDITO	735.116	351.741	642.755	331.955	633.570	327.212	627.559	324.107	605.947	312.946	605.947	312.946
BTP	985.009	580.036	1.135.265	586.315	1.176.374	607.546	1.210.560	625.202	1.227.723	634.066	1.227.723	634.066
BOT	266.768	129.618	231.661	119.643	222.947	115.143	216.655	111.893	219.075	113.143	219.075	113.143
OBBLIGAZIONI F.S. sull'intero *	9.500	4.390	8.500	4.390	7.750	4.003	6.750	3.486	6.750	3.486	6.750	3.486
OBBLIGAZIONI F.S. sull'estero *	3.835	1.805	3.627	1.873	3.704	1.913	3.703	1.912	3.884	2.006	3.884	2.006
TITOLI ESTERI TESORO	107.475	56.708	113.051	58.386	124.363	64.228	138.274	71.413	146.405	75.612	146.405	75.612
Altri debiti consolidati e redimibili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE TITOLI DI STATO	2.107.703	1.124.298	2.134.859	1.102.563	2.168.708	1.120.044	2.203.501	1.138.013	2.209.784	1.141.258	2.209.784	1.141.258
Raccolta Postale	182.483	100.236	199.979	103.281	203.557	105.128	204.026	105.371	204.815	105.778	204.815	105.778
Altri debiti F.S. sull'intero *	5.450	2.815	5.450	2.815	5.450	2.815	4.050	2.092	4.050	2.092	4.050	2.092
Altri debiti F.S. sull'estero *	9.211	4.306	8.113	4.190	7.889	4.074	7.577	3.913	7.263	3.751	7.263	3.751
Altri debiti esteri	4.671	2.255	3.611	1.865	3.429	1.771	2.760	1.425	2.753	1.422	2.753	1.422
Rapporti B.I. - UIC	-40.158	-28.275	-54.122	-27.952	-52.877	-27.309	-64.186	-33.149	-50.736	-26.203	-50.736	-26.203
ALTRI DEBITI	26.443	11.812	14.146	7.306	13.810	7.132	13.149	6.791	11.922	6.157	11.922	6.157
TOTALE	2.295.804	1.217.447	2.312.036	1.194.067	2.349.966	1.213.656	2.370.878	1.224.456	2.389.851	1.234.255	2.389.851	1.234.255

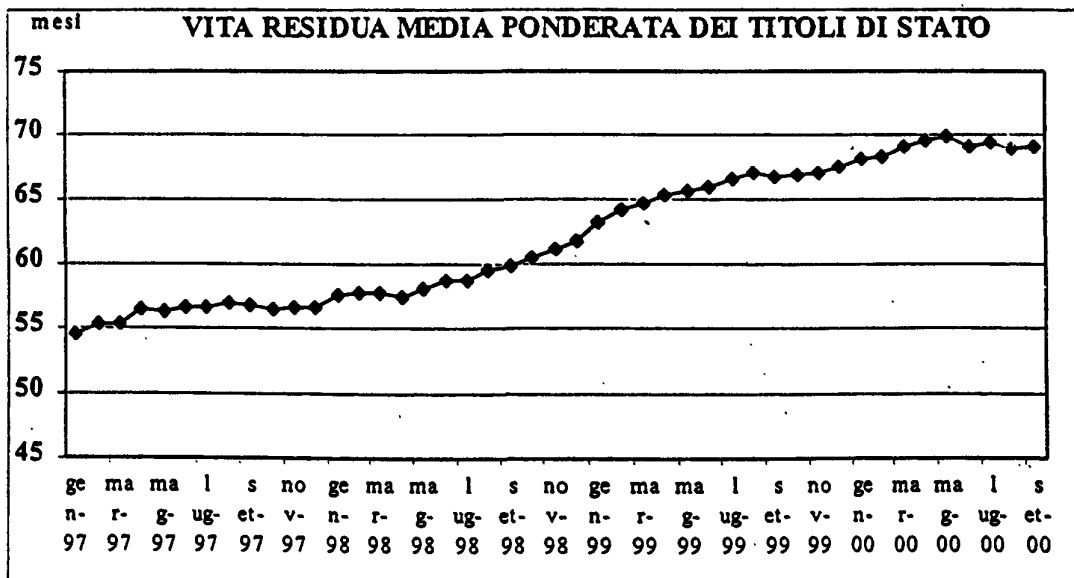
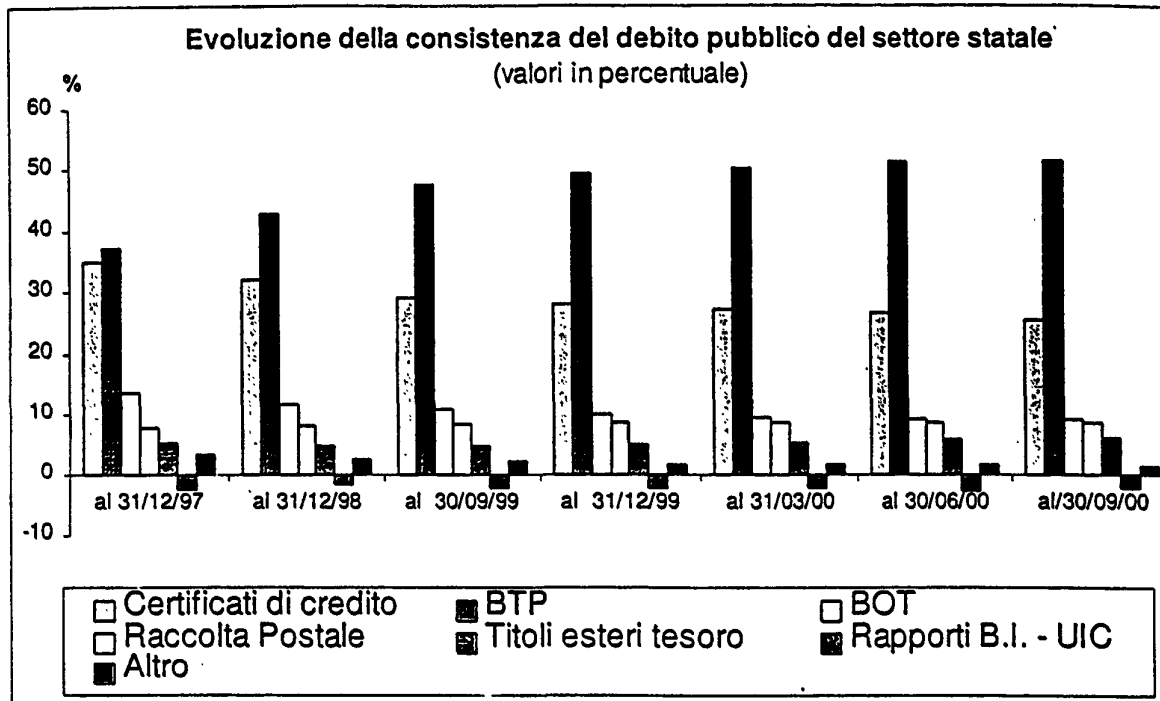
N.B. Il 1° gennaio 1999 sono stati ridenominati in euro tutti i titoli di Stato in lire emessi sul mercato interno, ivi compresi quelli emessi a suo tempo dalle F.S. e poi riconosciuti come debiti dello Stato dalla legge 662/96. Sono state inoltre ridenominate alcune obbligazioni in valuta emesse sul mercato estero. Per tutti gli altri debiti rimasti nelle valute originarie, per dare un'idea delle grandezze nella valuta dell'Unione Europea, si è applicato il tasso di conversione euro/lira = 1936,27.

Tabella. 4 C - DEBITO: Differenze in valore assoluto della consistenza del debito del Settore Statale (in miliardi di lire)			
	30/9/99- 30/9/00	31/12/99- 30/9/00	30/6/00- 30/9/00
CCT	-31.950	-14.811	-1.809
CTZ	-42.906	-23.636	-18.834
CTE	-6.282	-3.378	-969
CCT crediti d'imposta	6.019	5.017	0
CTO	0	0	0
TOTALE CERTIFICATI DI CREDITO	-75.119	-36.808	-21.612
BTP	104.617	92.458	17.163
BOT	-31.900	-12.586	2.420
OBBLIGAZIONI F.S. interno	-1.750	-1.750	0
OBBLIGAZIONI F.S. estero	389	257	181
TITOLI ESTERI TESORO	36.603	33.354	8.131
ALTRI DEBITI CONSOLIDATI E REDIMIBILI	0	0	0
TOTALE TITOLI DI STATO	32.840	74.925	6.283
Raccolta Postale	10.731	4.836	789
Altri debiti F.S. interno	-1.400	-1.400	0
Altri debiti F.S. estero	-1.075	-850	-314
Altri debiti esteri	-1.613	-858	-7
Rapporti B.I. - UIC	4.012	3.386	13.450
ALTRI DEBITI	-10.949	-2.224	-1.227
TOTALE	32.546	77.815	18.974

