

CAMERA DEI DEPUTATI

VII LEGISLATURA

Doc. XXXVIII

n. 3 - 1

RELAZIONE

sulla stima del fabbisogno di cassa
del settore pubblico allargato

(PRIMO TRIMESTRE 1979)

(art. 30 della legge 5 agosto 1978, n. 468)

Presentata dal Ministro del tesoro

(PANDOLFI)

Comunicata alla Presidenza il 25 maggio 1979

PAGINA BIANCA

I N D I C E

PREMESSA	Pag.	5
CAPITOLO I. — SETTORE STATALE - IL CONTO CONSOLIDATO DI CASSA DEL SETTORE STATALE NEL 1° TRIMESTRE 1979	»	7
CAPITOLO II. — IL BILANCIO DELLO STATO: RISULTATI DI CASSA DEL 1° TRIMESTRE 1979	»	15
2.1. — DATI DI SINTESI	»	15
2.2. — ANALISI DEGLI INCASSI	»	17
2.3. — ANALISI DEI PAGAMENTI	»	20
CAPITOLO III. — LA TESORERIA E GLI ALTRI ENTI DEL SETTORE STATALE: RISULTATI DEL 1° TRIMESTRE 1979	»	25
3.1. — LA GESTIONE COMPLESSIVA DI TESORERIA	»	25
3.2. — LE AZIENDE AUTONOME	»	27
3.3. — LA CASSA PER IL MEZZOGIORNO	«	27
3.4. — LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI	»	34
3.5. — LE ALTRE OPERAZIONI DI TESORERIA	»	34
ALLEGATI:		
<i>Tavola A/1.</i> — Quadri di costruzione del conto consolidato del settore statale nella versione dei bilanci:		
— risultati del 1° trimestre 1978	»	40
— risultati del 1° trimestre 1979	»	44
— previsioni dell'anno 1979	»	48
<i>Tavola A/2.</i> — Analisi economica delle somme spendibili e dei pagamenti del bilancio statale per l'anno 1979 e raffronto dei pagamenti del 1° trimestre 1979 con quelli del 1978 (Allegati da <i>A</i> ad <i>O</i>).	»	53

PAGINA BIANCA

P R E M E S S A

Nel preparare questa Relazione trimestrale, la prima dopo il profondo rinnovamento e approfondimento metodologico e statistico attuato nella Relazione del 20 febbraio, ci si è attenuti al seguente criterio di condotta:

1. — I dati del primo trimestre 1979 sono presentati per quanto riguarda il settore statale secondo il nuovo schema, che comprende tra l'altro un conto consolidato del settore statale.

2. — Si è per ora rinunciato, per insufficienza di forze e di informazioni, a fornire a cadenza trimestrale i dati degli enti esterni al settore statale, e quindi anche il conto consolidato del settore pubblico allargato.

3. — Non vengono per ora riviste le previsioni per l'intero anno 1979 perché la prolungata fase di interruzione legislativa e il connesso affievolimento di volontà programmatica rendono assai più incerte le cifre della parte non automatica della spesa pubblica.

Per quanto riguarda l'assenza di dati sugli enti esterni al settore statale, si deve ricordare che le informazioni disponibili su di essi sono ancora gravemente lacunose e intempestive. In mancanza di un flusso continuo di notizie, lo sforzo per identificare i vari sottoconti è notevolissimo. L'attuale disponibilità di forze consente di farlo solo una volta all'anno, in occasione delle scadenze annuali.

Queste considerazioni sottolineano immediatamente l'urgenza di affrontare due problemi da tempo posti all'attenzione delle forze politiche e sociali: quello del rafforzamento delle strutture del Tesoro, e quello dell'introduzione di strumenti di effettivo controllo e conoscenza da parte del Tesoro sugli enti decentrati. La riforma del sistema di tesoreria, con una più completa integrazione con il settore bancario, fornirà indubbiamente un migliore supporto informativo.

La mancata revisione delle stime di previsione per il 1979 è invece la conseguenza del clima di incertezza prodotto dalla prolungata vacanza legislativa. Essa incide in due modi. Da un lato l'anno resterà caratterizzato da quasi nove mesi di interruzione legislativa: ciò significa che a tutt'oggi mancano importanti leggi attuative, ad esempio di alcune norme della legge finanziaria. Dall'altro lato, con la rottura della legislatura, si interrompe la continuità dell'indirizzo legislativo. L'incertezza, che deriva da questa situazione, e l'impossibilità di prevedere il momento di un pieno recupero dell'azione di politica economica, incide soprattutto sulle stime di cassa, per le quali non è certo indifferente che una legge venga approvata in ottobre anziché in gennaio.

A far le spese di questa situazione non sono naturalmente tutte le voci della finanza pubblica. In particolare, quella parte prevalente della spesa pubblica che si caratterizza per la sua piena automaticità non trova certo ostacoli nella sua progressiva crescita. È invece la spesa per investimenti che, specie quando se ne chiede un'accelerazione, deve essere continuamente sorretta da una rigorosa volontà di azione legislativa e procedurale.

Pertanto, come si è avvertito un anno fa nel documento del 31 agosto, l'affievolimento della volontà innovatrice e l'impossibilità di avviare una politica economica che incida sulle cause strutturali della crisi e sui difetti strutturali dell'apparato pubblico, conduce ad un

pericoloso peggioramento della composizione della finanza pubblica, allontanando la prospettiva di un abbandono definitivo dell'andamento sussultorio dell'economia in questi ultimi anni.

Pur in assenza di una nuova dettagliata previsione delle spese e delle entrate del settore pubblico allargato si possono fornire alcune indicazioni sull'incidenza che fattori successivi alla stima precedente possono avere sul disavanzo e sul fabbisogno complessivo. Operano nel senso di un peggioramento del disavanzo i maggiori oneri delle cosiddette code contrattuali per i dipendenti pubblici e il ritardo nell'introduzione di previste misure aggiuntive di entrate. Operano, invece, in senso migliorativo del disavanzo l'incapacità di attuare il previsto programma di investimenti pubblici. L'impressione attuale è che i due fenomeni in larga misura si compensino e che quindi le previsioni del disavanzo e del fabbisogno pubblico restino all'incirca quelle anteriormente indicate.

Nessuno si può nascondere tuttavia che un uguale volume di disavanzo nasconde una composizione peggiorata della finanza pubblica e che il congelamento imposto all'azione di politica economica significa l'effettivo rinvio del programma triennale.

CAPITOLO I

IL SETTORE STATALE

Le operazioni di cassa del settore statale hanno risentito in notevole misura nei primi mesi del 1979 degli effetti delle misure di contenimento del disavanzo impostate con la legge finanziaria e con altri provvedimenti minori, nel quadro del programma triennale 1979-1981. A causa di questi e di altri fattori di natura accidentale il fabbisogno del settore nel primo trimestre dell'anno in corso (cfr. tav. n. 1) è risultato considerevolmente inferiore rispetto al valore avutosi nello stesso periodo dell'anno precedente: 4.921 contro 7.543 miliardi al netto delle regolazioni di debiti pregressi di enti pubblici; la riduzione è ancora più marcata (da 8.741 a 4.965 miliardi) se si includono anche queste ultime operazioni, le quali nel 1° trimestre del 1978 sono risultate di importo particolarmente elevato (1.198 miliardi contro 44 miliardi nel 1° trimestre 1979).

Sulle esigenze finanziarie del primo trimestre del 1979 hanno in particolare influito: a) le misure riduttive dello squilibrio tra prestazioni e contributi dell'INPS, di cui si è ampiamente riferito nella scorsa Relazione, le quali dovrebbero assicurare un risparmio valutabile su base annua in 1.500 miliardi, esclusi i recuperi di evasione e l'accelerazione dei versamenti contributivi che nel 1° trimestre del 1979 hanno assicurato un incremento del gettito che può stimarsi in alcune centinaia di miliardi (come noto il disavanzo dell'INPS si riflette sulla tesoreria statale essendo il pagamento delle pensioni dell'Istituto effettuato in gran parte dall'Amministrazione postale); b) la riduzione dei finanziamenti ad altri enti pubblici (tra cui Cassa del Mezzogiorno e Regioni) ed i maggiori versamenti di fondi da parte degli istituti di previdenza, entrambi in linea con la politica di riassorbimento dei depositi bancari di questi enti (si può valutare che questi fattori abbiano consentito una riduzione del fabbisogno del periodo di circa 2.500 miliardi).

È questo un primo importante passo per l'acquisizione presso la Tesoreria delle disponibilità liquide degli enti pubblici, considerevolmente cresciute negli ultimi anni e soprattutto nel 1978 a seguito della politica di accentramento del finanziamento del fabbisogno, delle regolazioni dei debiti pregressi degli enti pubblici e della più puntuale corresponsione delle assegnazioni agli enti decentrati di spesa. In particolare nel 1978 i depositi bancari degli enti pubblici sono aumentati di oltre 6.500 miliardi, contro 1.800 nell'anno precedente, in larga misura per il temporaneo afflusso a tali conti delle assegnazioni destinate alla liquidazione dei debiti degli enti ospedalieri. Pur nel rispetto delle singole autonomie va evitato che la politica di maggior trasparenza — avviata con il risanamento della finanza locale, di quella degli istituti mutualistici e degli enti ospedalieri e con la razionalizzazione del ricorso al mercato del credito da parte dell'operatore pubblico — produca un ampliamento delle sfasature esistenti tra la spesa e l'approvvigionamento dei fondi. Appare quindi necessario procedere con prontezza all'attuazione del disposto della legge di riforma della contabilità di stato circa l'accentramento in tesoreria delle giacenze di tutti gli enti pubblici.

Nel valutare il dato del fabbisogno del 1° trimestre 1979, anche al fine di trarre indicazioni sul suo livello per l'intero anno, è inoltre da tener presente che su di esso ha influito in senso riduttivo il prelievo, solo parziale, da parte delle regioni dell'assegnazione trimestrale per il finanziamento della spesa sanitaria.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TAVOLA N. 1

SETTORE STATALE: CONTO CONSOLIDATO DI CASSA (in miliardi di lire)
CONTO CORRENTE

	1978		1979		1978	1979
	Risultati del 1° trimestre	Risultati del 1° trimestre	Previsioni annue	Previsioni annue		
A. INCASSI CORRENTI	12.047	15.015	71.317		15.793	17.532
<i>Tributari (a + b + c)</i>	8.935	11.401	48.994		5.271	5.868
Imposte dirette	3.246	4.838	23.700		1.300	1.430
— IRPEF	2.374	2.697	—		—	—
— IRPEG	105	105	—		—	—
— ILOR	120	528	—		—	—
— Sostitutiva	321	1.186	—		—	—
— Altre	326	322	—		—	—
meno rimborsi imposte dirette	134	76	458		1.820	2.745
<i>a. Imposte dirette nette</i>	3.112	4.762	23.242		(1.254)	(2.538)
Imposte indirette	6.356	6.951	27.500		1.111	2.330
— IVA	3.516	3.809	—		52	41
— Oli minerali	1.141	1.248	—		109	79
— Registro, bollo e surrogatoria	403	520	—		449	187
— Tabacchi	313	379	—		517	428
— Altre	983	995	—		239	134
meno rimborsi imposte indirette	533	312	3.748		—	—
B. PAGAMENTI CORRENTI					15.793	17.532
<i>Personale</i>					5.271	5.868
<i>Acquisto beni e servizi</i>					1.300	1.430
<i>Trasferimenti</i>					5.825	6.392
— a Enti mutuo-previdenziali					1.528	448
— a Regioni					1.820	2.745
di cui:					(1.254)	(2.538)
Spesa sanitaria					1.111	2.330
— a Comuni e Province					—	—
— ad altri enti dell'Amministrazione centrale					52	41
— ad altri enti dell'Amministrazione locale					109	79
— a famiglie					449	187
— ad imprese					517	428
— all'estero					239	134

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Segue: TAVOLA N. 1

Segue: CONTO CORRENTE

	1978		1979		1978	1979
	Risultati del 1° trimestre	Risultati del 1° trimestre	Previsioni annue	Previsioni annue		
b. <i>Imposte indirette nette</i>	5.823	6.639	23.752	15.474	2.665	3.502
c. <i>Maggiori entrate tributarie per il 1979</i>	—	—	2.000	—	—	—
<i>Dasi e prelievi agricoli</i> (Risorse proprie CEE)	270	248	1.672	14.724	2.665	3.502
<i>Proventi speciali</i>	99	64	210	1.432	—	—
<i>Contributi sociali</i>	—	291	8.180	—	—	—
<i>Vendita beni e servizi</i>	1.000	1.297	4.571	971	732	340
<i>Redditi da capitale</i>	133	99	1.124	—	—	—
<i>Trasferimenti</i>	1.435	1.562	6.055	—	—	—
— da Enti mutuo-previdenziali	1.292	1.391	3.513	—	—	—
— da Regioni	—	—	110	—	—	—
— da enti ospedalieri	—	7	300	—	—	—
— da Comuni e Province	4	—	1.573	—	—	—
— da altri enti settore pubblico	—	—	4	—	—	—
— da famiglie	135	156	501	—	—	—
— da imprese	4	8	53	—	—	—
— dall'estero	—	—	1	—	—	—
<i>Altri incassi correnti</i>	175	53	511	—	—	—
					<i>Interessi</i>	
					<i>meno retrocessione interessi B.I.</i>	
					<i>Interessi netti</i>	
					<i>Ammortamenti</i>	
					<i>Altri pagamenti correnti</i>	
					<i>Partite extrabilancio</i>	

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Il raffronto con il dato del 1° trimestre 1978 risente inoltre della particolare elevatezza delle esigenze finanziarie di quel periodo, a causa sia di ampi slittamenti di spese dagli ultimi mesi del 1977, sia del differimento al mese di aprile del conguaglio dell'imposta sostitutiva sugli interessi bancari percepiti nel 1977.

La spesa complessiva del settore è passata tra i due periodi da 19.766 a 20.663 miliardi con uno sviluppo del solo 4,5 per cento.