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella 5C -DEBITO: Incidenze percentuali della consistenza del debito del Settore Statale						
	Al 31/12/98	al 30/09/99	Al 31/12/99	Al 31/03/00	Al 30/06/00	Al 30/09/00
CCT	22,74	20,36	20,02	19,22	18,97	18,75
CTZ	7,49	7,59	6,91	6,73	6,53	5,69
CTE	1,10	0,39	0,27	0,21	0,16	0,12
CCT crediti d'imposta	0,69	0,55	0,60	0,80	0,80	0,79
CTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CERTIFICATI DI CREDITO	32,02	28,89	27,80	26,96	26,47	25,36
BTP	42,90	47,64	49,10	50,06	51,06	51,37
BOT	11,62	10,65	10,02	9,49	9,14	9,17
OBBLIGAZIONI F.S. interno	0,41	0,36	0,37	0,33	0,28	0,28
OBBLIGAZIONI F.S. estero	0,17	0,15	0,16	0,16	0,16	0,16
TITOLI ESTERI TESORO	4,68	4,66	4,89	5,29	5,83	6,13
Altri debiti consolidati e redimibili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLI DI STATO	91,81	92,35	92,34	92,29	92,94	92,47
Raccolta Postale	7,95	8,23	8,65	8,66	8,61	8,57
Altri debiti F.S. interno	0,24	0,23	0,24	0,23	0,17	0,17
Altri debiti F.S. estero	0,40	0,35	0,35	0,34	0,32	0,30
Altri debiti esteri	0,20	0,19	0,16	0,15	0,12	0,12
Rapporti B.I. - UIC	-1,75	-2,32	-2,34	-2,25	-2,71	-2,12
ALTRI DEBITI	1,15	0,97	0,61	0,59	0,55	0,50
TOTALE	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

N.B. Il 1° gennaio 1999 sono stati ridenominati in euro tutti i titoli di Stato in lire emessi sul mercato interno, ivi compresi quelli emessi a suo tempo dalle F.S. e poi riconosciuti come debiti dello Stato dalla legge 662/96. Sono state inoltre ridenominate alcune obbligazioni in valuta emesse sul mercato estero. Per tutti gli altri debiti rimasti nelle valute originarie, per dare un'idea delle grandezze nella valuta dell'Unione Europea, si è applicato il tasso di conversione euro/lira = 1936,27.



XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella. 6 C - DEBITO: Vita residua media ponderata dei titoli di stato (valori espressi in mesi)

	BOT	CCT		CTE	CTZ	BTP		Prestiti sull'estero	Totale
		Tasso var.	Tasso fisso.			ordinari	convers. debiti		
gen-98	4,85	41,58	10,40	22,86	11,03	67,58	372,73	80,19	57,67
feb-98	5,05	40,75	9,48	21,98	11,15	67,72	371,81	79,40	57,71
mar-98	5,10	40,58	8,42	20,98	10,59	68,74	370,75	78,19	57,81
apr-98	5,11	40,35	7,44	20,05	10,96	67,98	369,77	77,40	57,43
mag-98	5,04	40,49	7,13	19,65	10,48	68,78	368,81	81,64	58,10
giu-98	4,83	40,24	6,08	19,27	10,38	70,06	367,76	85,70	58,77
lug-98	4,85	40,04	5,06	11,23	10,66	70,98	366,74	78,36	58,70
ago-98	4,81	39,85	4,04	10,21	10,76	71,69	365,72	87,12	59,53
set-98	4,84	39,83	3,06	10,28	10,14	72,02	364,74	91,91	59,79
ott-98	4,90	39,86	2,07	9,77	11,11	72,57	363,75	90,52	60,55
nov-98	4,79	39,84	1,05	9,97	10,39	73,81	362,73	91,00	61,08
dic-98	4,61	39,39	0,03	8,95	9,90	74,63	361,71	94,06	61,71
gen-99	4,79	39,39	-	8,45	10,58	77,55	360,69	93,76	63,23
feb-99	4,96	39,60	-	12,04	10,18	79,11	359,77	92,71	64,17
mar-99	4,94	39,72	-	11,02	11,13	78,70	358,75	94,87	64,68
apr-99	5,08	40,05	-	10,03	10,47	80,05	357,77	93,29	65,27
mag-99	4,95	40,12	-	9,01	10,74	80,16	356,75	93,96	65,63
giu-99	4,73	40,60	-	8,02	11,04	79,57	355,76	96,51	65,98
lug-99	4,84	39,71	-	11,54	11,14	79,89	354,74	101,70	66,49
ago-99	4,85	39,76	-	10,52	10,33	80,63	353,72	103,01	66,98
set-99	4,90	38,89	-	9,53	10,32	80,13	352,74	102,08	66,64
ott-99	4,96	38,02	-	8,52	10,61	80,28	351,72	101,02	66,81
nov-99	4,84	37,90	-	11,13	9,77	80,19	350,73	101,22	67,09
dic-99	4,59	37,29	-	10,14	9,55	79,81	347,94	100,36	67,53
gen-00	4,76	37,34	-	11,87	9,59	80,14	346,88	99,18	68,14
feb-00	4,95	37,35	-	10,92	9,22	80,87	345,93	96,96	68,34
mar-00	4,83	37,61	-	9,90	9,66	81,57	344,91	96,77	69,11
apr-00	5,05	37,19	-	8,91	9,91	82,26	343,92	100,40	69,56
mag-00	4,96	36,72	-	9,92	10,03	83,30	342,91	90,19	69,82
giu-00	4,82	36,25	-	8,93	9,29	82,41	341,92	86,22	69,09
lug-00	4,99	35,37	-	7,92	10,33	82,25	340,90	86,89	69,41
ago-00	5,07	35,02	-	6,90	9,57	81,53	339,88	84,97	68,88
set-00	5,06	34,21	-	7,92	9,51	82,42	338,96	83,83	69,07

ALLEGATI

ALLEGATO A/1:

I conti di Finanza pubblica in euro

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Tabella 1 AII/1 - SETTORE PUBBLICO: Conto consolidato di cassa (in miliardi di euro)									
	Gennaio - Settembre					Gennaio - Settembre				
	1998	1999	2000	99/98	00/99	1998	1999	2000	99/98	00/99
INCASSI CORRENTI										
Tributari	346,11	364,28	374,78	5,25	2,88					
- imposte dirette	212,09	228,58	237,30	7,78	3,81					
- imposte indirette	103,36	111,49	118,09	7,85	5,91					
	108,70	117,09	119,21	7,71	1,82					
Cee risorse proprie	4,46	4,37	4,56	-1,95	4,34					
Contributi sociali	101,02	99,54	104,83	-1,47	5,32					
Vendita beni e servizi	10,96	10,79	10,16	-1,55	-5,86					
Redditi da capitale	7,37	11,28	9,25	53,07	-17,99					
Trasferimenti	5,53	4,60	4,17	-16,81	-9,31					
-da Famiglie	0,52	0,45	0,68	-13,00	50,80					
-da Imprese	1,75	1,89	2,03	7,87	7,57					
-da Estero	3,26	2,26	1,46	-30,68	-35,37					
Altri incassi correnti	4,70	5,13	4,51	9,15	-12,00					
INCASSI DI CAPITALI										
Trasf. da Fam., imprese, estero	2,49	2,86	2,94	14,57	2,88					
Ammortamenti	1,46	1,62	1,78	10,40	9,84					
Altri incassi di capitale	0,00	0,00	0,00	-	-					
	1,03	1,24	1,16	20,50	-6,34					
PARTITE FINANZIARIE										
Riscoss. cred. da Famiglie e Imp.	5,69	5,63	6,45	-1,07	14,63					
Riduzione depositi bancari	2,35	3,25	2,72	38,34	-16,11					
Altre partite fin. da Fam. e Imp.	0,12	0,00	0,20	-	-					
	3,22	2,38	3,52	-26,22	48,23					
TOTALE INCASSI	354,29	372,77	384,17	5,22	3,06					
SALDI (Avanzo +)										
1. Disavanzo corrente	-6,45	3,74	3,62							
2. Disavanzo in capitale	-24,17	-26,34	-29,33							
3. DISAVANZO	-30,62	-22,60	-25,71							
4. Saldo partite finanziarie	-4,79	-8,11	-4,31							
5. FABBISOGNO COMPLESSIVO	-35,41	-30,71	-30,02							
PAGAMENTI CORRENTI										
Personale in servizio	352,56	360,54	371,17	2,27	2,95					
Acquisto beni e servizi	80,38	80,21	83,96	-0,21	4,68					
	49,48	54,75	60,34	10,67	10,21					
Trasferimenti	151,29	157,43	165,67	4,06	5,23					
-a Famiglie	132,84	140,85	144,59	6,04	2,65					
-a Imprese	11,78	12,11	16,02	2,82	32,25					
-a Estero	5,65	3,48	4,02	-38,44	15,61					
-a Enti non consolidati	1,02	0,99	1,05	-3,38	5,58					
Interessi	60,94	55,04	48,41	-9,69	-12,04					
Ammortamenti	0,00	0,00	0,00	-	-					
Altri pagamenti correnti	10,47	13,11	12,78	25,23	-2,54					
PAGAMENTI DI CAPITALI										
Costituzione di capitali fissi	26,66	29,20	32,27	9,51	10,51					
	15,51	17,80	18,62	14,73	4,64					
Trasferimenti	10,44	10,49	12,51	0,46	19,23					
-a Famiglie	1,22	1,34	1,55	10,35	15,49					
-a Imprese	6,67	7,09	8,31	6,31	17,17					
-ad Estero	0,12	0,12	0,15	-0,84	22,55					
-a Enti non consolidati	2,43	1,93	2,50	-20,48	29,17					
Altri pagamenti di capitale	0,71	0,91	1,14	28,58	25,01					
PARTITE FINANZIARIE										
Partecipazioni e conferimenti	10,48	13,73	10,76	31,06	-21,68					
-a list. di Cred. Speciale	4,72	4,84	3,67	2,44	-24,08					
-a Imprese ed estero	0,00	0,00	0,00	-	-					
	4,72	4,84	3,67	2,51	-24,08					
Mutui ed anticipazioni	2,27	2,70	1,59	18,60	-40,93					
-a list. di Cred. Speciale	0,43	0,16	0,11	-61,41	-34,91					
-a Famiglie, imprese, estero	1,85	2,53	1,49	37,01	-41,33					
Aumento depositi bancari	0,00	0,59	0,00	-	-					
Altre partite fin. a Fam. e Imp.	3,48	5,61	5,49	61,12	-2,14					
TOTALE PAGAMENTI	389,70	403,47	414,19	3,54	2,66					