TAVOLA N. 2

FABBISOGNO DELLE GESTIONI DEL BILANCIO E DELLA TESORERIA

(in miliardi di lire)

	1978	1979	
	Risultati 1° trimestre	Risultati 1° trimestre	Previsioni annue
A. BILANCIO DELLO STATO	9.112	4.380	38.944 (a)
B. GESTIONE DELLA TESORERIA	— 1.569	541	— 6.380
— Aziende autonome	374	427	3.000
— Cassa del Mezzogiorno	173	— 240	— 906
— Cassa depositi e prestiti	623	1.352	500
— Altre operazioni di tesoreria	— 2.739	— 998	— 8.974
C. FABBISOGNO (al netto delle regolazioni debitorie) (A + B)	7.543	4.921	32.564 (a)

(a) Esclusi miliardi 1.050 relativi alla quota di competenza 1979 degli oneri aggiuntivi di ricapitalizzazione previsti dal programma triennale per il settore delle partecipazioni statali.

In particolare si sono considerevolmente ridotte le assegnazioni agli enti mutuo-previdenziali sia per le minori occorrenze per il finanziamento dell'INPS connesse con le menzionate misure, sia per il concentrarsi nel 1° trimestre 1978 di cospicui pagamenti agli istituti mutualistici a compensazione dello sgravio contributivo introdotto nel febbraio 1977. Le spese di personale sono cresciute in misura modesta (11,3 per cento); nel 1° trimestre del 1978 si erano infatti concentrati pagamenti di arretrati concernenti gli anticipi concessi a valere sul contratto 1976-1978. Considerevole è invece risultata l'evoluzione dei pagamenti per interessi da ricollegare con l'allungamento delle scadenze dei BOT (come noto i relativi interessi sono contabilizzati al momento dell'emissione) e con i mutamenti intervenuti nelle modalità di copertura del fabbisogno e in particolare con la riduzione del ricorso all'indebitamento con la Banca d'Italia, che è meno oneroso; mentre da un lato è aumentato il collocamento di BOT e titoli a medio termine sul mercato, dall'altro si sono avuti cospicui rimborsi di debiti con la Banca Centrale. I trasferimenti in conto capitale alle imprese si sono invece ridotti: nel primo trimestre del 1978 si erano infatti concentrati notevoli pagamenti di bilancio per il riassetto delle aziende ex-Egam.

L'aumento delle entrate è invece risultato elevato (+ 27,6 per cento) principalmente per effetto dell'introito nel 1° trimestre del 1979 del conguaglio dell'imposta sostitutiva sugli interessi bancari che dovrebbe avere determinato riscossioni per 1.400 miliardi, in parte peraltro non ancora contabilizzate in bilancio in quanto rimaste temporaneamente accreditate presso l'Amministrazione postale; come accennato, nell'anno precedente questo gettito era stato incassato nel mese di aprile. Modesto è invece risultato lo sviluppo delle imposte indirette (+ 14 per cento) nonostante l'aumento apportato alle aliquote di alcuni tributi minori dal luglio 1978: il gettito dell'IVA nel 1° trimestre del 1978 aveva infatti risentito delle modifiche recate alle modalità di riscossione che avevano dato luogo al cumularsi degli introiti del vecchio e del nuovo regime.

Nell'ambito delle operazioni di finanziamento è proseguita la ripresa del mercato obbligazionario: nel 1° trimestre del 1979 sono stati infatti collocati presso aziende di credito e presso il pubblico 5.145 miliardi di titoli a medio termine contro 2.280 nello stesso periodo dell'anno precedente esclusi quelli assunti dalle stesse aziende per il consolidamento dei crediti verso enti pubblici. Questi collocamenti sono stati favoriti dall'ampia creazione di liquidità avutasi sul finire del 1978 a causa dell'elevato fabbisogno del Tesoro del mese di dicembre. Anche il collocamento di BOT sul mercato è risultato molto ampio: 2.534 miliardi contro 1.988 nello stesso periodo dell'anno precedente.

Data la riduzione del fabbisogno e il menzionato andamento delle operazioni in titoli sul mercato si è invece sensibilmente ridotto di 4.666 miliardi l'indebitamento con l'Istituto di emissione; nel 1° trimestre del 1978 si erano avuti cospicui ricorsi a tale forma di finanziamento (3.400 miliardi). Anche la raccolta postale è aumentata in modo considerevole per effetto dell'andamento discendente tra i due periodi dei saggi bancari. Nel complesso a fronte di una creazione di moneta tramite il canale tesoro di 4.500 miliardi nel 1° trimestre 1978, nei primi tre mesi del 1979 si è avuta una distruzione netta per circa 2.800 miliardi (incluso anche il risparmio postale).

PAGINA BIANCA

CAPITOLO II

IL BILANCIO DELLO STATO

1. — Alla fine del primo trimestre dell'anno 1979 la gestione di cassa del bilancio statale ha fatto registrare, con riferimento alle operazioni di natura finale, incassi per miliardi 11.377 e pagamenti per miliardi 15.537; ne è derivato un saldo da finanziare pari a miliardi 4.160.

Tale saldo, risultante dai flussi di cassa del bilancio nella loro integrale consistenza contabile, non esprime peraltro l'effettivo fabbisogno della gestione del periodo, in quanto fra gli incassi sono comprese talune partite che — concretando meri giri contabili fra il bilancio e la Tesoreria — non vanno considerate ai fini della determinazione del fabbisogno.

Si tratta, in particolare, delle riacquisizioni dalla Tesoreria, ai fini dell'utilizzo, di parte delle disponibilità relative al condono fiscale (miliardi 190) ed all'esecuzione di regolamenti comunitari (miliardi 30).

Depurando gli incassi delle somme indicate, il fabbisogno statale del 1° trimestre 1979 si eleva a miliardi 4.380.

TAVOLA N. 3

BILANCIO DI CASSA DELLO STATO: DATI DI SINTESI

(in miliardi di lire)

	1978	1979	
	Risultati 1° trimestre	Risultati 1° trimestre	Previsioni annue
INCASSI			
— Tributari	8.193	9.808	47.700
— Altri	1.966	1.349	15.123
	10.159	11.157	62.823
PAGAMENTI			
— Correnti	15.186	13.212	83.465
— In conto capitale	4.085	2.325	20.302
	19.271	15.537	103.767
FABBISOGNO . . .	9.112	4.380	40.944

Con riferimento ai dati *netti*, nella tavola precedente sono in sintesi riportati i risultati di cassa del bilancio statale nel primo trimestre 1979 a raffronto con quelli dell'analogo periodo del 1978 e con le stime annue per il 1979, quali esse sono state formulate in occasione della precedente Relazione.

Il raffronto fra i dati trimestrali pone in luce che il fabbisogno del bilancio statale nel 1° trimestre 1979 (miliardi 4.380) si è più che dimezzato nei confronti di quello del primo trimestre 1978 (miliardi 9.112).

Tale risultato è dovuto alla contrapposta evoluzione delle componenti del fabbisogno e più specificatamente:

— alla crescita degli introiti tributari (+ miliardi 1.615 pari al 19,7 per cento), solo in parte attenuata dai minori incassi di natura non tributaria (— miliardi 617);

— alla flessione dei pagamenti (— miliardi 3.734, pari al 19,4 per cento), sia di parte corrente (— miliardi 1.974) che di conto capitale (— miliardi 1.760).

Le rilevate evoluzioni del fabbisogno e delle sue componenti non consentono peraltro di riconoscere nei risultati di cassa del primo trimestre 1979 una reale inversione di tendenza.

Il raffronto con i risultati di cassa del 1° trimestre 1978, infatti, è ingannevole per il concomitante concorso di talune circostanze, di cui tra le principali si ricordano:

— la soppressione dell'esercizio suppletivo, disposta dall'articolo 1 della legge 468/78;

— la formazione presso la Tesoreria all'inizio del 1979 di partite — non ancora imputabili al bilancio alla fine del primo trimestre per difetto di specificazione dei relativi titoli (« sospesi di tesoreria ») — di importo notevolmente superiore a quelle dell'analogo periodo 1978;

— la mancata effettuazione di pagamenti, dovuta sia all'anticipata conclusione della Legislatura che a fattori specifici di carattere estemporaneo.

Prescindendo da quest'ultima circostanza, che troverà illustrazione nel successivo paragrafo dedicato all'analisi dei pagamenti, e dal problema dei « sospesi », che troverà considerazione nel capitolo della gestione di tesoreria, mette qui conto soffermarsi sulle conseguenze della soppressione dell'esercizio suppletivo.

Come si è già accennato nelle due precedenti Relazioni, l'abolizione del suppletivo ha tratto essenzialmente motivo dalla necessità di conferire ai risultati annuali di cassa del bilancio statale una migliore capacità di rappresentazione dei flussi reali degli incassi e dei pagamenti, nel senso di ridurre notevolmente la contabilizzazione nell'anno successivo delle operazioni effettuate al termine di un esercizio.

I risultati di cassa dell'anno 1978, peraltro, sono stati interessati non soltanto dall'accelerazione delle contabilizzazioni cui si è fatto cenno, quanto anche dalle contabilizzazioni postecipate dell'anno 1977 avvenute nel periodo suppletivo del medesimo esercizio.

Queste ultime contabilizzazioni, in particolare, hanno fortemente gonfiato i risultati del primo trimestre 1978, essendo ammontate nei dati netti a miliardi 3.012 per gli incassi ed a miliardi 7.379 per i pagamenti.

Qui di seguito i risultati di sintesi del primo trimestre 1979 si pongono a raffronto con quelli del primo trimestre 1978 depurati delle predette operazioni del periodo suppletivo.

I dati esposti nel prospetto seguente evidenziano, a differenza di quelli della Tavola n. 3, dinamiche accrescitive sia per gli incassi (+ 56,1 per cento) che per i pagamenti (+ 30,6 per cento) del 1° trimestre 1979.

Il fabbisogno (miliardi 4.380) risulta ancora inferiore a quello del 1° trimestre 1978 (miliardi 4.745), ma in termini decisamente più contenuti e soprattutto per l'effetto dei già ricordati fenomeni dei « sospesi di Tesoreria » e dei mancati pagamenti.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Questi ultimi due fattori, in particolare, hanno conferito agli incassi ed ai pagamenti statali realizzati nel 1° trimestre del 1979 caratteristiche tali da renderli scarsamenti idonei a costituire parametro di riferimento per la revisione delle corrispondenti stime annue.

Le riserve avanzate circa la significatività a livello di risultanze globali degli incassi e pagamenti realizzati nel primo trimestre sono qui di seguito più specificatamente analizzate con riferimento alle diverse componenti dei rispettivi aggregati.

(in miliardi di lire)

	1978	1979
	Risultati 1° trimestre (escluso suppletivo)	Risultati 1° trimestre
INCASSI		
— tributari	5.548	9.808
— altri	1.599	1.349
	7.147	11.157
PAGAMENTI		
— correnti	9.028	13.212
— in conto capitale	2.864	2.325
	11.892	15.537
FABBISOGNO	4.745	4.380

2. — Per quanto riguarda le entrate, gli introiti contabilizzati in bilancio nel 1° trimestre del 1979 sono risultati pari a miliardi 11.157 con un aumento di 998 miliardi (+ 9,8 per cento) rispetto a quelli del corrispondente periodo dell'anno precedente (comprensivi degli introiti realizzati nell'esercizio suppletivo) (Tavola n. 4).

Tra essi, quelli tributari, pari a miliardi 9.808 (+ 19,7 per cento), riguardano per miliardi 4.343 i tributi diretti (+ 33,8 per cento) e per miliardi 5.465 (+ 10,5 per cento) quelli indiretti.

Nell'ambito delle imposte dirette di rilievo, soprattutto, l'aumento degli introiti per l'imposta sostitutiva sugli interessi (+ miliardi 514) e l'ILOR (+ miliardi 394), mentre relativamente modesta appare la crescita del gettito dell'IRPEF (+ miliardi 211).

Tra le imposte indirette, da sottolineare l'aumento del gettito dell'imposta sul valore aggiunto (+ miliardi 327), delle imposte di registro e di bollo (+ miliardi 117), dell'imposta di fabbricazione sugli oli minerali (+ miliardi 107) e dell'imposta di consumo sui tabacchi (+ miliardi 66).

Quanto alle entrate non tributarie, la riduzione di miliardi 617 si ricollega essenzialmente alla differenza tra gli introiti realizzati nel 1° trimestre del 1978 per il finanziamento del Fondo nazionale ospedaliero (miliardi 1.115) e quelli registrati nel corrispondente periodo del 1979 per la copertura delle esigenze del Fondo sanitario nazionale (miliardi 298).

Come già precisato, tuttavia, il raffronto tra le risultanze del 1° trimestre del 1978 e del 1979 appare scarsamente significativo.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TAVOLA N. 4

BILANCIO DI CASSA DELLO STATO: ANALISI DEGLI INCASSI

(in miliardi di lire)

	1978	1979	
	Risultati 1° trimestre	Risultati 1° trimestre	Previsioni annue
INCASSI TRIBUTARI			
<i>Imposte dirette</i>	3.246	4.343	22.000
— IRPEF	2.374	2.585	14.200
— IRPEG	105	93	1.140
— ILOR	120	514	2.070
— Sostitutiva	321	835	3.650
— Tributi soppressi	195	147	640
— Tributi minori	131	169	300
<i>Imposte indirette</i>	4.947	5.465	25.700
Affari	3.137	3.458	17.000
di cui:			
— IVA	2.107	2.434	12.900
— Registro, bollo e surrogatorie	403	520	2.709
Produzione	1.382	1.490	6.500
di cui:			
— Oli minerali	1.141	1.248	5.400
Altre imposte indirette	428	517	2.200
di cui:			
— Tabacchi	313	379	1.760
Totale incassi tributari	8.193	9.808	47.700
ALTRI INCASSI			
di cui:			
— Retrocessioni interessi	127	205	750
— Fondo sanitario nazionale	—	298	10.160
— Risorse proprie Cee	270	248	1.672
Totale altri incassi	1.966	1.349	15.123
INCASSI PER OPERAZIONI FINALI	10.159	11.157	62.823

In particolare, per quanto riguarda gli introiti tributari l'intervenuta abolizione del suppletivo, favorendo l'anticipata contabilizzazione nel dicembre 1978 di alcune partite, legate per lo più a regolazioni contabili, ha comportato nello stesso 1978 più positive risultanze, rispetto a quelle previste, soprattutto per il comparto delle imposte dirette con una riduzione sensibile, per contro, degli introiti contabilizzati nel mese di gennaio 1979 in conto dell'esercizio precedente.

Occorre ricordare, in proposito, come nel gennaio del 1978 furono registrati introiti tributari per oltre 2.645 miliardi in conto dell'esercizio 1977. Di tale importo miliardi 1.005 si riferivano a imposte dirette e in particolare all'IRPEF (miliardi 710), alla sostitutiva (miliardi 107), ai tributi soppressi (miliardi 82) e all'IRPEG (miliardi 72) e miliardi 1.640 alle imposte indirette e in particolare all'IVA (miliardi 811), all'imposta sugli oli minerali (miliardi 384) e sui tabacchi (miliardi 142).

Per contro, nel gennaio 1979 sono stati registrati versamenti in conto residui, per miliardi 1.554 di cui miliardi 381 per imposte dirette e miliardi 1.173 per tributi indiretti. Tali versamenti hanno in particolare interessato tra le dirette soprattutto l'IRPEF (miliardi 203), l'ILOR (miliardi 72) e l'IRPEG (miliardi 50) e fra le indirette, l'IVA (miliardi 450) e le imposte sugli oli minerali (miliardi 423) e sui tabacchi (miliardi 68).

Anche per le entrate non tributarie gli introiti in conto residui del gennaio 1979 sono stati inferiori a quelli contabilizzati nel mese suppletivo dell'esercizio 1977 (miliardi 280 in luogo di miliardi 367) soprattutto per quanto riguarda le somme versate dagli Enti mutualistici per il finanziamento del fondo nazionale ospedaliero.

Altra causa che limita la significatività delle risultanze di bilancio del primo trimestre è, come già detto, la rilevata esistenza di consistenti sospesi di Tesoreria che per varie ragioni non è stato possibile registrare tempestivamente nelle scritture di bilancio.

Per gli incassi tributari tali sospesi sono valutabili in 606 miliardi dei quali miliardi 495 per imposte dirette — in particolare IRPEF e imposta sostitutiva 351 — e miliardi 111 per tributi indiretti quali soprattutto le tasse automobilistiche e la soprattassa diesel.

Vanno altresì ricordati altri motivi che limitano ulteriormente l'omogeneità delle risultanze riferite ai primi trimestri del 1978 e 1979. Tra essi:

— l'anticipo a febbraio del versamento da parte delle Banche del saldo dell'imposta sostitutiva degli interessi contabilizzati in bilancio, seppur parzialmente, nel mese di marzo (nel 1978 il saldo fu versato dalle Banche entro il 31 marzo e quindi largamente contabilizzato in bilancio nel mese di aprile);

— il forte aumento, nel periodo posto a raffronto, delle riscossioni a mezzo ruoli dell'imposta locale sui redditi per la quale si registrano, malgrado l'introduzione nel 1978 del sistema di riscossione dell'autotassazione e anticipo, fenomeni di cumulo con imposizioni relative ad anni precedenti;

— la modifica, a decorrere dal 1° gennaio 1978, dello scadenziario per il versamento dell'imposta sul valore aggiunto che ha accelerato le riscossioni infrannuali con conseguenti riflessi negativi sull'entità delle somme da versare nel 1979 in sede di dichiarazione annuale per il 1978.

Anche le entrate non tributarie realizzate nel primo trimestre risultano condizionate, oltreché dalla rilevata minore entità degli introiti realizzati in conto residui nel gennaio 1979 rispetto a quelli avutisi nel gennaio 1978 in conto dell'esercizio 1977, da un fenomeno contingente ricollegantesi all'acquisizione di somme per il finanziamento del fondo sanitario nazionale.

Come è noto, al riguardo, nel bilancio per il 1979 è prevista un'acquisizione di risorse per 11.980 miliardi in larghissima misura (miliardi 9.667) relativi al versamento al bilancio di tutti i contributi sociali di malattia riscossi dagli Enti di cui all'articolo 76 della legge n. 833/78 istitutiva del fondo sanitario nazionale.

A fronte dell'indicata previsione di competenza gli effettivi introiti realizzabili entro il 1979 sono valutabili, in relazione ai tempi previsti per il versamento dei vari cespiti indicati nell'articolo 69 della legge n. 833/78, in 10.160 miliardi.

Occorre tuttavia notare che, come già verificatosi per il 1978, gli Enti tenuti al versamento dei contributi riscossi sono stati autorizzati a compensare quanto da loro dovuto al fondo sanitario nazionale con le somme da erogare a carico del bilancio per il reintegro dei mancati introiti realizzati a seguito della fiscalizzazione degli oneri sociali.

Inoltre, difficoltà procedurali verificatesi nella ripartizione tra le mutue dello stanziamento di bilancio per le prestazioni economiche e di malattia, ha comportato la necessità di autorizzare gli stessi Enti ad un'ulteriore compensazione attraverso il non versamento di una corrispondente quota di contributi.

Per quanto sopra, le somme affluite in entrata del bilancio dello Stato nel primo trimestre risultano del tutto marginali: a ciò fanno riscontro, peraltro, minori corrispondenti pagamenti di bilancio.

3. — L'analisi dei pagamenti effettuati nel primo trimestre 1979, per categorie economiche e destinatari dei trasferimenti, è esposta nella successiva tavola n. 5 a raffronto con le corrispondenti stime annue e con i pagamenti dell'analogo periodo del precedente esercizio.

Questi ultimi, includendo le operazioni del periodo suppletivo dell'esercizio 1977, non costituiscono — come si è già chiarito — un'accettabile base di riferimento per un esatto apprezzamento dell'evoluzione dei pagamenti del bilancio statale nei primi tre mesi del 1979.

Si è ritenuto pertanto opportuno riprendere questi ultimi e raffrontarli, in apposito prospetto, con quelli del primo trimestre 1978 depurati del suppletivo.

Anche quest'ultimo raffronto, peraltro, non consente di per sé di cogliere l'effettiva dinamica dei pagamenti statali nel primo trimestre 1979, data l'esistenza delle ricordate circostanze anomale dei « mancati pagamenti » e dei « sospesi di tesoreria ».

Qui di seguito, comunque, l'analisi viene condotta sulla base del prospetto successivo alla tavola n. 5 evidenziando, per singoli aggregati economici, anche l'effetto dei due ricordati fattori anomali.

Nel primo trimestre 1979 i pagamenti statali per operazioni finali sono ammontati a 15.537 miliardi ed hanno riguardato per miliardi 13.212 operazioni correnti e per miliardi 2.325 operazioni in conto capitale.

Nei confronti del corrispondente periodo del 1978 i pagamenti correnti hanno fatto registrare un incremento di miliardi 4.184, pari al 46,3 per cento, e quelli in conto capitale una flessione di miliardi 539, pari al 18,8 per cento.

L'incremento dei pagamenti correnti è derivato per oltre i tre quarti dai trasferimenti (+ miliardi 3.197, pari all'89,4 per cento) e per la parte restante dall'acquisto di beni e servizi (+ miliardi 282), dagli interessi (+ miliardi 324) e dalle poste correttive e compensative delle entrate (+ miliardi 358).

Quanto agli oneri per il personale, la sostanziale stazionarietà da essi fatta registrare (miliardi 3.452 contro 3.434 del 1978) si pone in relazione per un verso con il fenomeno dei sospesi di tesoreria (miliardi 1.150 non ancora contabilizzati a carico del bilancio) e per l'altro verso con l'allungamento dei tempi per la definizione delle code contrattuali 1976-1978, cui ha contribuito anche l'anticipata fine della legislatura.

La forte crescita dei pagamenti per trasferimenti correnti è la risultante degli incrementi delle somme destinate alle regioni (+ miliardi 2.058), ai Comuni e Province (+ miliardi 1.686), alle Aziende autonome (+ miliardi 127) ed alle imprese (+ miliardi 97), cui si sono contrapposte le flessioni delle assegnazioni a favore degli Enti mutuo-previdenziali (— miliardi 583) e dell'estero (— miliardi 180).

Le maggiori erogazioni correnti alle regioni trovano spiegazione nella tempestiva attuazione dei meccanismi di finanziamento della spesa sanitaria introdotti con la legge 833/1978.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TAVOLA N. 5

BILANCIO DI CASSA DELLO STATO: ANALISI DEI PAGAMENTI

(in miliardi di lire)

	1978	1979	
	Risultati 1° trimestre	Risultati 1° trimestre	Previsioni annue
PAGAMENTI CORRENTI			
Organi costituzionali	41	49	195
Personale in servizio	3.555	2.954	14.878
Personale in quiescenza	1.333	498	3.469
Acquisto di beni e servizi	869	594	5.131
Trasferimenti correnti	6.406	6.775	44.541
— Famiglie	441	180	1.630
— Imprese	156	141	1.151
— Aziende autonome	601	521	2.946
— Regioni	1.820	3.387	17.464
— Province e Comuni	1.111	2.330	9.670
— Enti previdenziali	1.834	35	7.317
— Altri enti pubblici	163	107	4.022
— Estero	280	74	341
Interessi	2.405	1.619	12.120
Poste correttive e compensative delle entrate	564	722	2.981
Ammortamenti	—	—	107
Somme non attribuibili	13	1	43
Totale pagamenti correnti	15.186	13.212	83.465
PAGAMENTI DI CAPITALI			
Costituzione capitali fissi	163	93	1.273
Trasferimenti di capitali	2.142	1.083	12.163
— Famiglie	5	1	49
— Imprese	583	169	2.154
— Aziende autonome	117	96	817
— Regioni	455	485	4.603
— Province e Comuni	47	9	118
— Cassa del Mezzogiorno	366	166	2.900
— Altri enti pubblici	543	110	1.401
— Estero	26	47	121
Partecipazioni e conferimenti	928	622	3.781
Anticipazioni produttive	139	38	518
Anticipazioni non produttive	713	489	2.567
Totale pagamenti di capitale	4.085	2.325	20.302
PAGAMENTI PER OPERAZIONI FINALI	19.271	15.537	103.767

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

(in miliardi di lire)

	1978	1979
	Risultati 1° trimestre (escluso suppletivo)	Risultati 1° trimestre
PAGAMENTI CORRENTI		
Organi costituzionali	41	49
Personale in servizio	3.036	2.954
Personale in quiescenza	398	498
Acquisto beni e servizi	312	594
Trasferimenti	3.578	6.775
— Famiglie	175	180
— Imprese	44	141
— Aziende autonome	394	521
— Regioni	1.329	3.387
— Comuni e Province	644	2.330
— Enti mutuo-previdenziali	618	35
— Altri enti previdenziali	120	107
— Estero	254	74
Interessi	1.295	1.619
Poste correttive e compensative	364	722
Ammortamenti	—	—
Somme non attribuibili	4	1
	9.028	13.212
PAGAMENTI DI CAPITALE		
Capitali fissi	53	93
Trasferimenti	1.190	1.083
— Famiglie	—	1
— Imprese	383	169
— Aziende autonome	57	96
— Regioni	174	485
— Comuni e Province	16	9
— Cassa Mezzogiorno	346	166
— Altri enti pubblici	190	110
— Estero	24	47
Partecipazioni	908	622
Anticipazioni produttive	—	38
Anticipazioni non produttive	713	489
	2.864	2.325
IN COMPLESSO	11.892	15.537

Tale legge infatti ha posto a carico dello Stato, a partite dal 1° gennaio 1979, l'intero onere per il finanziamento della spesa sanitaria, all'uopo istituendo il Fondo sanitario nazionale da ripartire tra le regioni in trimestralità anticipate e che comprende anche il fabbisogno del soppresso Fondo nazionale per l'assistenza ospedaliera che veniva ripartito fra le regioni in mensilità anticipate.

La dotazione del Fondo sanitario nazionale è stata determinata per l'anno 1979 in 12.918 miliardi, dei quali alla fine dello scorso mese di marzo risultano erogati miliardi 3.180 a fronte dei pagamenti in conto FNAO per miliardi 1.029 erogati a tutto marzo 1978.

I maggiori trasferimenti ai Comuni e Province sono anch'essi correlati con la tempestiva erogazione della prima quota trimestrale anticipata del fondo per il finanziamento dei bilanci degli enti locali, quota ammontata a 2.316 miliardi a fronte delle corrispondenti erogazioni per miliardi 248 effettuate a tutto marzo 1978.

I pagamenti a favore degli Enti mutuo-previdenziali presentano una forte contrazione — miliardi 35 contro 618 del 1978 — essenzialmente dovuta a cause di natura amministrativa.

Non si sono infatti potute erogare all'INPS:

— la prima trimestralità del Fondo sociale (miliardi 582) per la cui definizione l'Amministrazione competente ha incontrato notevoli difficoltà, al momento comunque superate, dato che il relativo mandato è stato inviato alla Corte dei conti per la registrazione lo scorso 11 maggio;

— la prima bimestralità del contributo statale al finanziamento dei regimi pensionistici dei lavoratori autonomi (miliardi 86), in quanto la Corte dei conti ha ancora in corso di registrazione il relativo mandato regolarmente inviato alla fine dello scorso mese di gennaio.

Parimenti nessun pagamento si è potuto eseguire a favore dell'INAM in quanto:

— la quota residua (miliardi 379) degli oneri per gli sgravi contributivi concessi per il 1977 ed il 1978 non può essere erogata — dato il sistema degli acconti vigenti in materia — che previa presentazione delle relative rendicontazioni da parte dell'Ente, rendicontazioni non ancora pervenute;

— le somme da corrispondere per la proroga dei predetti sgravi contributivi a tutto giugno del corrente anno (decreto-legge 30-1-1979, n. 20 convertito con modificazioni in legge 31-3-1979, n. 92) si è deciso — come si è accennato nel precedente paragrafo — di ammetterle a compensazione dei contributi dovuti dall'INAM sia per il finanziamento del Fondo sanitario nazionale sia per l'erogazione delle indennità di malattia, di tal che l'Ente non ha ricevuto le somme dovute dallo Stato per la richiamata proroga degli sgravi contributivi, ma non ha versato la maggior parte dei contributi di competenza 1979 che esso ha già riscosso, ai sensi della legge 833/1978, « per conto » dello Stato.