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

		Gennaio - Settembre				Gennaio - Settembre			
		1998	1999	2000	99/98	1998	1999	2000	99/98
Tabella 2 AII/1 - SETTORE STATALE: Conto consolidato di cassa (in miliardi di euro)									
INCASSI CORRENTI									
Tributari	205,73	219,12	222,01	6,03	1,78	215,77	220,08	227,64	3,44
- imposte dirette	177,40	194,05	200,81	9,39	3,48	177,40	194,05	200,81	8,85
- imposte indirette	100,56	106,33	113,28	5,73	6,54	100,56	106,33	113,28	13,92
Risorse proprie CEE	76,83	87,72	87,53	14,17	-0,22	76,83	87,53	87,53	
Contributi sociali	4,46	4,37	4,56	-1,95	4,34	4,46	4,37	4,56	
Vendita beni e servizi	3,53	0,99	0,66	-71,90	-33,72	3,53	0,99	0,66	7,99
Redditi da capitale	1,92	2,18	1,87	13,13	-13,91	1,92	2,18	1,87	-0,15
Trasferimenti	6,38	9,82	7,71	53,87	-21,52	6,38	9,82	7,71	31,38
-da Enti di previdenza	10,64	5,37	5,73	-49,56	6,78	10,64	5,37	5,73	11,85
-da Regioni	5,03	0,77	1,50	-84,76	95,15	5,03	0,77	1,50	18,44
-da Comuni e Province	0,02	0,02	0,03	-14,63	82,86	0,02	0,02	0,03	-16,11
-da altri Enti pubbl. consolidati	0,08	0,02	0,03	-80,12	78,13	0,08	0,02	0,03	-7,36
-da altri Enti pubbl. non consolidati	0,19	0,23	0,01	19,36	-95,33	0,19	0,23	0,01	14,45
-da Famiglie	0,01	0,01	0,24	-12,00	-	0,01	0,01	0,24	-
-da Imprese	0,31	0,24	0,49	-22,89	-	0,31	0,24	0,49	-
-da Estero	1,73	1,82	1,97	5,41	7,85	1,73	1,82	1,97	-24,09
Altri incassi correnti	3,26	2,26	1,46	-30,68	-35,37	3,26	2,26	1,46	52,95
	1,40	1,35	0,67	-3,50	-50,42	1,40	1,35	0,67	15,61
Dettaglio Trasferimenti correnti in uscita									
(*) di cui trasf. correnti a Anas e For. dem.	0,37	0,33	0,35	-9,82	5,75	0,37	0,33	0,35	22,58
a Università	3,80	3,95	4,74	4,06	19,81	3,80	3,95	4,74	-
(**) di cui Personale in quiescenza	1,29	1,46	1,45	13,14	-0,25	1,29	1,46	1,45	-
(**) di cui Fondo pensioni FS	2,68	2,81	0,98	4,68	-65,20	2,68	2,81	0,98	-
(***) di cui: trasf. corrente Ente F.S.	1,12	0,46	2,26	-59,12	-	1,12	0,46	2,26	-
trasf. correnti a Ente Poste	1,62	0,96	2,21	-40,69	-	1,62	0,96	2,21	-
trasf. correnti a Monopoli	0,01	0,05	0,08	-	67,74	0,01	0,05	0,08	5,00
trasf. correnti a Iritel	0,00	0,48	0,57	-	17,50	0,00	0,48	0,57	-
Dettaglio Trasferimenti di capitali in uscita									
(*) di cui trasf. di capit. a Anas e For. dem.	1,28	1,16	1,42	-9,26	1,28	1,16	1,42	-9,26	
(**) di cui: trasf. di capit. a Ente F.S.	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	
trasf. di capit. a Ente Poste	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	
trasf. di capit. a Monopoli	0,00	0,00	0,10	-	0,00	0,00	0,10	-	
trasf. di capit. a Iritel	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	
Conferimenti a Ferrovie (Imprese)	4,13	4,34	3,18	-	0,00	4,13	4,34	3,18	
Mutui a Poste (Imprese)	0,00	0,26	0,00	-	0,00	0,00	0,26	0,00	

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Settore Statale: Conto consolidato di cassa (in miliardi di euro)									
	Gennaio - Settembre					Gennaio - Settembre				
	1998	1999	2000	99/98	00/99	1998	1999	2000	99/98	00/99
INCASSI DI CAPITALI										
Trasferimenti	0,50	0,29	0,11	-42,53	-62,64					
-da Enti di previdenza	0,37	0,19	0,00	-49,72	-					
-da Regioni	0,00	0,00	0,00	-	-					
-da Comuni e Province	0,00	0,00	0,00	-	-					
-da altri Enti pubbl. consolidati	0,00	0,00	0,00	-	-					
-da Enti pubbl. non consolidati	0,00	0,00	0,00	-	-					
-da Famiglie, imprese, estero	0,00	0,00	0,00	-	-					
Ammortamenti	0,00	0,00	0,00	-	-					
Altri incassi di capitale	0,13	0,10	0,11	-22,00	6,15					
PARTITE FINANZIARIE										
Riscossione crediti	3,40	3,49	4,72	2,62	35,46					
-da Enti di previdenza	1,90	2,59	1,71	36,46	-33,75					
-da Regioni	0,00	0,00	0,00	-	-					
-da Comuni e Province	0,01	0,01	0,06	31,82	-					
-da altri Enti pubbl. consolidati	1,03	1,61	1,06	56,39	-33,71					
-da Enti pubbl. non consolidati	0,00	0,00	0,00	-	-					
-da Famiglie, imprese, estero	0,00	0,00	0,00	-	-					
Riduzione depositi bancari	0,86	0,97	0,59	12,65	-39,04					
Altre partite finanziarie	0,00	0,00	0,00	-	-					
-da Enti di previdenza	1,50	0,90	3,01	-40,11	-					
-da Enti pubbl. non consolidati	0,00	0,00	0,00	-	-					
-da Famiglie, imprese, estero	0,00	0,00	0,00	-	-					
TOTALE INCASSI	209,62	221,90	229,42	5,86	3,39					
SALDI (Avanzo +)										
1. Disavanzo corrente	-10,05	-1,96	-3,05	-3,05	-					
2. Disavanzo in c/capitale	-13,94	-15,16	-17,40	-17,40	-					
3. DISAVANZO	-23,99	-17,11	-20,45	-20,45	-					
4. Saldo partite finanz. (escluse reg. deb.)	-6,44	-6,41	-3,61	-3,61	-					
5. FABBISOGNO al netto reg. deb.	-30,43	-23,53	-24,06	-24,06	-					
6. Regolazione debiti pregressi	-2,37	-5,04	-6,26	-6,26	-					
7. FABBISOGNO COMPLESSIVO	-32,80	-28,57	-30,32	-30,32	-					
8. meno prestiti esteri	-3,11	-1,60	12,12	12,12	-					
9. FABBISOGNO COMPL. INTERNO	-35,91	-30,17	-18,20	-18,20	-					
TOTALE PAGAMENTI	240,05	245,42	253,47							
PAGAMENTI DI CAPITALI										
Costituzione di capitali fissi	14,44	15,45	17,51	6,97	13,35					
Trasferimenti	1,83	2,25	2,27	23,13	0,94					
-ad Enti di previdenza	12,61	13,02	14,86	3,25	14,21					
-a Regioni	0,00	0,00	0,00	-	-					
-a Comuni e Province	2,66	2,92	3,05	9,75	4,13					
-ad altri Enti pubbl. consolidati	2,52	2,77	2,76	9,91	-0,50					
-ad altri Enti pubbl. non consolidati	1,73	1,77	1,85	2,66	4,31					
-a Famiglie	1,72	1,24	1,83	-27,85	47,92					
-a Imprese	0,09	0,11	0,10	18,75	-4,31					
-ad Estero	3,76	4,07	5,12	8,42	25,74					
Altri pagamenti di capitale	0,12	0,12	0,15	-0,84	22,55					
Altri pagamenti di capitale	0,00	0,18	0,37	-	-					
PARTITE FINANZIARIE										
Partecipazioni e conferimenti	9,84	9,90	8,33	0,61	-15,88					
-a Imprese Pubbliche	4,32	4,34	3,18	0,48	-26,79					
-a Ist. di Cred. Speciale	4,13	4,34	3,18	5,00	-26,79					
-a altri Enti pubbl. consolidati	0,00	0,00	0,00	-	-					
-a altri Enti pubbl. non consolidati	0,00	0,00	0,00	-	-					
-a Imprese ed estero	0,00	0,00	0,00	-	-					
Mutui ed anticipazioni	0,18	0,00	0,00	-	-					
-a Regioni	4,37	4,36	4,18	-0,07	-4,12					
-a Comuni e Province	0,36	0,69	0,88	92,77	27,14					
-a altri Enti pubbl. consolidati	3,03	2,78	2,95	-8,41	6,09					
-a altri Enti pubbl. non consolidati	0,00	0,00	0,00	-	-					
-a Ist. di Cred. Speciale	0,16	0,15	0,11	-6,49	-25,69					
-a Famiglie, imprese, estero	0,43	0,16	0,11	-61,41	-34,91					
Aumento depositi bancari	0,39	0,58	0,14	49,34	-75,75					
Altre partite finanziarie	0,00	0,00	0,00	-	-					
-a Enti di previdenza	1,16	1,20	0,97	3,66	-19,21					
-a Enti pubbl. non consolidati	0,00	0,44	0,37	-	-15,18					
-a Famiglie, imprese, estero	0,00	0,00	0,00	-	-					