Resta da accennare alla flessione fatta registrare dai pagamenti per trasferimenti correnti all'estero (— miliardi 180): essa è dovuta alla riduzione del contributo annuo del bilancio statale a quello comunitario, riduzione conseguente alla cessione alla CEE, a titolo di risorse proprie, di una quota del gettito dell'IVA a partire dal 1° gennaio 1979.

La quota di IVA ceduta (miliardi 757) è stata iscritta nel bilancio statale per il 1979, come tutte le altre risorse proprie CEE, fra le poste compensative dell'entrata e della spesa: tale diversa classificazione è anche alla base della già ricordata lievitazione dei pagamenti per poste correttive e compensative dell'entrata, passati nei due trimestri a raffronto da 364 a 722 miliardi.

I pagamenti in conto capitale, passati nei dati dei due trimestri a raffronto da 2.864 a 2.325 miliardi, devono la loro flessione per miliardi 224 alle minori anticipazioni effettuate a copertura del *deficit* dell'Azienda ferroviaria (miliardi 484 contro 713 del 1978) e per miliardi 315 alle erogazioni concernenti investimenti e, più specificatamente, quasi interamente a quelle per partecipazioni e conferimenti (miliardi 622 contro 908 del 1978).

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Sull'evoluzione dei pagamenti per partecipazioni e conferimenti notevole rilievo ha assunto l'anticipata fine della legislatura, che non ha consentito la conclusione dell'*iter* legislativo di importanti provvedimenti, fra i quali con riferimento a quelli aventi incidenza sull'aggregato si ricordano i rifinanziamenti dei fondi di dotazione:

- delle imprese a partecipazioni statale (miliardi 1.528 per il 1979);
- dei Banchi meridionali (A.C. 2004: miliardi 250);
- della GEPI (D.L. 99/79 1979: miliardi 360);
- dell'ENEL (A.C. 2328: miliardi 600).

I pagamenti delle altre categorie concernenti investimenti presentano variazioni meno rilevanti e più precisamente si sono accresciuti quelli per la costituzione di capitali fissi (+ miliardi 40) e le anticipazioni per finalità produttive (+ miliardi 38) e sono diminuiti quelli per trasferimenti di capitali (miliardi 1.083 contro 1.190 del 1978).

Nell'ambito dei trasferimenti le variazioni più significative hanno riguardato gli incrementi delle erogazioni di capitali alle regioni (+ miliardi 311) ed alle Aziende autonome (+ miliardi 39) e le flessioni dei pagamenti destinati alle imprese (— miliardi 214), alla Cassa per il Mezzogiorno (— miliardi 180) ed agli altri Enti pubblici (— miliardi 80).

Quanto a questi ultimi la flessione rilevata si pone anche in relazione con l'anticipata fine della legislatura che ha impedito il definitivo perfezionamento di taluni provvedimenti, fra i quali si ricorda il rifinanziamento del Comitato nazionale per l'energia nucleare (D.L. 98/1979: miliardi 100).

L'incremento delle assegnazioni alle regioni, infine, è in larga misura dovuto ai maggiori pagamenti effettuati a carico del Fondo per il finanziamento dei programmi regionali di sviluppo (miliardi 390 contro 75 del 1978).

Ulteriorri analitici ragguagli sui pagamenti statali del primo trimestre 1979, a raffronto con quelli del corrispondente periodo 1978 comprensivi delle operazioni del periodo suppletivo e con le stime annue per il 1979, sono forniti negli allegati da A ad O (Tavola A/2).

CAPITOLO III

LA TESORERIA E GLI ALTRI ENTI DEL SETTORE STATALE

1. — LA GESTIONE COMPLESSIVA DI TESORERIA

Le operazioni della gestione di tesoreria nel primo trimestre 1979 hanno comportato un saldo passivo di 530 miliardi. L'andamento della gestione, peraltro, è stato favorevolmente condizionato dal verificarsi di situazioni che hanno determinato per la tesoreria stessa afflussi di fondi e minori esborsi per un ammontare che può calcolarsi in 2.500 miliardi.

Si sintetizzano di seguito le principali cause che sono alla base della minore esposizione della tesoreria, rimandando una più approfondita analisi alla trattazione delle varie componenti della gestione medesima.

La parte più importante va attribuita alla prima applicazione dell'articolo 24 della legge finanziaria n. 843/1978 che fa obbligo agli enti di previdenza e di assistenza che si ricollegano alla finanza statale di mantenere le loro disponibilità liquide presso la tesoreria dello Stato; può calcolarsi in circa 1.700 miliardi l'effetto positivo verificatosi nel primo trimestre per la tesoreria dello Stato.

A ciò si aggiungono l'utilizzo da parte della Cassa per il Mezzogiorno di disponibilità bancarie create alla fine del 1978 a seguito della nota anticipazione effettuata dal Tesoro per 750 miliardi, nonché il più contenuto tiraggio da parte delle Regioni sui fondi trattenuti in conto corrente con il Tesoro, in considerazione del conferimento alle Regioni medesime, a fine anno 1978, di consistenti quote arretrate relative al FNAO.

I dati del primo trimestre del 1979 sono posti a raffronto con le analoghe risultanze del primo trimestre del 1978. In tale periodo la gestione di tesoreria espose un saldo attivo di miliardi 1.612.

Nel porre in rilievo che la valutazione annua per il 1979 resta confermata nelle risultanze esposte nell'ultima relazione trimestrale di cassa, si pone in evidenza nella tavola n. 6 l'analisi delle operazioni della gestione di tesoreria relative al primo trimestre degli anni 1978 e 1979 nonché alla stima annua per il 1979.

Nella presente elaborazione è stato operato un ulteriore affinamento nella esposizione dei dati relativi alle aziende autonome.

Si è ritenuto cioè opportuno presentare sotto la voce « aziende autonome » le risultanze della gestione delle aziende medesime escludendo le operazioni concernenti i rapporti fra il Tesoro e la Posta che, come più volte si è avuto occasione di porre in rilievo, afferiscono ai pagamenti per titoli di spesa e pensioni nonché al servizio dei vaglia postali. Tale posta è stata inclusa fra le « altre partite » della gestione di Tesoreria.

Come già operato nella precedente relazione i dati riguardanti le Aziende autonome, la Cassa per il Mezzogiorno e la Cassa depositi e prestiti sono esposti nel nuovo schema di conto consolidato, ritenendosi superata la esposizione secondo il vecchio schema, inserito per l'ultima volta nella citata relazione al fine di rendere agevole il raffronto con le passate serie.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TAVOLA N. 6

OPERAZIONI DELLA GESTIONE DI TESORERIA (a)

(in miliardi di lire)

	1978			1979						
	Risultati 1° trimestre			Risultati 1° trimestre			Previsioni annue			
	Incassi	Pagamenti	Saldi	Incassi	Pagamenti	Saldi	Incassi	Pagamenti	Saldi	
Aziende autonome:										
Fabbisogno complessivo interno . . .	+ 1.773	— 2.127	— 354	+ 1.868	— 2.291	— 423	+ 10.293	— 12.693	— 2.400	
Anticipazioni dal bilancio (b) . . .	+ 713	—	+ 713	+ 484	—	+ 484	+ 2.312	—	+ 2.312	
Impatto sulla Tesoreria . . .			+ 359			+ 61			— 88	
Cassa del Mezzogiorno	+ 500	— 650	— 150	+ 780	— 533	+ 247	+ 4.664	— 2.788	+ 1.876	
Cassa DD.PP.	+ 685	— 1.308	— 623	+ 130	— 1.482	— 1.352	+ 5.367	— 5.867	— 500	
INPS	+ 3.270	— 3.012	+ 258	+ 3.362	— 3.770	— 408	+ 14.850	— 17.200	— 2.350	
Regioni	+ 656	— 717	— 61	+ 3.788	— 2.888	+ 900	+ 21.269	— 15.399	+ 5.870	
Interessi BOT	+ 1.692	— 898	+ 794	+ 798	— 1.052	— 254	+ 5.000	— 5.000	—	
Altre partite			+ 1.035			+ 276			+ 3.142	
TOTALE			+ 1.612			— 530			+ 7.950	

(a) Risente, a differenza della tavola n. 2, dell'apporto dei prestiti esteri.

(b) Partita compresa nella tavola n. 2 tra le altre operazioni di tesoreria.

2. — LE AZIENDE AUTONOME

Il conto consolidato di cassa delle Aziende autonome (Ferrovie, Poste e telegrafi, Telefoni, ANAS, Monopoli e Foreste demaniali) espone per il primo trimestre 1979 un fabbisogno complessivo interno di miliardi 423 superiore di miliardi 69 a quello verificatosi nel primo trimestre 1978 fissatosi in miliardi 354 (Tavola n. 7).

L'incremento del disavanzo è quasi totalmente dovuto all'andamento della parte corrente che ha visto una consistente riduzione dell'avanzo, passato da 135 miliardi del primo trimestre del 1978 a 87 miliardi del primo trimestre 1979. Infatti a fronte di un incremento degli incassi pari a 131 miliardi (da miliardi 1.631 a miliardi 1.762), l'incremento dei pagamenti correnti è risultato di miliardi 179 (da miliardi 1.496 a miliardi 1.675) ed ha interessato soprattutto le spese di personale e l'acquisto di beni e servizi.

Il conto capitale espone nel primo trimestre 1979 un disavanzo di 514 miliardi, sulla stessa linea di quello dell'analogo periodo 1978 pari a miliardi 509.

Tenuto conto che gli incassi risultano in massima parte influenzati da trasferimenti dallo Stato, sembra significativo porre in rilievo che i pagamenti hanno registrato una leggera flessione (da 631 miliardi a 616 miliardi) attribuibile peraltro ai trasferimenti alle imprese in cui prevalgono le erogazioni dell'ANAS per la sistemazione della posizione debitoria della società SARA. Gli esborsi per costituzione di capitali fissi si presentano con un modesto incremento che è indice di un avvio piuttosto faticoso quanto meno delle contabilizzazioni in termini di bilancio del corrente esercizio finanziario.

È da ritenere comunque scarsamente indicativo l'andamento del primo trimestre nel quadro di una proiezione per l'intero anno per il quale la valutazione di cassa per tali aziende indica un fabbisogno complessivo di 3.000 miliardi, finanziato per 600 miliardi, con ricorso ai prestiti esteri.

3. — CASSA PER IL MEZZOGIORNO

Le operazioni consolidate della Cassa per il Mezzogiorno hanno comportato per la tesoreria un avanzo complessivo interno di miliardi 247 a fronte di un disavanzo di miliardi 150 realizzatosi nel primo trimestre 1978 (Tavola n. 8).

In riferimento a quanto esposto nel primo paragrafo è da evidenziare che il finanziamento delle operazioni della Cassa nei primi mesi del 1979 è avvenuto mediante l'utilizzo delle disponibilità bancarie venutesi a creare a fine 1978 per la nota anticipazione concessa dal Tesoro per 750 miliardi.

Ciò ha comportato ovviamente un alleggerimento e quindi un risultato positivo per la tesoreria dello Stato.

Dall'esame delle cifre più significative delle operazioni della Cassa e cioè i pagamenti in conto capitale, emerge una flessione degli impieghi fra i due periodi considerati. In particolare la flessione ha riguardato i pagamenti per la costituzione di capitali fissi, ammontati a miliardi 310, laddove nel primo trimestre 1978 erano ascesi a miliardi 407.

In crescita si sono presentati invece i trasferimenti alle imprese (da 143 miliardi a 166 miliardi).

Scarsa significatività presentano le altre risultanze e in particolare le operazioni correnti che hanno presentato, nei due periodi considerati, un modesto avanzo.

Vi è da segnalare infine che nel primo trimestre 1979 la Cassa ha introitato il netto ricavo di un prestito BEI per 18 miliardi in relazione al progetto « Infrastrutture industriali di Ragusa - Gela ».

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Segue: TAVOLA N. 7

	1978		1979		1978	1979	
	Risultati del 1° trimestre	Previsioni annue	Risultati del 1° trimestre	Previsioni annue		Risultati del 1° trimestre	Previsioni annue
E. PARTITE FINANZIARIE	—	—	—	—	631	2.790	
Riduzione depositi bancari	—	—	—	—	446	2.533	
Altre partite finanziarie	—	—	—	—	185	257	
G. TOTALE INCASSI (A + C + E)	1.753	1.864	1.864	9.693	185	257	
1. Avanzo (—) Disavanzo (+) corrente (B—A)	—	87	87	2.367	—	35	
2. Avanzo (—) Disavanzo (+) conto capitale (D—C)	509	514	514	598	—	—	
3. Avanzo (—) Disavanzo (+) (1+2)	374	427	427	2.965	—	10	
4. Acquisizione netta attività finanziarie (F—E)	—	—	—	35	—	2	
5. Fabbisogno (+) Disponibilità (—) (H—G) = (3+4)	374	427	427	3.000	—	—	
6. Regolazione debiti pregressi	—	—	—	—	—	—	
7. meno crediti di fornitori	—	—	—	—	—	—	
8. Fabbisogno complessivo (5+6—7)	374	427	427	3.000	—	23	
9. meno prestiti esteri	20	4	4	600	—	—	
10. Fabbisogno complessivo interno (8—9)	354	423	423	2.400	2.127	12.693	
D. PAGAMENTI DI CAPITALE					616	2.790	
Costituzione capitali fissi					460	2.533	
Trasferimenti					156	257	
— a imprese					156	257	
F. PARTITE FINANZIARIE					—	35	
Partecipazioni e conferimenti					—	10	
Mutui e anticipazioni					—	2	
Aumento depositi bancari					—	—	
Altre partite finanziarie					—	23	
H. TOTALE PAGAMENTI (B + D + F)					2.291	12.693	

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TABELLA N. 8

CASSA DEL MEZZOGIORNO: CONTO CONSOLIDATO DI CASSA

(in miliardi di lire)

	1978		1979		1978	1979	
	Risultati del 1° trimestre	Risultati del 1° trimestre	Previsioni annue	Previsioni annue		Risultati del 1° trimestre	Previsioni annue
A. INCASSI CORRENTI	35	37	89		29	20	144
Redditi da capitale	7	18	70		13	17	65
— Interessi	7	18	70		6	3	25
— Altri	—	—	—		—	—	—
Poste correttive e compensative delle spese	28	19	19		10	—	54
Altri incassi correnti	—	—	—		—	—	—
C. INCASSI DI CAPITALE	366	170	2.905		550	476	2.547
Trasferimenti	—	—	2.905		407	310	1.900
— dallo Stato	366	166	2.900		—	—	647
— dai Comuni e Province	—	4	5		—	166	—
Altri incassi di capitali e fondi in via	—	—	—		—	—	647
B. PAGAMENTI CORRENTI							
Personale							
Acquisto beni e servizi							
Interessi							
Altri pagamenti correnti							
D. PAGAMENTI DI CAPITALE							
Costituzione capitali fissi							
Trasferimenti							
— alle Regioni							
— alle imprese							
Altri pagamenti di capitale							

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Segue: TAVOLA N. 8

	1978		1979		1978	1979	
	Risultati del 1° trimestre	Previsioni annue	Risultati del 1° trimestre	Previsioni annue		Risultati del 1° trimestre	Previsioni annue
<i>E. PARTITE FINANZIARIE</i>	76	700	566	700	71	37	97
Riscossione di crediti	37	—	—	—	—	—	—
Riduzione depositi bancari	—	600	493	600	36	37	97
Altre partite finanziarie	39	100	73	100	35	—	—
<i>G. TOTALE INCASSI (A + C + E)</i>	477	3.694	773	3.694	650	533	2.788
<i>F. PARTITE FINANZIARIE</i>							
Partecipazioni e conferimenti							
Mutui e anticipazioni							
Aumento depositi bancari							
<i>H. TOTALE PAGAMENTI (B + D + F)</i>							
1. Avanzo (—) Disavanzo (+) cor- rente (B—A)	6	55	17	55			
2. Avanzo (—) Disavanzo (+) conto capitale (D—C)	184	—	306	358			
3. Avanzo (—) Disavanzo (+) (1+2)	178	—	289	303			
4. Acquisizione netta attività finan- ziarie (F—E)	5	—	529	603			
5. Fabbisogno (+) Disponibilità (—) (H—G) = (3+4)	173	—	240	906			
6. Regolazione debiti pregressi	—	—	—	—			
7. <i>meno</i> crediti di fornitori	—	—	—	—			
8. Fabbisogno complessivo (5+6—7)	173	—	240	906			
9. <i>meno</i> prestiti esteri	23	—	7	970			
10. Fabbisogno complessivo interno (8—9)	150	—	247	1.876			

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TAVOLA N. 9

CASSA DEPOSITI E PRESTITI: CONTO CONSOLIDATO DI CASSA

(in miliardi lire)

	1978		1979		1978	1979
	Risultati del 1° trimestre	Risultati del 1° trimestre	Previsioni annue	Previsioni annue		
A. INCASSI CORRENTI	100	50	4.270	3.335	766	806
Interessi	100	50	1.238	6	1	1
Trasferimenti	—	—	3.030	62	15	20
— dallo Stato	—	—	3.030	4	—	—
Altri incassi correnti	—	—	2	4	—	—
C. INCASSI DI CAPITALE	561	70	730	3.213	750	750
Trasferimenti	—	—	660	50	—	35
— dallo Stato	496	—	300	—	—	—
— da altri Enti del settore pubblico	65	70	360	—	—	—
Altri incassi di capitali e fondi in via	—	—	70	182	22	36
B. PAGAMENTI CORRENTI						
Personale						
Acquisto beni e servizi						
Trasferimenti						
— alle Aziende autonome						
Interessi						
Altri pagamenti correnti						
D. PAGAMENTI DI CAPITALE						
Trasferimenti						
— agli altri Enti amministrazione locale						
Altri pagamenti di capitale						

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Segue: TAVOLA N. 9

	1978		1979		1978	1979	
	Risultati del 1° trimestre	Previsioni annue	Risultati del 1° trimestre	Previsioni annue		Risultati del 1° trimestre	Previsioni annue
<i>E. PARTITE FINANZIARIE</i>	24	367	10	367	300	390	1.650
Riscossione di crediti	—	207	—	207	—	—	1.650
— da Aziende autonome	—	23	—	23	—	—	—
— da Enti locali	20	184	5	184	300	390	1.650
Altre partite finanziarie	4	160	5	160	—	—	—
<i>G. TOTALE INCASSI (A + C + E)</i>	685	5.367	130	5.367	1.308	1.482	5.867
1. Avanzo (—) Disavanzo (+) correnti (B—A)	666	—	756	935	—	—	—
2. Avanzo (—) Disavanzo (+) conto capitale (D—C)	319	152	216	152	—	—	—
3. Avanzo (—) Disavanzo (+) (1+2)	347	783	972	783	—	—	—
4. Acquisizione netta attività finanziarie (F—E)	276	1.283	380	1.283	—	—	—
5. Fabbisogno (+) Disponibilità (—) (H—G) = (3+4)	623	500	1.352	850	—	—	—
6. Regolazione debiti pregressi	—	—	—	—	—	—	—
7. meno crediti di fornitori	—	—	—	—	—	—	—
8. Fabbisogno complessivo (5+6+7)	623	1.350	1.352	1.350	—	—	—
9. meno prestiti esteri	—	—	—	—	—	—	—
10. Fabbisogno complessivo interno (8—9)	623	1.350	1.352	1.350	—	—	—
<i>F. PARTITE FINANZIARIE</i>							
Mutui e anticipazioni							
— alle Aziende autonome							
— agli Enti locali							
<i>H. TOTALE PAGAMENTI (B + D + F)</i>							

Per contro la Cassa medesima ha operato nel periodo rimborsi di prestiti per 11 miliardi. Nel primo trimestre 1978 la Cassa aveva acquisito miliardi 23 di prestiti esteri, al netto dei rimborsi.

4. — CASSA DEPOSITI E PRESTITI

Il fabbisogno complessivo interno della Cassa depositi e prestiti è ammontato nel primo trimestre 1979 a 1.352 miliardi, sensibilmente superiore a quello verificatosi nel primo trimestre 1978, asceso a miliardi 623 (Tavola 9).

Peraltro, tenuto conto che nel citato periodo del 1978 la Cassa ha acquisito trasferimenti dal bilancio dello Stato per l'edilizia residenziale per 496 miliardi, l'andamento dei due periodi si presenta sostanzialmente analogo.

Il disavanzo della parte corrente è asceso a miliardi 756 (miliardi 666 nel 1° trimestre 1978) determinato in massima parte dal pagamento della cedola annuale delle cartelle del credito comunale e provinciale emesse per il consolidamento dei debiti a breve degli Enti locali verso il sistema creditizio.

È opportuno notare al riguardo che l'onere per il pagamento degli interessi per tali cartelle, come anche la quota capitale, è posta a carico del bilancio dello Stato per cui nel corso dell'anno finanziario la Cassa depositi e prestiti sarà rimborsata di quanto erogato per la rata d'ammortamento.

La parte capitale espone un disavanzo di 216 miliardi (avanzo di miliardi 319 nel primo trimestre 1978, per effetto dei trasferimenti dallo Stato, come sopra detto) attribuibile agli esborsi per gli interventi per l'edilizia ascisi a miliardi 250 a fronte di miliardi 220 dell'analogo periodo del 1978.

I mutui agli enti locali per edilizia ed opere, compresi fra le partite finanziarie, sono ammontati a miliardi 390 contro miliardi 300 dello scorso anno.

5. — ALTRE OPERAZIONI DELLA TESORERIA

INPS

Nel primo trimestre del 1979 la gestione INPS ha inciso sulla tesoreria con un disavanzo di miliardi 408 per effetto di pagamenti per pensioni per miliardi 3.770 a fronte di versamenti dell'Istituto per 3.335 miliardi a valere sui contributi e gli apporti dal bilancio dello Stato per miliardi 27.

Dal raffronto con i dati del primo trimestre 1978 emerge che l'impatto favorevole sulla tesoreria di tale periodo fu esclusivamente determinato dal notevole importo erogato dal bilancio dello Stato pari a 1.300 miliardi.

Emerge altresì il notevole incremento dei versamenti eseguiti dall'INPS per far fronte all'onere del pagamento delle pensioni, incremento pari a 1.365 miliardi che, se può riferirsi, per una parte alla naturale lievitazione dei contributi, è da attribuire, per un importo che può calcolarsi intorno ai 1.000 miliardi, agli effetti della nuova procedura prevista dal sopracitato articolo 24 della legge finanziaria n. 843/78.

In sede di prima applicazione di tale norma si è avuto infatti un trasferimento in conto corrente con il Tesoro delle disponibilità esistenti a fine 1978 presso il sistema bancario, al netto del fabbisogno della prima settimana del mese di gennaio.

Nella tavola n. 10 sono esposte le risultanze della gestione INPS nei periodi considerati e nella valutazione annua per il 1979 che, come sopra detto, resta confermata.

TAVOLA N. 10

TESORERIA: ANALISI DELLE OPERAZIONI DELL'INPS

(in miliardi di lire)

	1978	1979	
	Risultati 1° trimestre	Risultati 1° trimestre	Previsioni annue
Pagamento pensioni nell'area postale	— 3.012	— 3.770	— 17.200
Versamenti INPS al Tesoro a valere sui contributi	+ 1.970	+ 3.335	+ 10.500
Apporti dal bilancio dello Stato	+ 1.300	+ 27	+ 4.350
IMPATTO SULLA TESORERIA . . .	+ 258	— 408	— 2.350

Regioni

I conti delle Regioni hanno presentato nel primo trimestre 1979 un aumento dei saldi di 900 miliardi; nell'analogo periodo del 1978 le disponibilità delle Regioni in conto corrente si erano ridotte di 61 miliardi.

Dall'esame dei dati esposti nella tavola n. 11 emerge anzitutto che le Regioni hanno parzialmente utilizzato le somme poste loro a disposizione quale prima rata del Fondo sanitario nazionale (prelievi per miliardi 2.538 a fronte dell'accredito di miliardi 3.180).

La modesta entità degli ulteriori prelievi effettuati dalle Regioni, oltre quelli per l'assistenza sanitaria e per i provvedimenti per il rilancio dell'economia, raggiunti a miliardi 314 (miliardi 698 nel 1° trimestre 1978), è da porre in relazione alla applicazione della legge n. 468/78 che, stabilendo l'accredito in conto corrente con il Tesoro di tutte le somme erogate dal bilancio dello Stato, ha previsto il graduale assorbimento delle disponibilità bancarie dei predetti enti, sulle quali hanno influito notevolmente le erogazioni per arretrati FNAO effettuate negli ultimi mesi del 1978 alle Regioni medesime.

Nella tavola n. 11 sono analizzati i dati concernenti le operazioni delle Regioni nei periodi considerati.

Interessi BOT

Nel primo trimestre 1979 tale voce ha comportato per la tesoreria un disavanzo di 254 miliardi a fronte di un saldo attivo di 794 miliardi verificatosi nel primo trimestre del 1978.

Dal lato dei pagamenti, che com'è noto sono eseguiti a carico della gestione di tesoreria all'atto dell'emissione dei BOT, si è registrato un incremento di miliardi 154 fra i due periodi considerati, in relazione al progressivo allungamento delle scadenze dei titoli in questione, che comporta un immediato maggior onere per la tesoreria che viene riassorbito in corso d'anno. Infatti dallo scorso mese di febbraio è stata sospesa l'emissione dei BOT a tre mesi e parimenti aumentato lo stock di emissione di titoli a sei mesi e a dodici mesi.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TAVOLA N. 11

TESORERIA: ANALISI DELLE OPERAZIONI DELLE REGIONI

(in miliardi di lire)

	1978	1979	
	Risultati 1° trimestre	Risultati 1° trimestre	Previsioni annue
Introiti per fondo sanitario nazionale	—	+ 3.180	+ 12.918
Introiti per FNAO	—	—	+ 79
Introiti per altri trasferimenti correnti dal bilancio dello Stato	+ 273	+ 79	+ 3.669
Introiti per flussi in c/capitale dal bilancio dello Stato:			
— programmi regionali di sviluppo	+ 75	+ 390	+ 3.275
— rilancio dell'economia	+ 16	+ 29	+ 505
— altri	+ 225	+ 68	+ 823
Flussi dal c/c Cassa Mezzogiorno (legge 183/1976 e altre)	—	+ 17	—
Altri introiti	+ 67	+ 25	—
Totale introiti	+ 656	+ 3.788	+ 21.269
Prelievi per fondo sanitario nazionale	—	— 2.538	— 12.918
Prelievi per FNAO	—	—	— 79
Prelievi sui fondi versati dalla Cassa del Mezzogiorno (legge 183/1976)	—	— 1	— 300
Prelievi per provvedimenti rilancio economia	— 19	— 35	— 505
Altri prelievi	— 698	— 314	— 1.597 (a)
Totale prelievi	— 717	— 2.888	— 15.399
RIFLESSI SULLA TESORERIA	— 61	+ 900	+ 5.870

(a) Al netto assorbimento disponibilità presso aziende di credito per 1.600 miliardi.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Le imputazioni al bilancio, connesse con la scadenza dei BOT, sono ammontate a miliardi 798 nel 1° trimestre 1979 di contro a miliardi 1.692 nel 1° trimestre 1978, nel quale erano state effettuate regolazioni di partite pregresse.

Nel seguente prospetto sono riepilogate le operazioni per interessi BOT:

(in miliardi di lire)

	1978	1979	
	Risultati 1° trimestre	Risultati 1° trimestre	Previsioni annue
Pagamento interessi a carico della Tesoreria per emissione BOT	— 898	— 1.052	— 5.000
Imputazione al bilancio degli interessi per BOT in scadenza	+ 1.692	+ 798	+ 5.000
RIFLESSI SULLA TESORERIA . . .	+ 794	— 254	—

Altre partite

Le « altre partite » della gestione di tesoreria, di cui si fornisce l'analisi nella tavola n. 12, hanno comportato un saldo attivo di miliardi 276 nel 1° trimestre 1979, mentre nello stesso periodo del 1978 il saldo attivo era asceso a miliardi 1.035.