ALLEGATO A/2:
Quadri di costruzione dei conti
consolidati di cassa del Settore
pubblico : risultati dei primi nove mesi
del triennio 1998-2000

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella 1 A/2 - SETTORE PUBBLICO: Quadro di costruzione gennaio - settembre 1998 (in miliardi di lire)									
	Settore Statale	Enti di previd.	Regioni	Sanità	Comuni Province	Altri enti pu. cons	Enti pu. non con	Par Dupl Rettificat	Settore Pubblico
INCASSI CORRENTI	398.341	243.662	112.277	83.094	56.139	21.881	4.354	-249.589	670.159
TRIBUTARIE	343.489	714	45.248	0	20.253	944	0	0	410.648
Imposte dirette	194.720	228	4.207	0	1.015	0	0	0	200.170
Imposte indirette	148.769	486	41.041	0	19.238	944	0	0	210.478
CEE RISORSE PROPRIE	8.630	0	0	0	0	0	0	0	8.630
CONTRIBUTI SOCIALI	6.830	188.643	0	0	0	122	0	0	195.595
VENDITA DI BENI E SERVIZI	3.723	33	0	3.842	6.821	6.795	0	0	21.214
REDDITI DA CAPITALE	12.356	3.721	498	21	2.533	298	0	-5.154	14.273
TRASFERIMENTI	20.598	49.373	66.336	76.739	25.392	12.349	4.354	-244.435	10.706
-da Settore statale	0	48.285	65.725	0	19.581	11.426	0	-145.017	0
-da Enti di previdenza	9.737	0	0	0	0	0	1.111	-10.848	0
-da Regioni	41	110	0	75.965	5.329	351	1.293	-83.089	0
-da Sanità	0	8	0	0	0	0	0	-8	0
-da Comuni e Province	161	20	136	241	0	191	1.009	-1.758	0
-da altri Enti pubbl. consolidati	377	0	27	0	0	0	941	-1.345	0
-da Enti pubbl. non consolidati	25	920	119	533	457	316	0	-2.370	0
-da Famiglie	595	30	310	0	25	40	0	0	1.000
-da Imprese	3.348	0	19	0	0	25	0	0	3.392
-da Estero	6.314	0	0	0	0	0	0	0	6.314
ALTRI INCASSI CORRENTI	2.715	1.178	195	2.492	1.140	1.373	0	0	9.093
INCASSI DI CAPITALE	964	92	5.543	2.364	12.192	4.204	5.151	-25.684	4.826
TRASFERIMENTI	714	0	5.500	2.364	10.719	4.072	5.151	-25.684	2.836
-da Settore statale	0	0	5.159	0	4.883	3.347	3.329	-16.718	0
-da Enti di previdenza	714	0	0	0	0	0	0	-714	0
-da Regioni	0	0	0	2.364	2.966	489	1.332	-7.151	0
-da Sanità	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-da Comuni e Province	0	0	60	0	0	81	-187	-328	0
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	18	0	44	0	303	-365	0
-da Enti pubbl. non consolidati	0	0	8	0	284	116	0	-408	0
-da Famiglie, imprese, estero	0	0	255	0	2.542	39	0	0	2.836
AMMORTAMENTI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ALTRI INCASSI DI CAPITALE	250	92	43	0	1.473	132	0	0	1.990
INCASSI P. FINANZIARIE	6.577	712	1.539	160	11.364	784	525	-10.651	11.010
RISCOSSIONE CREDITI	3.670	0	306	0	2.509	570	0	-2.509	4.546
-da Regioni	22	0	0	0	0	0	0	-22	0
-da Sanità	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-da Comuni e Province	1.988	0	0	0	0	0	0	-1.988	0
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-da Enti pubbl. non consolidati	0	0	124	0	270	105	0	-499	0
-da Famiglie, imprese, estero	1.660	0	182	0	2.239	465	0	0	4.546
RIDUZIONE DEPOSITI BANC.	0	0	281	0	170	148	0	-374	225
ALTRE PARTITE FINANZIARIE	2.907	712	952	160	8.685	66	525	-7.768	6.239
-da Settore statale	0	609	692	0	5.876	0	308	-7.485	0
-da altri Enti pubblici	0	0	0	0	0	66	217	-283	0
-da Famiglie, imprese, estero	2.907	103	260	160	2.809	0	0	0	6.239
TOTALE INCASSI	405.882	244.466	119.359	85.618	79.695	26.869	10.030	-285.924	685.995
FABBISOGNO COMPLESSIVO	-66.288	0	-1.161	340	-917	71	0	-609	-68.564

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Segue Tabella 1 A/2 - SETTORE PUBBLICO: Quadro di costruzione gennaio - settembre 1998 (in miliardi di lire)									
	Settore	Enti di	Regioni	Sanità	Comuni	Altri	Enti pu.	Par	Settore
	Statale	previd.			Provinc	enti	non con	Dupl	Pubblic
					e	pu.		Rettific	o
						cons		at	
PAGAMENTI CORRENTI	421.849	242.701	102.712	82.984	57.493	20.144	4.354	-249.589	682.648
PERSONALE IN SERVIZIO	88.048	3.390	5.135	30.929	18.851	9.285	0	0	155.638
ACQUISTO BENI E SERV	13.839	1.329	2.949	48.944	24.255	4.483	0	0	95.799
TRASFERIMENTI	193.861	236.786	92.256	764	6.012	3.360	4.354	-244.435	292.938
-a Settore statale	0	9.737	41	0	161	377	25	-10.341	0
-a Enti di previdenza	48.285	0	110	8	20	0	920	-49.343	0
-a Regioni	65.725	0	0	0	136	27	119	-66.007	0
-a Sanità	0	0	75.965	0	241	0	533	-76.739	0
-a Comuni e Province	19.581	0	5.329	0	0	0	457	-25.367	0
-a altri Enti pubbl. consolidati (1)	11.426	0	351	0	191	0	316	-12.284	0
-a Enti pubbl. non consolidati	0	1.111	1.293	0	1.009	941	1.984	-4.354	1.984
-a Famiglie (2)	23.613	225.918	2.899	756	2.326	1.698	0	0	257.210
-a Imprese (3)	14.291	0	6.268	0	1.928	317	0	0	22.804
-a Estero	10.940	0	0	0	0	0	0	0	10.940
INTERESSI	116.275	262	1.081	278	5.039	223	0	-5.154	118.004
AMMORTAMENTI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ALTRI PAGAMENTI CORRENTI	9.826	954	1.291	2.069	3.336	2.793	0	0	20.269
PAGAM. DI CAPITALI	27.957	1.339	17.019	2.294	18.432	5.154	5.111	-25.684	51.622
COSTITUZIONE CAPITALI FISSI	3.541	533	2.993	2.294	16.469	4.208	0	0	30.038
TRASFERIMENTI	24.408	714	13.178	0	1.687	802	5.111	-25.684	20.216
-a Settore statale	0	714	0	0	0	0	0	-714	0
-a Regioni	5.159	0	0	0	60	18	8	-5.245	0
-a Sanità	0	0	2.364	0	0	0	0	-2.364	0
-a Comuni e Province	4.883	0	2.966	0	0	44	284	-8.177	0
-ad altri Enti pubblici consolidati (4)	3.347	0	489	0	81	0	116	-4.033	0
-ad Enti pubblici non consolidati	3.329	0	1.332	0	187	303	4.703	-5.151	4.703
-a Famiglie	176	0	1.287	0	690	204	0	0	2.357
-a Imprese (5)	7.277	0	4.740	0	669	233	0	0	12.919
-a Estero	237	0	0	0	0	0	0	0	237
ALTRI PAGAMENTI DI CAPITALE	8	92	848	0	276	144	0	0	1.368
PAGAM. P. FINANZIARIE	22.364	426	789	0	4.687	1.500	565	-10.042	20.289
PARTECIP. E CONFERIM.	8.360	0	320	0	361	100	0	0	9.141
-a Ist. di Cred. Speciale	6	0	0	0	0	0	0	0	6
-a Imprese ed estero (6)	8.354	0	320	0	361	100	0	0	9.135
MUTUI E ANTICIPAZIONI	8.454	0	447	0	1.725	796	0	-7.018	4.404
-a Regioni	692	0	0	0	0	0	0	-692	0
-a Sanità	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-a Comuni e Province	5.876	0	0	0	0	0	0	-5.876	0
-a Enti pubblici non consolidati	308	0	0	0	57	85	0	-450	0
-a Ist. di Cred. Speciale	824	0	0	0	0	0	0	0	824
-a Famiglie, imprese, estero (7)	754	0	447	0	1.668	711	0	0	3.580
AUMENTO DEPOSITI BANC	0	374	0	0	0	0	0	-374	0
ALTRE PARTITE FINANZIARIE	5.550	52	22	0	2.601	604	565	-2.650	6.744
-a Settore Statale	0	0	22	0	1.988	0	0	-2.010	0
-a altri Enti pubblici	0	52	0	0	0	23	565	-640	0
-a Famiglie, imprese, estero	5.550	0	0	0	613	581	0	0	6.744
TOTALE PAGAMENTI	472.170	244.466	120.520	85.278	80.612	26.798	10.030	-285.315	754.559