Come sopra posto in evidenza, in tale gruppo di operazioni è stata inclusa la voce riguardante i rapporti fra il Tesoro e la Posta, che in entrambi i periodi considerati ha esposto un avanzo: miliardi 339 nel primo trimestre 1979, miliardi 497 nello stesso periodo del 1978. È stato possibile accertare che il saldo attivo verificatosi nel trimestre del 1979 è stato influenzato da grosse partite di introiti fiscali (IRPEF, imposta sugli interessi, tasse automobilistiche) versate tramite conto corrente postale nel mese di marzo ed acquisite dal bilancio dello Stato nel successivo mese di aprile.

Altre poste significative di tale gruppo di operazioni riguardano:

— gli altri conti correnti che hanno esposto nel trimestre considerato un incremento dei saldi di miliardi 1.250 influenzato per circa 700 miliardi, dal versamento in tesoreria delle disponibilità liquide dell'INAIL e altri enti minori, in relazione alla prima applicazione dell'articolo 24 della legge finanziaria n. 843/1978, come sopra si è accennato;

— la contabilità speciale IVA (attivo di miliardi 1.067) che, com'è noto, all'inizio dell'anno si incrementa dei versamenti necessari per far fronte ai successivi rimborsi;

— i rapporti con la Banca d'Italia che hanno determinato un saldo passivo di miliardi 1.013 in relazione prevalentemente all'utilizzo, da parte della Banca stessa, dei fondi accreditati dal bilancio dello Stato a detto Istituto a fine dicembre 1978 per il pagamento di interessi sui titoli di debito pubblico maturati il 1° gennaio 1979;

— le altre partite minori che hanno presentato un saldo passivo di miliardi 1.436 dovuto in massima parte al pagamento, nei primi mesi del 1979, di titoli di spesa collettivi pervenuti agli uffici pagatori nel mese di dicembre 1978, trasportati per il loro integrale importo all'esercizio successivo ai sensi dell'articolo 55 della già citata legge finanziaria n. 843/1978.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TAVOLA N. 12

TESORERIA: ANALISI DELLE ALTRE OPERAZIONI

(in miliardi di lire)

	1978	1979	
	Risultati 1° trimestre	Risultati 1° trimestre	Previsioni annue
Rapporti Tesoro-Poste	+ 497	+ 339	+ 68
Altri conti correnti	+ 399	+ 1.250	+ 2.800
Contabilità speciali:			
— IVA	+ 924	+ 1.067	—
— Prefetture, Provv. studi, Amm. militari	+ 303	+ 69	—
— Ministero dell'industria, fondo ristruttur. riconversione industriale (legge 675/77):			
— prelievi	—	—	+ 400
— versamenti dal bilancio	—	—	+ 200
— Fondo nazionale credito agevolato sett. industriale (decreto del Presidente della Repubblica n. 902/1976)	—	—	—
— Altre	+ 136	—	—
Rapporti con B.I.	— 516	— 1.013	} + 474
Altre operazioni (vaglia del Tesoro, pagamenti di portafoglio, pagamenti in conto sospesi) .	— 708	— 1.436	
TOTALE	+ 1.035	+ 276	+ 3.142

TAVOLA A/1

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SETTORE STATALE: QUADRO DI COSTRUZIONI
RISULTATI DEL PRIMO

CONTI

	Bilancio statale	Aziende autonome	Cassa Mezzo-giorno	Cassa DD.PP.	Altre operazioni di tesoreria	Partite duplicative e rettif.	In complesso
A. INCASSI CORRENTI	10.153	1.631	35	100	+ 1.508	— 713	12.714
Tributari	8.193	—	—	—	+ 1.409	—	9.602
— imposte dirette	3.246	—	—	—	—	—	3.246
— imposte indirette	4.947	—	—	—	+ 1.409	—	6.356
Proventi speciali	99	—	—	—	—	—	99
Contributi sociali	—	—	—	—	—	—	—
Vendita beni e servizi	122	990	—	—	—	— 112	1.000
Redditi da capitale	15	11	7	100	—	—	133
— interessi	—	—	7	100	—	—	107
— avanzi di gestione	—	—	—	—	—	—	—
— altri	15	11	—	—	—	—	26
Poste correttive e compensative delle spese	474	20	28	—	— 199	—	323
— CEE: risorse proprie	270	—	—	—	—	—	270
— retrocessioni interessi da B.I.	127	—	—	—	— 127	—	—
— altre	77	20	28	—	— 72	—	53
Trasferimenti	1.250	610	—	—	+ 176	— 601	1.435
— dallo Stato	—	601	—	—	—	— 601	—
— da Enti mutuo-previdenziali	1.116	—	—	—	+ 176	—	1.292
— da Regioni	—	—	—	—	—	—	—
— da Enti ospedalieri	—	—	—	—	—	—	—
— da Comuni e Province	4	—	—	—	—	—	4
— dalla Cassa DD.PP.	—	—	—	—	—	—	—
— da altri Enti s.p.a.	—	—	—	—	—	—	—
— da famiglie	126	9	—	—	—	—	135
— da imprese	4	—	—	—	—	—	4
— dall'estero	—	—	—	—	—	—	—
Altri incassi correnti	—	—	—	—	+ 122	—	122
Avanzo (+) Disavanzo (—) parte corrente (A—B).	— 5.033	+ 135	+ 6	— 666	+ 1.812	—	— 3.746

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TAVOLA A/1

DEL CONTO CONSOLIDATO DI CASSA

TRIMESTRE 1978 (in miliardi di lire)

CORRENTE

	Bilancio statale	Aziende autonome	Cassa Mezzo-giorno	Cassa DD.PP.	Altre operazioni di tesoreria	Partite duplicative e rettif.	In complesso
B. PAGAMENTI CORRENTI. . .	15.186	1.496	29	766	— 304	— 713	16.460
Personale in servizio . . .	} 4.888	905	13	1	— 536	—	5.271
Personale in quiescenza . . .							
Acquisto beni e servizi . . .	882	400	6	15	+ 109	— 112	1.300
Trasferimenti	6.406	15	—	—	+ 5	— 601	5.825
— allo Stato	—	—	—	—	—	—	—
— a Enti mutuo-prev.li.	1.834	7	—	—	— 313	—	1.528
— alle Regioni	1.820	—	—	—	—	—	1.820
di cui: spesa sanitaria	—	—	—	—	—	—	—
— ai Comuni e Province	1.111	—	—	—	—	—	1.111
— alle Aziende autonome	601	—	—	—	—	— 601	—
— alla Cassa DD.PP.	—	—	—	—	—	—	—
— ad altri Enti A.C.	54	—	—	—	— 2	—	52
— ad altri Enti A.L.	109	—	—	—	—	—	109
— alle famiglie	441	8	—	—	—	—	449
— alle imprese	156	—	—	—	+ 361	—	517
— all'estero	280	—	—	—	— 41	—	239
Interessi	2.405	156	10	750	— 656	—	2.665
Poste correttive e compensative delle entrate	564	20	—	—	+ 185	—	769
— restituzioni e rimborsi imposte dirette	134	—	—	—	—	—	134
— restituzioni e rimborsi imposte indirette	48	—	—	—	+ 485	—	533
— vincite al lotto	—	—	—	—	—	—	—
— canoni RAI-TV	5	—	—	—	—	—	5
— CEE: risorse proprie	300	—	—	—	— 300	—	—
— CEE: Cassa del Mezzo-giorno	38	—	—	—	—	—	38
— altre	39	20	—	—	—	—	59
Ammortamenti	—	—	—	—	—	—	—
Altri pagamenti correnti	41	—	—	—	+ 589	—	630
Partite extra-bilancio	—	—	—	—	—	—	—

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SETTORE STATALE: QUADRO DI COSTRUZIONE
RISULTATI DEL PRIMO

C O N T O

	Bilancio statale	Aziende autonome	Cassa Mezzogiorno	Cassa DD.PP.	Altre operazioni di tesoreria	Partite duplicative e rettif.	In complesso
C. INCASSI DI CAPITALI. . .	—	122	366	561	—	— 979	70
Trasferimenti	—	117	366	561	—	— 979	65
— dallo Stato	—	117	366	496	—	— 979	—
— dalle Aziende autonome	—	—	—	—	—	—	—
— dalla Cassa DD.PP.	—	—	—	—	—	—	—
— dalla Cassa del Mezzogiorno	—	—	—	—	—	—	—
— dagli Enti mutuo-previdenziali	—	—	—	—	—	—	—
— dalle Regioni	—	—	—	—	—	—	—
— da Comuni e Province	—	—	—	—	—	—	—
— da altri Enti del s.p.a.	—	—	—	65	—	—	65
— da altri soggetti privati	—	—	—	—	—	—	—
Ammortamenti	—	—	—	—	—	—	—
Altri incassi di capitali e fondi in via	—	5	—	—	—	—	5
E. PARTITE FINANZIARIE . .	6	—	76	24	—	—	106
Riscossione di crediti	6	—	37	24	—	—	67
— da Aziende autonome	—	—	—	—	—	—	—
— dalla Cassa DD.PP.	—	—	—	—	—	—	—
— da Enti locali	—	—	—	20	—	—	20
— da altri	6	—	37	4	—	—	47
Riduzione depositi bancari	—	—	—	—	—	—	—
Altre partite finanziarie	—	—	39	—	—	—	39
G. TOTALE INCASSI (A + C + E)	10.159	1.753	477	685	+ 1.508	— 1.692	12.890
Fabbisogno (—) o disponibilità (+) (G — H)	— 9.112	— 374	— 173	— 623	+ 2.739	—	— 7.543

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Segue: TAVOLA A/1

EL CONTO CONSOLIDATO DI CASSA

RIMESTRE 1978 (in miliardi di lire)

A P I T A L E

	Bilancio statale	Aziende autonome	Cassa Mezzo-giorno	Cassa DD.PP.	Altre operazioni di tesoreria	Partite duplicative e rettif.	In complesso
D. PAGAMENTI DI CAPITALI	2.305	631	550	242	17	— 909	2.836
Costituzione capitali fissi	163	446	407	—	—	—	1.016
Trasferimenti	2.142	185	143	220	+ 17	— 909	1.798
— allo Stato	—	—	—	—	—	—	—
— alle Aziende autonome	117	—	—	—	—	— 117	—
— alla Cassa DD.PP.	426	—	—	—	—	— 426	—
— alla Cassa del Mezzo-giorno	366	—	—	—	—	— 366	—
— ad Enti mutuo-prev.li	—	—	—	—	—	—	—
— alle Regioni	455	—	—	—	+ 61	—	516
— ai Comuni e Province	47	—	—	—	—	—	47
— ad altri Enti A.C.	87	—	—	—	— 44	—	43
— ad altri Enti A.L.	30	—	—	220	—	—	250
— alle famiglie	5	—	—	—	—	—	5
— alle imprese	583	185	143	—	—	—	911
— all'estero	26	—	—	—	—	—	26
Altri pagamenti di capitale	—	—	—	22	—	—	22
F. PARTITE FINANZIARIE.	1.780	—	71	300	— 944	— 70	1.137
Partecipazioni e conferimenti	928	—	—	—	— 231	—	697
— a imprese pubbliche	101	—	—	—	—	—	101
— a istituti di credito sp.	307	—	—	—	— 213	—	94
— a ENEL	500	—	—	—	—	—	500
— ad altri	20	—	—	—	— 18	—	2
Mutui e anticipazioni	852	—	36	300	— 713	— 70	405
— Aziende autonome	713	—	—	—	— 713	—	—
— Cassa DD.PP.	70	—	—	—	—	— 70	—
— Enti locali	—	—	—	300	—	—	300
— Istituti di credito sp.	—	—	—	—	—	—	—
— altri	69	—	36	—	—	—	105
Aumenti depositi bancari	—	—	35	—	—	—	35
Altre partite finanziarie.	—	—	—	—	—	—	—
H. TOTALE PAGAMENTI (B + D + F)	19.271	2.127	650	1.308	— 1.231	— 1.692	20.433

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SETTORE STATALE: QUADRO DI COSTRUZIONI

RISULTATI DEL PRIMO

CONTI

	Bilancio statale	Aziende autonome	Cassa Mezzo-giorno	Cassa DD.PP.	Altre operazioni di tesoreria	Partite duplicative e rettif.	In complesso
A. INCASSI CORRENTI	11.155	1.762	37	50	+ 2.920	— 521	15.403
Tributari	9.808	—	—	—	+ 1.981	—	11.789
— Imposte dirette	4.343	—	—	—	+ 495	—	4.838
— Imposte indirette	5.465	—	—	—	+ 1.486	—	6.951
Proventi speciali	64	—	—	—	—	—	64
Contributi sociali	291	—	—	—	—	—	291
Vendita beni e servizi	101	1.196	—	—	—	—	1.297
Redditi da capitale	20	11	18	50	—	—	99
— interessi	—	—	18	50	—	—	68
— avanzi di gestione	—	—	—	—	—	—	—
— altri	20	11	—	—	—	—	31
Poste correttive e compensative delle spese	525	25	19	—	— 268	—	301
— CEE: risorse proprie	248	—	—	—	—	—	248
— retrocessioni interessi da B.I.	205	—	—	—	— 205	—	—
— altre	72	25	19	—	— 63	—	53
Trasferimenti	346	530	—	—	+ 1.207	— 521	1.562
— dallo Stato	—	521	—	—	—	— 521	—
— da Enti mutuo-prev.li	84	—	—	—	+ 1.307	—	1.391
— da Regioni	—	—	—	—	—	—	—
— da Enti ospedalieri	7	—	—	—	—	—	7
— da Comuni e Province	—	—	—	—	—	—	—
— dalla Cassa DD.PP.	—	—	—	—	—	—	—
— da altri Enti s.p.a.	100	—	—	—	— 100	—	—
— da famiglie	147	9	—	—	—	—	156
— da imprese	8	—	—	—	—	—	8
— dall'estero	—	—	—	—	—	—	—
Altri incassi correnti	—	—	—	—	—	—	—
Avanzo (+) Disavanzo (—) parte corrente (A — B)	— 2.057	+ 87	+ 17	— 756	+ 192	—	— 2.517

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DEL CONTO CONSOLIDATO DI CASSA
PRIMESTRE 1979 (in miliardi di lire)