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella 2 A/2 - SETTORE PUBBLICO: Quadro di costruzione gennaio - settembre 1999 (In miliardi di lire)									
	Settore Statale	Enti di provid.	Regioni	Sanità	Comuni Province	Altri enti pu. cons	Enti pu. non con	PartDupli Rettificat	Settore Pubblico
INCASSI CORRENTI	422.348	266.716	118.324	89.426	61.388	21.347	4.731	-278.927	705.353
TRIBUTARIE	375.734	357	44.622	0	20.831	1.054	0	0	442.598
Imposte dirette	205.882	114	8.842	0	1.046	0	0	0	215.884
Imposte indirette	169.852	243	35.780	0	19.785	1.054	0	0	226.714
CEE RISORSE PROPRIE	8.462	0	0	0	0	0	0	0	8.462
CONTRIBUTI SOCIALI	1.919	190.703	0	0	0	106	0	0	192.728
VENDITA DI BENI E SERVIZI	4.212	55	0	4.529	7.605	4.485	0	0	20.886
REDDITI DA CAPITALE	19.012	2.376	454	23	3.562	805	0	-4.384	21.848
TRASFERIMENTI	10.389	72.117	73.011	82.269	28.214	12.718	4.731	-274.543	8.906
-da Settore statale	0	70.506	72.423	0	21.906	11.531	0	-176.366	0
-da Enti di previdenza	1.484	0	0	0	0	0	1.284	-2.768	0
-da Regioni	35	200	0	81.483	5.913	358	1.274	-89.263	0
-da Sanità	0	8	0	0	0	0	0	-8	0
-da Comuni e Province	32	35	142	263	0	203	1.278	-1.953	0
-da altri Enti pubbl. consolidati	450	0	26	0	0	0	895	-1.371	0
-da Enti pubbl. non consolidati	22	1.350	97	523	354	468	0	-2.814	0
-da Famiglie	460	18	306	0	41	45	0	0	870
-da Imprese	3.529	0	17	0	0	113	0	0	3.659
-da Estero	4.377	0	0	0	0	0	0	0	4.377
ALTRI INCASSI CORRENTI	2.620	1.108	237	2.605	1.176	2.179	0	0	9.925
INCASSI DI CAPITALE	554	55	6.008	2.628	13.724	4.866	4.231	-26.537	5.529
TRASFERIMENTI	359	0	5.950	2.628	12.120	4.380	4.231	-26.537	3.131
-da Settore statale	0	0	5.662	0	5.367	3.436	2.402	-16.867	0
-da Enti di previdenza	359	0	0	0	0	0	0	-359	0
-da Regioni	0	0	0	2.628	3.434	681	1.331	-8.074	0
-da Sanità	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-da Comuni e Province	0	0	66	0	0	92	228	-386	0
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	13	0	50	0	270	-333	0
-da Enti pubbl. non consolidati	0	0	5	0	416	97	0	-518	0
-da Famiglie, imprese, estero	0	0	204	0	2.853	74	0	0	3.131
AMMORTAMENTI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ALTRI INCASSI DI CAPITALE	195	55	58	0	1.604	486	0	0	2.398
INCASSI P. FINANZIARIE	6.749	1.023	1.684	132	12.298	891	735	-12.620	10.892
RISCOSSIONE CREDITI	5.008	0	350	0	3.980	696	0	-3.745	6.289
-da Regioni	29	0	0	0	0	0	0	-29	0
-da Sanità	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-da Comuni e Province	3.109	0	0	0	0	0	0	-3.109	0
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-da Enti pubbl. non consolidati	0	0	146	0	310	151	0	-607	0
-da Famiglie, imprese, estero	1.870	0	204	0	3.670	545	0	0	6.289
RIDUZIONE DEPOSITI BANC.	0	0	0	0	300	0	0	-300	0
ALTRE PARTITE FINANZIARIE	1.741	1.023	1.334	132	8.018	195	735	-8.575	4.603
-da Settore statale	0	1.023	1.334	0	5.382	0	288	-8.027	0
-da altri Enti pubblici	0	0	0	0	0	101	447	-548	0
-da Famiglie, imprese, estero	1.741	0	0	132	2.636	94	0	0	4.603
TOTALE INCASSI	429.651	267.794	126.016	92.186	87.410	27.104	9.697	-318.084	721.774
FABBISOGNO COMPLESSIVO	-55.125	0	-3.498	-132	-825	299	0	-180	-59.461

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Segue Tabella 2 A/2 - SETTORE PUBBLICO: Quadro di costruzione gennaio - settembre 1999 (in miliardi di lire)

	Settore Statale	Enti di Previd.	Regioni	Sanità	Comuni Province	Altri enti pu. cons	Enti pu. non con	Par.Dupl Rettificat	Settore Pubblico
PAGAMENTI CORRENTI	430.529	262.361	109.707	89.578	60.188	19.945	4.731	-278.927	698.112
PERSONALE IN SERVIZIO	87.278	3.513	5.185	30.774	19.057	9.501	0	0	155.308
ACQUISTO BENI E SERV	15.724	1.407	3.089	54.576	26.640	4.581	0	0	106.017
TRASFERIMENTI	209.377	256.250	98.892	740	6.670	2.716	4.731	-274.543	304.833
-a Settore statale	0	1.484	35	0	32	450	22	-2.023	0
-a Enti di previdenza	70.506	0	200	8	35	0	1.350	-72.099	0
-a Regioni	72.423	0	0	0	142	26	97	-72.688	0
-a Sanità	0	0	81.483	0	263	0	523	-82.269	0
-a Comuni e Province	21.906	0	5.913	0	0	0	354	-28.173	0
-a altri Enti pubbl. consolidati (1)	11.531	0	358	0	203	0	468	-12.560	0
-a Enti pubbl. non consolidati	0	1.284	1.274	0	1.278	895	1.917	-4.731	1.917
-a Famiglie (2)	11.979	253.482	3.041	732	2.590	909	0	0	272.733
-a Imprese (3)	14.297	0	6.588	0	2.127	436	0	0	23.448
-a Estero	6.735	0	0	0	0	0	0	0	6.735
INTERESSI	104.677	222	1.150	160	4.489	258	0	-4.384	106.572
AMMORTAMENTI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ALTRI PAGAMENTI CORRENTI	13.473	969	1.391	3.328	3.332	2.889	0	0	25.382
PAGAM. DI CAPITALI	29.906	888	18.497	2.740	20.771	6.009	4.258	-26.537	56.532
COSTITUZIONE CAPITALI FISSI	4.360	395	3.206	2.740	18.549	5.213	0	0	34.463
TRASFERIMENTI	25.201	359	14.397	0	1.930	702	4.258	-26.537	20.310
-a Settore statale	0	359	0	0	0	0	0	-359	0
-a Regioni	5.662	0	0	0	66	13	5	-5.746	0
-a Sanità	0	0	2.628	0	0	0	0	-2.628	0
-a Comuni e Province	5.367	0	3.434	0	0	50	416	-9.267	0
-ad altri Enti pubblici consolidati (4)	3.436	0	681	0	92	0	97	-4.306	0
-ad Enti pubblici non consolidati	2.402	0	1.331	0	228	270	3.740	-4.231	3.740
-a Famiglie	209	0	1.338	0	805	249	0	0	2.601
-a Imprese (5)	7.890	0	4.985	0	739	120	0	0	13.734
-a Estero	235	0	0	0	0	0	0	0	235
ALTRI PAGAMENTI DI CAPITALE	345	134	894	0	292	94	0	0	1.759
PAGAM. P. FINANZIARIE	24.341	4.545	1.310	0	7.276	851	708	-12.440	26.591
PARTECIP. E CONFERIM.	8.400	0	225	0	623	116	0	0	9.364
-a Ist. di Cred. Speciale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-a Imprese ed estero (6)	8.400	0	225	0	623	116	0	0	9.364
MUTUI E ANTICIPAZIONI	8.448	0	623	0	2.811	626	0	-7.285	5.223
-a Regioni	1.334	0	0	0	0	0	0	-1.334	0
-a Sanità	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-a Comuni e Province	5.382	0	0	0	0	0	0	-5.382	0
-a Enti pubblici non consolidati	288	0	0	0	216	65	0	-569	0
-a Ist. di Cred. Speciale *	318	0	0	0	0	0	0	0	318
-a Famiglie, imprese, estero (7)	1.126	0	623	0	2.595	561	0	0	4.905
AUMENTO DEPOSITI BANC	0	1.186	214	0	0	38	0	-300	1.139
ALTRE PARTITE FINANZIARIE	7.493	3.359	248	0	3.842	71	708	-4.855	10.866
-a Settore Statale	0	0	29	0	3.109	0	0	-3.138	0
-a altri Enti pubblici	843	95	0	0	0	71	708	-1.717	0
-a Famiglie, imprese, estero	6.650	3.264	219	0	733	0	0	0	10.866
TOTALE PAGAMENTI	484.776	267.794	129.514	92.318	88.235	26.805	9.697	-317.904	781.235

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella 3 A/2 - SETTORE PUBBLICO: Quadro di costruzione gennaio - settembre 2000 (in miliardi di lire)									
	Settore Statale	Enti di Previd.	Regioni	Sanità	Comuni Province	Altri enti pu. cons	Enti pu. non con	Par.Dupl Rettificat	Settore Pubblico
INCASSI CORRENTI	429.864	275.968	128.511	97.793	60.884	21.029	4.728	-293.092	725.683
TRIBUTARIE	388.825	0	48.395	0	21.155	1.101	0	0	459.476
Imposte dirette	219.350	0	8.261	0	1.035	0	0	0	228.646
Imposte indirette	169.475	0	40.134	0	20.120	1.101	0	0	230.830
CEE RISORSE PROPRIE	8.829	0	0	0	0	0	0	0	8.829
CONTRIBUTI SOCIALI	1.272	201.625	0	0	0	90	0	0	202.987
VENDITA DI BENI E SERVIZI	3.626	39	0	5.195	7.649	3.154	0	0	19.663
REDDITI DA CAPITALE	14.920	3.036	560	57	3.292	172	0	-4.120	17.917
TRASFERIMENTI	11.093	70.249	79.224	89.851	27.531	14.373	4.728	-288.972	8.077
-da Settore statale	0	69.141	78.668	0	20.293	13.197	0	-181.299	0
-da Enti di previdenza	2.896	0	0	0	0	0	1.095	-3.991	0
-da Regioni	64	190	0	89.054	6.845	362	1.334	-97.849	0
-da Sanità	0	8	0	0	0	0	0	-8	0
-da Comuni e Province	57	0	178	281	0	260	1.351	-2.127	0
-da altri Enti pubbl. consolidati	21	0	25	0	0	0	948	-994	0
-da Enti pubbl. non consolidati	466	904	87	516	344	387	0	-2.704	0
-da Famiglie	954	6	238	0	49	65	0	0	1.312
-da Imprese	3.806	0	28	0	0	102	0	0	3.936
-da Estero	2.829	0	0	0	0	0	0	0	2.829
ALTRI INCASSI CORRENTI	1.299	1.017	332	2.690	1.257	2.139	0	0	8.734
INCASSI DI CAPITALE	207	91	6.420	2.400	14.541	4.646	5.563	-28.180	5.688
TRASFERIMENTI	0	0	6.339	2.400	12.801	4.516	5.563	-28.180	3.439
-da Settore statale	0	0	5.896	0	5.340	3.584	3.553	-18.373	0
-da Enti di previdenza	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-da Regioni	0	0	0	2.400	3.897	663	1.353	-8.313	0
-da Sanità	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-da Comuni e Province	0	0	50	0	0	92	270	-412	0
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	12	0	53	0	387	-452	0
-da Enti pubbl. non consolidati	0	0	37	0	486	107	0	-630	0
-da Famiglie, imprese, estero	0	0	344	0	3.025	70	0	0	3.439
AMMORTAMENTI	0	0	0	0	0	3	0	0	3
ALTRI INCASSI DI CAPITALE	207	91	81	0	1.740	127	0	0	2.246
INCASSI P. FINANZIARIE	9.142	1.285	2.521	0	10.983	789	1.097	-13.331	12.486
RISCOSSIONE CREDITI	3.318	0	499	0	4.121	547	0	-3.209	5.276
-da Regioni	117	0	0	0	0	0	0	-117	0
-da Sanità	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-da Comuni e Province	2.061	0	0	0	0	0	0	-2.061	0
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-da Enti pubbl. non consolidati	0	0	374	0	504	153	0	-1.031	0
-da Famiglie, imprese, estero	1.140	0	125	0	3.617	394	0	0	5.276
RIDUZIONE DEPOSITI BANC.	0	0	203	0	350	0	0	-166	387
ALTRE PARTITE FINANZIARIE	5.824	1.285	1.819	0	6.512	242	1.097	-9.956	6.823
-da Settore statale	0	1.285	1.696	0	5.710	0	214	-8.905	0
-da altri Enti pubblici	0	0	0	0	0	168	883	-1.051	0
-da Famiglie, imprese, estero	5.824	0	123	0	802	74	0	0	6.823
TOTALE INCASSI	439.213	277.342	137.452	100.193	86.408	26.464	11.388	-334.603	743.857
FABBISOGNO COMPLESSIVO	-53.508	0	-2.261	-78	-1.806	95	0	-570	-58.128

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Segue Tabella 3 A/2 - SETTORE PUBBLICO: Quadro di costruzione gennaio - settembre 2000 (In miliardi di lire)

	Settore Statale	Enti di Previd.	Regioni	Sanità	Comuni Province	Altri enti pu. cons	Enti pu. non con	Par.Dupl/ Rettificat	Settore Pubblico
PAGAMENTI CORRENTI	442.260	273.525	119.657	96.813	61.307	18.485	4.728	-298.092	718.683
PERSONALE IN SERVIZIO	95.004	3.558	5.288	31.330	17.887	9.503	0	0	162.570
ACQUISTO BENI E SERV	17.913	1.542	3.329	61.075	28.816	4.168	0	0	116.843
TRASFERIMENTI	225.045	267.145	108.203	872	6.669	2.101	4.728	-293.972	320.791
-a Settore statale	0	2.896	64	0	57	21	466	-3.504	0
-a Enti di previdenza	69.141	0	190	8	0	0	904	-70.243	0
-a Regioni	83.668	0	0	0	178	25	87	-83.958	0
-a Sanità	0	0	89.054	0	281	0	516	-89.851	0
-a Comuni e Province	20.293	0	6.845	0	0	0	344	-27.482	0
-a altri Enti pubbl. consolidati (1)	13.197	0	362	0	260	0	387	-14.206	0
-a Enti pubbl. non consolidati	0	1.095	1.334	0	1.351	948	2.024	-4.728	2.024
-a Famiglie (2)	9.093	263.154	3.294	864	2.903	662	0	0	279.970
-a Imprese (3)	21.867	0	7.060	0	1.639	445	0	0	31.011
-a Estero	7.786	0	0	0	0	0	0	0	7.786
INTERESSI	91.662	293	1.381	113	4.188	225	0	-4.120	93.742
AMMORTAMENTI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ALTRI PAGAMENTI CORRENTI	12.636	987	1.456	3.423	3.747	2.488	0	0	24.737
PAGAM. DI CAPITALI	34.320	740	19.431	2.636	21.902	6.165	5.461	-28.180	62.475
COSTITUZIONE CAPITALI FISSI	4.401	617	3.683	2.636	19.488	5.236	0	0	36.061
TRASFERIMENTI	29.204	0	14.776	0	2.139	815	5.461	-28.180	24.215
-a Settore statale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-a Regioni	5.896	0	0	0	50	12	37	-5.995	0
-a Sanità	0	0	2.400	0	0	0	0	-2.400	0
-a Comuni e Province	5.340	0	3.897	0	0	53	486	-9.776	0
-ad altri Enti pubblici consolidati (4)	3.584	0	663	0	92	0	107	-4.446	0
-ad Enti pubblici non consolidati	3.553	0	1.353	0	270	387	4.831	-5.563	4.831
-a Famiglie	200	0	1.289	0	1.250	265	0	0	3.004
-a Imprese (5)	10.343	0	5.174	0	477	98	0	0	16.092
-a Estero	288	0	0	0	0	0	0	0	288
ALTRI PAGAMENTI DI CAPITALE	715	123	972	0	275	114	0	0	2.199
PAGAM. P. FINANZIARIE	21.141	3.077	625	822	5.005	1.719	1.199	-12.761	20.827
PARTECIP. E CONFERIM.	6.150	0	211	0	639	109	0	0	7.109
-a Ist. di Cred. Speciale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-a Imprese ed estero (6)	6.150	0	211	0	639	109	0	0	7.109
MUTUI E ANTICIPAZIONI	8.100	0	297	0	1.733	708	0	-7.753	3.085
-a Regioni	1.696	0	0	0	0	0	0	-1.696	0
-a Sanità	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-a Comuni e Province	5.710	0	0	0	0	0	0	-5.710	0
-a Enti pubblici non consolidati	214	0	0	0	34	99	0	-347	0
-a Ist. di Cred. Speciale	207	0	0	0	0	0	0	0	207
-a Famiglie, imprese, estero (7)	273	0	297	0	1.699	609	0	0	2.878
AUMENTO DEPOSITI BANC	0	54	0	0	0	112	0	-166	0
ALTRE PARTITE FINANZIARIE	6.891	3.023	117	822	2.633	790	1.199	-4.842	10.633
-a Settore Statale	0	0	117	0	2.061	0	0	-2.178	0
-a altri Enti pubblici	715	718	0	0	0	32	1.199	-2.664	0
-a Famiglie, imprese, estero	6.176	2.305	0	822	572	758	0	0	10.633
TOTALE PAGAMENTI	497.721	277.342	139.713	100.271	88.214	26.369	11.388	-339.033	801.985