TAVOLA A/1

CORRENTE

	Bilancio statale	Aziende autonome	Cassa Mezzo-giorno	Cassa DD.PP.	Altre operazioni di tesoreria	Partite duplicative e rettif.	In complesso
B. PAGAMENTI CORRENTI. . .	13.212	1.675	20	806	2.728	— 521	17.920
Personale in servizio . . .	} 3.452	1.050	17	1	+ 1.348	—	5.868
Personale in quiescenza. . .							
Acquisto beni e servizi . . .	595	429	3	20	+ 383	—	1.430
Trasferimenti	6.775	12	—	—	+ 126	— 521	6.392
— allo Stato	—	—	—	—	—	—	—
— ad Enti mutuo-prev.li . . .	35	5	—	—	+ 408	—	448
— alle Regioni	3.387	—	—	—	— 642	—	2.745
di cui: spesa sanitaria . . .	(3.180)	—	—	—	(— 642)	—	(2.538)
— ai Comuni e Province . . .	2.330	—	—	—	—	—	2.330
— alle Aziende autonome . . .	521	—	—	—	—	— 521	—
— alla Cassa DD.PP.	—	—	—	—	—	—	—
— ad altri Enti A.C.	28	—	—	—	+ 13	—	41
— ad altri Enti A.L.	79	—	—	—	—	—	79
— alle famiglie	180	7	—	—	—	—	187
— alle imprese	141	—	—	—	+ 287	—	428
— all'estero	74	—	—	—	+ 60	—	134
Interessi	1.619	160	—	750	+ 973	—	3.502
Poste correttive e compensative delle entrate . . .	722	24	—	—	— 192	—	554
— restituzioni e rimborsi imposte dirette	76	—	—	—	—	—	76
— restituzioni e rimborsi imposte indirette	4	—	—	—	+ 308	—	312
— vincite al lotto	—	—	—	—	—	—	—
— canoni RAI-TV	4	—	—	—	—	—	4
— CEE: risorse proprie	500	—	—	—	— 500	—	—
— CEE: Cassa del Mezzo-giorno	81	—	—	—	—	—	81
— altre	57	24	—	—	—	—	81
Ammortamenti	—	—	—	—	—	—	—
Altri pagamenti correnti.	49	—	—	35	+ 90	—	174
Partite extra-bilancio	—	—	—	—	—	—	—

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SETTORE STATALE: QUADRO DI COSTRUZIONI
RISULTATI DEL PRIMO

CONT

	Bilancio statale	Aziende autonome	Cassa Mezzogiorno	Cassa DD.PP.	Altre operazioni di tesoreria	Partite duplicative e rettif.	In complesso
C. INCASSI DI CAPITALI . . .	—	102	170	70	+ 69	— 262	149
Trasferimenti	—	96	170	70	—	— 262	74
— dallo Stato	—	—	—	—	—	—	—
— dalle Aziende autonome	—	96	166	—	—	— 262	—
— dalla Cassa DD.PP. . .	—	—	—	—	—	—	—
— dalla Cassa del Mezzogiorno	—	—	—	—	—	—	—
— da Enti mutuo-prev.li . .	—	—	—	—	—	—	—
— dalle Regioni	—	—	—	—	—	—	—
— dai Comuni e Province . .	—	—	—	—	—	—	—
— da altri Enti del s.p.a. . .	—	—	4	—	—	—	4
— da altri soggetti privati . .	—	—	—	70	—	—	70
Ammortamenti	—	—	—	—	—	—	—
Altri incassi di capitali e fondi in via	—	6	—	—	+ 69	—	75
E. PARTITE FINANZIARIE . .	2	—	566	10	—	—	578
Riscossione di crediti . .	2	—	73	5	—	—	80
— da Aziende autonome. . .	—	—	—	—	—	—	—
— dalla Cassa DD.PP. . . .	—	—	—	—	—	—	—
— da Enti locali	—	—	—	5	—	—	5
— da altri	2	—	73	—	—	—	75
Riduzione depositi bancari	—	—	493	—	—	—	493
Altre partite finanziarie .	—	—	—	5	—	—	5
G. TOTALE INCASSI (A + C + E)	11.157	1.864	773	130	+ 2.989	— 783	16.130
Fabbisogno (—) o disponibilità (+) (G — H) . .	— 4.380	— 427	+ 240	— 1.352	+ 998	—	— 4.921

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DEL CONTO CONSOLIDATO DI CASSA
TRIMESTRE 1979 (in miliardi di lire)

Segue: TAVOLA A/1

CAPITALE

	Bilancio statale	Aziende autonome	Cassa Mezzo-giorno	Cassa DD.PP.	Altre operazioni di tesoreria	Partite duplicative e rettif.	In complesso
D. PAGAMENTI DI CAPITALI	1.176	616	476	286	— 273	— 262	2.019
Costituzione capitali fissi	93	460	310	—	—	—	863
Trasferimenti	1.083	156	166	250	— 273	— 262	1.120
— allo Stato	—	—	—	—	—	—	—
— alle Aziende autonome	96	—	—	—	—	— 96	—
— alla Cassa DD.PP.	—	—	—	—	—	—	—
— alla Cassa del Mezzo-giorno	166	—	—	—	—	— 166	—
— ad Enti mutuo-prev.li	—	—	—	—	—	—	—
— alle Regioni	485	—	—	—	— 258	—	227
— ai Comuni e Province	9	—	—	—	—	—	9
— ad altri Enti A.C.	100	—	—	—	— 14	—	86
— ad altri Enti A.L.	10	—	—	250	—	—	260
— alle famiglie	1	—	—	—	—	—	1
— alle imprese	169	156	166	—	— 1	—	490
— all'estero	47	—	—	—	—	—	47
Altri pagamenti di capitale	—	—	—	36	—	—	36
F. PARTITE FINANZIARIE. .	1.149	—	37	390	— 464	—	1.112
Partecipazioni e conferimenti	622	—	—	—	+ 15	—	637
— a imprese pubbliche	222	—	—	—	— 30	—	192
— a Istituti di credito sp.	—	—	—	—	+ 45	—	45
— a ENEL	400	—	—	—	—	—	400
— ad altri	—	—	—	—	—	—	—
Mutui e anticipazioni	527	—	37	390	— 479	—	475
— Aziende autonome	484	—	—	—	— 484	—	—
— Cassa DD.PP.	—	—	—	—	—	—	—
— Enti locali	—	—	—	390	—	—	390
— Istituti di credito sp.	—	—	—	—	—	—	—
— altri	43	—	37	—	+ 5	—	85
Aumenti depositi bancari	—	—	—	—	—	—	—
Altre partite finanziarie	—	—	—	—	—	—	—
H. TOTALE PAGAMENTI (B + D + F)	15.537	2.291	533	1.482	1.991	— 783	21.051

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SETTORE STATALE: CONTO CONSOLIDATO D

CONT

	Bilancio statale	Aziende autonome	Cassa Mezzo-giorno	Cassa DD.PP.	Altre operazioni di tesoreria	Partite duplicative e rettif.	In complesso
A. INCASSI CORRENTI	64.698	7.501	89	4.270	6.174	— 6.459	76.273
Tributarie	49.700	—	—	—	+ 3.500	—	53.200
— Imposte dirette	22.000	—	—	—	—	(b) + 1.700	23.700
— Imposte indirette . . .	25.700	—	—	—	+ 3.500	(b) — 1.700	27.500
— Altri introiti tributari	2.000	—	—	—	—	—	2.000
Proventi speciali	210	—	—	—	—	—	210
Contributi sociali	8.180	—	—	—	—	—	8.180
Vendita beni e servizi . . .	264	4.367	—	—	—	— 60	4.571
Redditi da capitale	187	29	70	1.238	—	— 400	1.124
— interessi	10	—	70	1.238	—	— 270	1.048
— avanzi di gestione . . .	135	—	—	—	—	— 130	5
— altri	42	29	—	—	—	—	71
Poste correttive e compensative delle spese . . .	2.461	105	19	—	—	— 19	2.566
— CEE: risorse proprie . . .	1.672	—	—	—	—	—	1.672
— retrocessioni interessi da B.I.	750	—	—	—	—	—	750
— altre	39	105	19	—	—	— 19	144
Trasferimenti	3.696	3.000	—	3.030	+ 2.309	— 5.980	6.055
— dallo Stato	—	2.946	—	3.030	—	— 5.976	—
— da Enti mutuo-prev.li . . .	1.113	—	—	—	+ 2.400	—	3.513
— dalle Regioni	110	—	—	—	—	—	110
— da Enti ospedalieri	300	—	—	—	—	—	300
— dai Comuni e Province . . .	1.573	—	—	—	—	—	1.573
— dalla Cassa DD.PP.	—	4	—	—	—	— 4	—
— da altri Enti s.p.a.	4	—	—	—	—	—	4
— dalle famiglie	471	30	—	—	—	—	501
— dalle imprese	33	20	—	—	—	—	53
— dall'estero	92	—	—	—	— 91	—	1
Altri incassi correnti	—	—	—	2	+ 365	—	367
Avanzo (+) Disavanzo (—) parte corrente (A — B)	— 18.767	— 2.367	— 55	+ 935	+ 4.091	—	— 16.163

(a) Gli incassi tributari per il 1979 comprendono i 2.000 miliardi di maggiori entrate previste dal programma

(b) Posta rettificativa introdotta per adeguare le previsioni all'effettivo aumento del gettito rilevato nel 1978.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA PER L'ANNO 1979 (in miliardi di lire)

TAVOLA A/1

CORRENTE

	Bilancio statale	Aziende autonome	Cassa Mezzogiorno	Cassa DD.PP.	Altre operazioni di tesoreria	Partite duplicative e rettif.	In complesso
B. PAGAMENTI CORRENTI. . .	83.465	9.868	144	3.335	2.083	— 6.459	92.436
Personale in servizio . . .	14.878	4.198	63	6	— 100	—	19.045
Personale in quiescenza . .	3.469	1.147	2	—	—	—	4.618
Acquisto beni e servizi . .	5.131	2.274	25	62	— 100	— 60	7.332
Trasferimenti	44.541	168	—	4	755	— 6.110	39.358
— allo Stato	—	130	—	—	—	— 130	—
— a Enti mutuo-prev.li . .	7.317	17	—	—	2.350	—	9.684
— alle Regioni	17.464	—	—	—	— 3.267	—	14.197
di cui: spesa sanitaria . . .	12.918	—	—	—	—	—	12.918
— ai Comuni e Province . .	9.670	—	—	—	—	—	9.670
— alle Aziende autonome . .	2.946	—	—	4	—	— 2.950	—
— alla Cassa DD.PP.	3.030	—	—	—	—	— 3.030	—
— ad altri Enti A.C.	483	—	—	—	—	—	483
— ad altri Enti A.L.	494	—	—	—	—	—	494
— alle famiglie	1.630	20	—	—	—	—	1.650
— alle imprese	1.166	—	—	—	1.200	—	2.366
— all'estero	341	1	—	—	472	—	814
Interessi	12.120	657	54	3.213	— 300	— 270	15.474
Poste correttive e compensative delle entrate . .	2.981	99	—	—	1.828	— 19	4.889
— restituzioni e rimborsi imposte dirette	458	—	—	—	—	—	458
— restituzioni e rimborsi imposte indirette	248	—	—	—	3.500	—	3.748
— vincite al lotto	135	—	—	—	—	—	135
— canoni RAI-TV	400	—	—	—	—	—	400
— CEE: risorse proprie	1.672	—	—	—	— 1.672	—	—
— CEE: Cassa del Mezzogiorno	19	—	—	—	—	— 19	—
— altre	49	99	—	—	—	—	148
Ammortamenti	107	1.325	—	—	—	—	1.432
Altri pagamenti correnti . .	238	—	—	50	—	—	288
Partite extra-bilancio . . .	—	—	—	—	—	—	—

biennale, non ancora ripartibili tra le imposte dirette e quelle indirette.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SETTORE STATALE: CONTO CONSOLIDATO DI

C O N T O

	Bilancio statale	Aziende autonome	Cassa Mezzogiorno	Cassa DD.PP.	Altre operazioni di tesoreria	Partite duplicative e rettif.	In complesso
C. INCASSI DI CAPITALI . . .	114	2.192	2.905	730	68	— 4.017	1.992
Trasferimenti	—	818	2.905	660	—	— 4.017	366
— dallo Stato	—	817	2.900	300	—	— 4.017	—
— dalle Aziende autonome	—	—	—	—	—	—	—
— dalla Cassa DD.PP. . .	—	—	—	—	—	—	—
— dalla Cassa del Mezzogiorno	—	—	—	—	—	—	—
— da Enti mutuo-prev.li	—	—	—	—	—	—	—
— dalle Regioni	—	—	—	—	—	—	—
— dai Comuni e Province	—	—	5	—	—	—	5
— da altri Enti del settore pubblico	—	—	—	360	—	—	360
— da altri soggetti privati	—	1	—	—	—	—	1
Ammortamenti	107	1.336	—	—	—	—	1.443
Altri incassi di capitali e fondi in via	7	38	—	70	68	—	183
E. PARTITE FINANZIARIE . . .	11	—	700	367	—	— 83	995
Riscossione di crediti	11	—	—	207	—	— 23	195
— da Aziende autonome	—	—	—	23	—	— 23	—
— dalla Cassa DD.PP. . .	—	—	—	—	—	—	—
— da Enti locali	—	—	—	184	—	—	184
— da altri	11	—	—	—	—	—	11
Riduzione depositi bancari	—	—	600	—	—	—	600
Altre partite finanziarie	—	—	100	160	—	— 60	200
G. TOTALE INCASSI (A + C + E)	64.823	9.693	3.694	5.367	6.242	— 10.559	79.260
Fabbisogno (—) o disponibilità (+) (G — H)	— 38.944	— 3.000	+ 906	— 500	+ 8.974	—	— 32.564

(e) Posta rettificativa introdotta per riflettere la quota 1979 per la ricapitalizzazione delle partecipazioni statali

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Segue: TAVOLA A/1

CASSA PER L'ANNO 1979 (in miliardi di lire)