ALLEGATO A/3:
Analisi economica dei pagamenti
del bilancio statale effettuati nei
primi nove mesi del biennio
1999-2000
(valori in miliardi di lire)

CAT. I - Redditi da lavoro dipendente			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Tesoro	12.122	15.333	3.211
di cui: Contribuzione aggiuntiva	(10.334)	(13.928)	-3.594
Finanze	5.978	7.052	1.074
Giustizia	4.207	4.574	367
Esteri	837	845	8
Istruzione	38.301	42.855	4.554
Interno	6.646	7.665	1.019
Lavori Pubblici	192	189	-3
Trasporti	554	506	-48
Poste	90	81	-9
Difesa	12.965	12.315	-650
Agricoltura	423	403	-20
Industria	74	65	-9
Lavoro	534	541	7
Commercio Estero	26	21	-5
Sanità	108	114	6
Beni Culturali	792	1.011	219
Ambiente	27	24	-3
Università e Ricerca	23	28	5
TOTALE	83.899	93.622	9.723

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAT. II - Consumi Intermedi	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Tesoro	1.400	1.890	490
Finanze	3.000	1.389	-1.611
Giustizia	1.070	1.083	13
Esteri	305	343	38
Istruzione	809	1.284	475
Interno	2.506	2.207	-299
Lavori Pubblici	71	79	8
Trasporti	105	121	16
Poste	21	29	8
Difesa	6.237	7.395	1.158
Agricoltura	38	41	3
Industria	8	22	14
Lavoro	75	84	9
Commercio Estero	2	4	2
Sanità	213	98	-115
Beni Culturali	219	228	9
Ambiente	46	88	42
Università e Ricerca	13	22	9
TOTALE	16.138	16.407	269

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAT. III - IRAP	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Tesoro	87	80	-7
Finanze	495	489	-6
Giustizia	415	404	-11
Esteri	56	19	-37
Istruzione	3.168	2.753	-415
Interno	620	537	-83
Lavori Pubblici	10	17	7
Trasporti	40	24	-16
Poste	6	4	-2
Difesa	887	910	23
Agricoltura	27	17	-10
Industria	6	3	-3
Lavoro	43	22	-21
Commercio Estero	1	1	0
Sanità	6	6	0
Beni Culturali	58	58	0
Ambiente	1	2	1
Università e Ricerca	4	4	0
TOTALE	5.930	5.350	-580

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAT. IV - Trasferimenti correnti			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Amministrazioni centrali	3.988	4.385	397
Amministrazioni locali	91.349	45.254	-46.095
- regioni	68.817	27.402	-41.415
- comuni	13.129	7.821	-5.308
- altri	9.403	10.031	628
Enti previdenziali e assistenza sociale	80.157	90.636	10.479
Famiglie e ISP	4.054	4.506	452
Imprese	5.865	9.046	3.181
Eestero	1.486	1.832	346
TOTALE	186.899	155.659	-31.240

Trasferimenti Correnti ad amministrazioni centrali			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Organi costituzionali	2.095	2.157	62
Presidenza del consiglio dei Ministri	283	300	17
Corte dei Conti	224	216	-8
ANPA	3	0	-3
AGEA	595	450	-145
Autorithy	53	126	73
ENAC	0	0	0
Enti di ricerca	290	562	272
Istituto Commercio Estero	212	235	23
CONI	0	125	125
Croce Rossa Italiana	23	31	8
ENIT	37	37	0
Fondo Culto	0	6	6
ENAS	0	0	0
ARAN	0	2	2
Accademia Lincei	3	2	-1
Altri enti centrali	180	136	-44
TOTALE	3.998	4.385	387

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Trasferimenti Correnti ad Amministrazioni locali			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Regioni	68.817	27.402	-41.415
<i>di cui:</i>			
Fondo prestiti d'onore	0	23	23
Fondo per il sostegno alle locazioni	0	153	153
Somma da versare Reg. Sardegna abolizione tassa	50	50	0
Fondo Sanitario Nazionale	41.829	7.371	-34.458
Fondo ordinario regioni a statuto speciale	0	0	0
Fondo comp. Inter. Regioni a statuto ordinario	253	1.267	1.014
Regolazioni contabili con le Regioni Sicilia e Sardegna	12.869	2.106	-10.763
Devoluzione quote di entrate erariali per l'attuazione delle Regioni a statuto speciale	12.130	13.267	1.137
Aziende Pubbliche di Trasporto	0	944	944
Somma da erogare alle Regioni per ammortamento mutui per maggiore spesa sanitaria anno 1990	972	669	-303
Fondo perequativo alle Regioni a statuto ordinario	26	0	-26
Fondo obiettori coscienza	47	125	78
Regioni: Aree Depresse	300	400	100
Federalismo amministrativo	0	775	775
Comuni e Province	13.129	7.821	-5.308
<i>di cui:</i>			
Fondo consolidato per il finanziamento dei bilanci degli enti locali	2.682	1.279	-1.403
Fondo ordinario per la Finanza locale	9.091	5.318	-3.773
Fondi perequativi per la Finanza locale	1.284	653	-631
Uffici giudiziari	18	366	348
Università	8.246	9.098	852
Enti locali e altro	1.157	933	-224
Enti produttori di servizi sanitari	463	217	-246
Ente Parco	96	106	10
Enti produttori di servizi economici	0	0	0
Enti produttori di servizi ricreativi e culturali	598	610	12
TOTALE	91.349	45.254	-46.095

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Trasferimenti a Enti di Previdenza e di Assistenza sociale			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
I.N.P.S.:	73.743	87.383	13.640
Somma da trasferire all'INPS per regolazioni esercizi pregressi	0	0	0
Anticipazione sul fabb. Gestioni previdenziali	0	0	0
Tutela previdenziale maternità	0	255	255
Somma da corrispondere all'INPS per assicurazione contro tubercolosi	0	916	916
Oneri derivanti L. 292/93	0	200	200
Rimborso all'INPS concesso ai datori di lavoro del settore agricolo L.64/86 di cui aree depresse	0	60	60
Contributi a particolari categorie di lavoratori	6.115	8.223	2.108
Quote mensilità pensioni da finanziarsi dallo Stato	29.402	35.754	6.352
Invalidi civili	14.600	16.401	1.801
Oneri per pensioni ai coltivatori diretti, mezzadri e coloni	10.120	10.120	0
Oneri relativi a trattamenti di famiglia	3.311	3.311	0
Oneri per il mantenimento del salario	1.760	1.640	-120
Oneri per prestazioni sociali a totale carico dello Stato	5.560	5.685	125
Oneri derivanti da pensionamenti anticipati	1.826	1.787	-39
Sgravi contributivi a particolari settori produttivi	563	936	373
Sgravi contributivi concessi a seguito di calamità	100	100	0
Sgravi contributivi a favore delle imprese operanti nel Mezzogiorno	120	1.294	1.174
Concorso dello Stato per copertura oneri derivanti benefici attività usuranti	0	0	0
Contributi alle gestioni previdenziali per prestazioni agli aventi diritto	157	117	-40
Ex combattenti	30	0	-30
FF.SS. Fondo pensioni	0	500	500
Altri INPS	79	84	5
INPDAP:	1.426	2.003	577
di cui apporto Stato	500	500	0
FF.SS. Fondo pensioni	4.200	0	-4.200
INAIL e altri enti previdenziali:	788	1.250	462
-di cui somma da assegnare all'ENPALS quale quota di mensilità pensione da finanziarsi dallo Stato	274	274	0
-di cui are depresse		0	0
TOTALE	80.157	90.636	10.479

Trasferimenti Correnti a Famiglie ed ISP			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Personale navigante: assistenza sanitaria	0	48	48
Finanziamento partiti politici	174	167	-7
Somma destinata a soggetti danneggiati da complicanze a causa di vaccinazioni obbligatorie e trasfusioni	91	124	33
Pensioni di guerra	1.625	1.572	-53
Università e scuole non statali	217	279	62
Finanziamento istituti patronati ed ass.za sociale	56	378	322
Assegnazione Conferenza Episcopale	1.460	1.245	-215
Altre confessioni religiose	0	51	51
Assistenza profughi	0	90	90
Contributi a Enti culturali	58	28	-30
Rimborso spese sanitarie italiani all'estero	0	84	84
Fondo per interventi a favore di minori coinvolti in attività criminose	30	0	-30
Assegni vitalizi a favore di perseguitati politici e razziali	17	33	16
Altri trasferimenti a famiglie	326	407	81
TOTALE	4.054	4.506	452

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Trasferimenti Correnti a Imprese			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Fondo settore marittimo	350	178	-172
Contributi in conto interessi	1.026	1.379	353
Rate ammortamento mutui organizzazione portuali	0	100	100
Fondo usura e antiracket	0	65	65
Quota fondo unico per lo spettacolo	96	99	3
Servizi ferroviari in concessione	75	239	164
Contributi alle imprese per l'editoria	104	136	32
CREDIOP E IMI	394	82	-312
CONSOB	0	28	28
Garanzie di cambio	360	338	-22
Fondo lavoro disabili	0	0	0
Sostegno per l'occupazione	68	100	32
Altre imprese	144	163	19
Trasferimenti a società di pubblici servizi	3.248	6.139	2.891
<i>Ferrovie dello Stato</i>	<i>1.600</i>	<i>4.780</i>	<i>3.180</i>
<i>Anav</i>	<i>0</i>	<i>33</i>	<i>33</i>
<i>Poste: agevolazione editoria</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Poste</i>	<i>711</i>	<i>225</i>	<i>-486</i>
<i>Gestione servizi navigazione lacuale</i>	<i>29</i>	<i>47</i>	<i>18</i>
<i>Finmare</i>	<i>253</i>	<i>209</i>	<i>-44</i>
<i>Aziende di trasporto in gestione diretta e in regime di concessione di competenza statale</i>	<i>655</i>	<i>845</i>	<i>190</i>
TOTALE	5.865	9.046	3.181

Trasferimenti Correnti all'Estero			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Aluti ai Paesi in via di sviluppo	166	165	-1
Accordi con i Paesi A.C.P.	319	392	73
Contributi ad organismi internazionali	350	486	136
Contributi a Malta	38	28	-10
Accordi internazionali Difesa	100	97	-3
Contributi volontari ad organizzazioni internazionali	278	407	129
Trattati di pace	39	0	-39
Altri trasferimenti correnti all'estero	196	257	61
TOTALE	1.486	1.832	346

Risorse proprie CEE			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Risorse tradizionali	2.500	2.600	100
CEE: finanziamento a titolo di risorsa complementare basata sul PIL	9.549	8.944	-605
Risorse IVA	6.056	7.364	1.308
TOTALE	18.105	18.908	803

Interessi passivi e redditi da capitale			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Interessi passivi su titoli a breve	14.803	5.983	-8.820
- di cui BOT	8.320	5.665	-2.655
Interessi passivi su titoli a lunga	97.508	90.276	-7.232
Altri interessi	0	841	841
TOTALE	112.311	97.100	-15.211

Poste Correttive e Compensative delle Entrate			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Restituzioni e rimborsi di imposte dirette	1.308	2.731	1.423
Restituzione e rimborsi di imposte indirette	1.931	263	-1.668
Versamento fondo riscossione	18.665	32.297	13.632
Vincite al lotto	0	5.275	5.275
Canoni RAI-TV	1.600	1.550	-50
Altri	412	154	-258
TOTALE	23.916	42.270	18.354

Ammortamenti			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Ammortamento beni immobili	0	0	0
Ammortamento beni mobili	0	0	0
TOTALE	0	0	0

Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Edilizia di servizio	6	46	40
Ristrutturazione uffici	213	251	38
Sistemi informativi	185	343	158
Ammodernamento potenziamento Difesa	864	807	-57
Aree Depresse:	248	612	364
Altri investimenti fissi	2.734	2.273	-461
TOTALE	4.250	4.332	82

Trasferimenti in Conto Capitale			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Contributi agli investimenti a:			
Amministrazioni pubbliche:	15.871	18.926	3.055
<i>Centrali</i>	6.950	10.967	4.017
<i>Locali</i>	8.646	7.276	-1.370
<i>Enti previdenziali e assistenza sociale</i>	275	683	408
Imprese	4.751	6.739	1.988
Famiglie e ISP	186	196	10
Estero	212	314	102
Altri trasferimenti in c/capitale:	416	1.037	621
TOTALE	21.436	27.212	5.776

Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche centrali			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
ANPA	30	30	0
ISFOL	21	23	2
Fondo Innovazione Tecnologica:	2.536	498	-2.038
<i>di cui Aree Depresse</i>	0	224	224
Fondo rotazione politiche comunitarie:	2.450	4.000	1.550
<i>di cui Aree Depresse</i>	0	1.950	1.950
Enti di ricerca maggiori	2.204	2.353	149
Enti di ricerca minori	34	54	20
ENAS:	2.523	3.889	1.366
<i>di cui Aree Depresse</i>	0	276	276
Altri investimenti ad amm.ni pubbliche centrali	537	321	-216
TOTALE	10.335	11.168	833

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche locali			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Regioni	2.564	2.902	338
<i>di cui:</i>			
Fondo occupazione (quota)	0	77	77
Fondo ripiano regionale di sviluppo	157	64	-93
Edilizia sanitaria	0	188	188
Fondo Sanitario Nazionale (Infrastrutture)	91	250	159
Piano disinquinamento ambientale	265	48	-217
Rischio idrogeologico	110	421	311
Regioni a statuto ordinario e speciale : Aree depresse	929	964	35
Tutela ambiente ed emergenza territorio	265	178	-87
Mutui per acquisti straordinari e attrezzature sanitarie	125	197	72
Opere idrauliche e sistemazione suolo	352	296	-56
Interventi nel settore agricolo e della forestazione	184	103	-81
Salvaguardia Venezia	37	75	38
Province e comuni	6.270	3.905	-2.365
<i>di cui:</i>			
Napoli e Campania	150	230	80
Trasporti rapidi di massa	68	71	3
Finanziamento enti locali	4.139	1.902	-2.237
Roma Capitale	47	82	35
Giubileo 2000 e percorsi giubilari	1.227	1.150	-77
Aree Depresse	227	46	-181
			0
Università:	300	549	249
			0
Altri enti locali:	80	256	176
<i>di cui:</i>			
Enti produttori di servizi sanitari	71	0	-71
Enti produttori di servizi economici	0	230	230
Enti produttivi servizi ricreativi e culturali	0	25	25
TOTALE	9.214	7.612	-1.602

Contributi agli investimenti a Enti di Previdenza e assistenza			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Fondo occupazione (quota)	275	1.100	825
<i>di cui aree depresse</i>			
Sgravi INPS	0	0	0
TOTALE	275	1.100	825

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Contributi agli investimenti ad imprese			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Interventi aree depresse	1.498	1.200	-298
IRI - ENI - EFIM: Rimborso rate di	308	295	-13
- mutui obbligazionari mercato			
Interno	0	0	0
- mutui BEI	308	295	-13
Artigiancassa	385	255	-130
Industria navalmecanica ed armatoriale	491	989	498
Settore agricolo	280	174	-106
Pesca marittima e credito peschereccio	8	21	13
Finanziamento attività cinematografica	187	162	-25
Alluvione novembre 1994	53	0	-53
Riconversione ristrutturazione industria bellica	8	22	14
Credito navale	0	0	0
Fondo occupazione quota	0	714	714
Mutui settori trasporti	85	147	62
Interventi per formazione continua del personale	0	200	200
Mutui GEPI	149	297	148
Sistemi ferroviari passanti	0	2	2
Interventi per la tutela ambientale	66	5	-61
Ammortamento mutui società autostrade	0	90	90
Interventi agevolati alle imprese industriali	557	1162	605
Contributi alle aziende di trasporto	27	34	7
Fondo agevolazioni ricerca IMI	273	515	242
Altri contributi ad imprese	251	187	-64
Società di servizi pubblici:			
Ferrovie in regime di concessione	220	431	211
Ferrovie dello Stato	0	0	0
ANAV	0	130	130
Ferrovie dello Stato: Aree Depresse	0	2	2
Poste	0	0	0
Finmare	5	10	5
TOTALE	4.851	7.044	2.193

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Contributi agli Investimenti ad estero			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Partecipazione italiana Conferenza Europea Biologia Molecolare	13	10	-3
Collaborazione con Paesi Centro-Orientali L.212/92	35	16	-19
EUMETSAT	0	63	63
CERN-AIEA	170	150	-20
Accordi Internazionali	0	41	41
Finanziamento al Centro di Fisica Teorica di Trieste	11	26	15
Accordi di Bruxelles	6	9	3
Altri investimenti all'estero	0	0	0
TOTALE	235	315	80

Altri trasferimenti in conto capitale			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
A Imprese	147	354	207
<i>SIMEST</i>	20	225	205
<i>Monopoli</i>	25	25	0
<i>Mediocredito</i>	102	77	-25
<i>Altre imprese</i>	0	27	27
Ad Amministrazioni pubbliche	296	737	441
<i>Cassa Depositi e Prestiti</i>			
<i>Regioni</i>	275	494	219
<i>Regioni: Aree Depresse</i>	0	75	75
<i>Comuni</i>	0	33	33
<i>Altre Amministrazioni Pubbliche</i>	21	135	114
A Famiglie e ISP			
TOTALE	443	1.091	648

Acquisizione di attività finanziarie			
	Gennaio - Settembre		
	1999	2000	Var. Assolute
Apporto dello Stato al Capitale Sociale all'Ente Poste	1.000	1.000	0
Apporti al capitale sociale delle FF.SS.	7.400	5.150	-2.250
Ricapitalizzazione della società FINCANTIERI			
Conferimenti a Banche ed Organismi Internazionali	484	603	119
Ricapitalizzazione Istituti di Credito di diritto pubblico	17	0	-17
Simest Fondo Estero	150	150	0
Oneri derivanti da garanzie di cambio	76	73	-3
Mediocredito: credito ai paesi in via di sviluppo			
Ricapitalizzazione trasporto aereo			
BNL Credito cooperativo			
Ricerca applicata presso IMI	98	0	-98
SACE	0	100	100
Altre partite finanziarie	85	0	-85
TOTALE	9.310	7.076	-2.234