CAPITALE

	Bilancio statale	Aziende autonome	Cassa Mezzogiorno	Cassa DD.PP.	Altre operazioni di tesoreria	Partite duplicative e rettif.	In complesso
D. PAGAMENTI DI CAPITALI	13.436	2.790	2.547	882	— 2.503	— 4.017	13.135
Costituzione capitali fissi	1.273	2.533	1.900	—	—	—	5.706
Trasferimenti	12.163	257	647	700	— 2.503	— 4.017	7.247
— allo Stato	—	—	—	—	—	—	—
— alle Aziende autonome	817	—	—	—	—	— 817	—
— alla Cassa DD.PP.	300	—	—	—	—	— 300	—
— alla Cassa del Mezzogiorno	2.900	—	—	—	—	— 2.900	—
— a Enti mutuo-prev.li	—	—	—	—	—	—	—
— alle Regioni	4.603	—	—	—	— 2.603	—	2.000
— ai Comuni e Province	118	—	—	—	—	—	118
— ad altri Enti dell'amministrazione centrale	845	—	—	—	— 300	—	545
— ad altri Enti dell'amministrazione locale	256	—	—	700	—	—	956
— alle famiglie	49	—	—	—	—	—	49
— alle imprese	2.154	257	647	—	400	—	3.458
— all'estero	121	—	—	—	—	—	121
Altri pagamenti di capitale	—	—	—	182	—	—	182
F. PARTITE FINANZIARIE. .	6.866	35	97	1.650	— 2.312	+ 967	7.303
Partecipazioni e conferimenti	3.781	10	—	—	—	(e) + 1.050	4.841
— a imprese pubbliche	2.008	—	—	—	—	(e) + 1.050	3.058
— a istituzioni finanziarie	400	—	—	—	—	—	400
— all'ENEL	1.000	—	—	—	—	—	1.000
— ad altri	373	10	—	—	—	—	383
Mutui e anticipazioni	3.085	2	97	1.650	— 2.312	— 60	2.462
— ad Aziende autonome	2.312	—	—	—	— 2.312	—	—
— alla Cassa DD.PP.	60	—	—	—	—	— 60	—
— ad Enti locali	—	—	—	1.650	—	—	1.650
— ad Istituti credito sp.	135	—	—	—	—	—	135
— ad altri	578	2	97	—	—	—	677
Aumenti depositi bancari	—	—	—	—	—	—	—
Altre partite finanziarie.	—	23	—	—	—	— 23	—
H. TOTALE PAGAMENTI (B + D + F)	103.767	12.693	2.788	5.867	— 2.732	— 9.509	112.874

prevista dal piano triennale e non compresa nel bilancio di cassa dello Stato.

PAGINA BIANCA

TAVOLA A/2

**ANALISI ECONOMICA DELLE SOMME SPENDIBILI E DEI PAGAMENTI
DEL BILANCIO STATALE PER L'ANNO 1979 E RAFFRONTO DEI PAGAMENTI
DEL 1° TRIMESTRE 1979 CON QUELLI DEL 1978**

(ALLEGATI DA A AD O)

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO A

CATEGORIA I. — ORGANI COSTITUZIONALI DELLO STATO

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Presidenza della Repubblica	—	16	16	3	2
Senato della Repubblica	—	55	55	13	13
Camera dei Deputati	3	112	115	31	24
Corte Costituzionale	—	5	5	1	1
Consiglio nazionale dell'economia e del lavoro	—	2	2	1	1
Consiglio superiore della magistratura . .	—	2	2	—	—
	3	192	195	49	41

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO B

CATEGORIA II. — PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Tesoro	56	232	271	32	34
Finanze	182	858	853	288	253
Bilancio	—	2	2	—	—
Giustizia	50	421	422	92	93
Esteri	23	148	146	7	62
Istruzione	1.298	8.187	8.488	1.696	2.272
Interno	78	883	881	196	176
Lavori pubblici	10	47	45	11	12
Trasporti	9	31	36	10	9
Difesa	111	1.984	2.065	547	576
Agricoltura	15	84	84	12	13
Industria	2	12	13	3	3
Lavoro	30	100	120	30	25
Commercio estero	—	4	4	1	1
Marina mercantile	3	13	13	3	3
Partecipazioni statali	1	2	2	1	—
Sanità	2	19	20	5	5
Turismo	—	3	3	1	1
Beni culturali	56	100	115	19	17
Fondi globali e speciali	—	1.530	1.295	—	—
	1.926	14.660	14.878	2.954	3.555

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO C

CATEGORIA III. — PERSONALE IN QUIESCENZA

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenzza e residui)		
A. PENSIONI DEFINITIVE	630	2.615	2.895	435	1.263
B. PENSIONI PROVVISORIE	29	290	292	63	70
Tesoro	1	3	3	1	—
Finanze	3	16	17	4	5
Bilancio	—	—	—	—	—
Giustizia	—	7	7	1	3
Esteri	—	4	4	—	2
Istruzione	6	51	54	9	12
Interno	2	37	36	10	7
Lavori pubblici	2	5	5	—	1
Trasporti	—	2	2	—	1
Difesa	7	154	151	38	37
Agricoltura	8	6	8	—	2
Industria	—	1	1	—	—
Lavoro	—	1	1	—	—
Commercio estero	—	—	—	—	—
Marina mercantile	—	1	1	—	—
Partecipazioni statali	—	—	—	—	—
Sanità	—	1	1	—	—
Turismo	—	—	—	—	—
Beni culturali	—	1	1	—	—
C. FONDI GLOBALI E SPECIALI	—	306	282	—	—
IN COMPLESSO (A + B + C)	659	3.211	3.469	498	1.333

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO D

CATEGORIA IV. — ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Tesoro	185	614	744	116	154
Finanze	164	731	732	38	30
Bilancio	6	1	2	—	—
Giustizia	49	204	198	27	43
Esteri	11	43	48	1	18
Istruzione	46	213	221	8	33
Interno	189	176	259	29	42
Lavori pubblici	34	63	47	3	6
Trasporti	15	20	26	2	4
Difesa	1.917	2.794	2.316	349	478
Agricoltura	20	11	17	1	4
Industria	5	5	9	—	1
Lavoro	5	16	17	1	2
Commercio estero	—	—	—	—	—
Marina mercantile	9	7	9	1	2
Partecipazioni statali	—	1	—	—	—
Sanità	78	105	110	17	46
Turismo	2	1	1	—	1
Beni culturali	33	54	72	1	18
Fondi globali e speciali	—	569	303	—	—
	2.768	5.628	5.131	594	882

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO E

CATEGORIA V. — TRASFERIMENTI CORRENTI

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978 L. 11	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Famiglie	488	1.912	1.630	180	441
Imprese	266	1.095	1.151	141	156
Aziende autonome	85	2.711	(b) 2.946	521	601
Regioni	1.356	16.716	17.464	3.387	1.820
Enti territoriali	608	9.237	9.670	2.330	1.111
Enti previdenziali	522	7.460	7.317	35	1.834
Altri enti pubblici	345	3.938	4.022	107	163
Eestero	47	327	341	74	280
	3.717	43.396	44.541	6.775	6.406

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

(b) Compresa la quota dei miglioramenti economici concessi al personale di talune Aziende (FF.SS.; PP.TT.; Monopoli) con decorrenza dal 1978 e con copertura assicurata a carico del fondo globale del medesimo esercizio.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO E/1

TRASFERIMENTI CORRENTI ALLE FAMIGLIE

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Pensioni di guerra	284	1.184	895	122	285
Assegni mensili a mutilati e invalidi civili	94	391	379	27	68
Altri	110	337	356	31	88
di cui:					
— Vitalizio Vittorio Veneto	7	51	51	1	17
— Assegnazioni a favore delle Opere universitarie	—	89	89	11	19
	488	1.912	1.630	180	441

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

ALLEGATO E/2

TRASFERIMENTI CORRENTI ALLE IMPRESE

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenzas e residui)		
Sovvenzioni società assuntrici di servizi .	116	300	284	52	73
Sovvenzioni e sussidi integrativi di esercizio ad Aziende di trasporti	83	395	427	82	59
AIMA: esigenze di cassa	—	250	250	—	—
EGAM: esigenze straordinarie	—	—	—	—	—
Altri	67	150	190	7	24
	266	1.095	1.151	141	156

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO E/3

TRASFERIMENTI CORRENTI ALLE AZIENDE AUTONOME

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
PP.TT.	—	—	—	—	97
FF.SS.	70	1.657	1.088	414	331
ANAS	—	426	426	107	78
Monopoli	15	—	15	—	—
Telefoni	—	—	—	—	—
Indennità integrativa speciale:					
— FF.SS.	—	140	140	—	—
— PP.TT.	—	130	130	—	94
— ANAS	—	10	10	—	—
— Monopoli	—	10	10	—	—
— Telefoni	—	10	10	—	1
Miglioramenti economici in corso:					
— FF.SS.	—	184	(b) 232	—	—
— PP.TT.	—	140	(b) 279	—	—
— Monopoli	—	4	(b) 6	—	—
	85	2.711	2.946	521	601

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

(b) Compresa la quota dei miglioramenti decorrenti dal 1978 con copertura assicurata a carico del fondo globale del medesimo esercizio.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO E/4

TRASFERIMENTI CORRENTI ALLE REGIONI

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Competenza	Cassa (competenza e residui)		
Fondo sanitario nazionale	—	(b) 12.918	(b) 12.918	3.180	—
Fondo comune Regioni statuto ordinario .	118	(c) 1.809	(c) 1.927	46	236
Fondo nazionale ospedaliero	79	—	79	—	1.254
Regolazioni contabili	581	804	798	—	239
Devoluzione quote entrate erariali	116	802	918	124	54
Fondo integrativo asili nido	46	—	46	—	—
Somme sostitutive ILOR	44	96	122	6	—
Occupazione giovanile	108	245	353	4	31
Altri	264	42	303	27	6
	1.356	16.716	17.464	3.387	1.820

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

(b) Compresa le quote di competenza 1979 concernenti i fabbisogni per l'assistenza ospedaliera (miliardi 5.850) e per la spesa sanitaria di competenza dei Comuni e Province (miliardi 1.570) e delle Regioni (miliardi 110).

(c) Compresi miliardi 82,5 per spese sanitarie da acquisire all'entrata del bilancio statale mediante compensazioni da operare in forza del secondo comma dell'articolo 69 della legge 833/1978.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO E/5

TRASFERIMENTI CORRENTI AGLI ENTI TERRITORIALI

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Finanziamento bilanci comunali e provin- ciali	—	(a) 9.180	(a) 9.180	2.316	—
Compartecipazioni e somme sostitutive dei tributi locali soppressi	476	(b)	372	—	833
Provvedimenti urgenti per la finanza locale (decreto-legge 946/1977: parte)	—	(b)	—	—	248
Istruzione pubblica statale di pertinenza di Comuni e Province	—	(b)	—	—	—
Fondo per lo svolgimento da parte dei Co- muni e delle province delle funzioni statali loro trasferite (decreto del Pre- sidente della Repubblica 617/77) . . .	35	(b)	35	6	—
Altri	97	57	83	8	30
	608	9.237	9.670	2.330	1.111

(a) Compresi miliardi 1.570 per spese sanitarie da acquisire all'entrata del bilancio statale mediante compensazione da operare in forza del secondo comma dell'articolo 69 della legge 833/1978.

(b) La quota di competenza 1979 è ricompresa nella voce « finanziamento bilanci comunali e provin-
ciali » ai sensi della legge 843/1978, articoli 1 e 12 (legge finanziaria).

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO E/6

TRASFERIMENTI CORRENTI AGLI ENTI PREVIDENZIALI

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
INPS	81	4.272	4.353	27	1.300
di cui:					
— Fondo sociale	—	2.329	2.329	—	1.042
— Regimi pensionistici lavoratori au- tonomi	—	515	515	—	160
— Fiscalizzazione oneri sociali nel Mezzogiorno	—	1.173	1.173	—	—
— Altri	81	255	336	27	98
ENPAS	16	49	65	7	13
INAM, Casse mutue malattia e altri . .	425	3.139	2.899	1	521
di cui:					
— Fiscalizzazione 1977, 1978 e 1979	379	1.520	1.289	—	497
— Prestazioni economiche di malattia e maternità	—	1.430	1.430	—	—
	522	7.460	7.317	35	1.834

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO E/7

TRASFERIMENTI CORRENTI AGLI ALTRI ENTI PUBBLICI

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Cassa depositi e prestiti	230	2.950	3.030	—	—
di cui:					
— Copertura eccedenza negativa pro- fiti annuali	230	150	230	—	—
— Mutui Comuni e Province (decreto- legge 916/1977: parte)	—	2.800	2.800	—	—
Finanziamento enti di cui alla Tabella B del decreto del Presidente della Repub- blica 616/1977	—	138	138	—	—
Università	15	217	217	38	14
di cui:					
— Contratti biennali e quadriennali con laureati	12	43	40	3	11
— Altri	3	174	177	35	3
Fondo culto e Fondo beneficenza e religione	2	56	55	—	—
Camere di commercio: sostituzione imposte	7	132	126	17	20
Istituto commercio estero	4	53	52	13	11
Enti lirici	51	127	127	14	75
Altri	36	265	278	25	43
	345	3.938	4.023	107	163

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

ALLEGATO E/8

TRASFERIMENTI CORRENTI ALL'ESTERO

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Contributo CEE	—	143	143	41	230
Accordi di Yaoundè	15	55	65	29	19
Cooperazione tecnica con Paesi in via di sviluppo	9	—	9	1	—
Contributi ONU	—	21	20	—	—
Altri	23	108	104	3	31
	47	327	341	74	280

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO F'

CATEGORIA VI. — INTERESSI

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Interessi sul debito flottante	250	5.490	5.460	798	1.697
di cui:					
— BOT	—	5.000	5.000	798	1.692
— Altri	250	490	460	—	5
Interessi sul debito pubblico patrimoniale	423	7.422	6.660	821	708
	673	12.912	12.120	1.619	2.405

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO G

CATEGORIA VII. — POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE ENTRATE

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Restituzione e rimborsi di imposte dirette	319	451	458	76	134
Restituzione e rimborsi di imposte indirette	59	254	248	4	48
Risorse proprie CEE	—	1.672	1.672	500	300
(di cui: provenienti da IVA)	—	(757)	(757)	—	—
Canoni RAI-TV	133	387	400	4	5
Assegnazioni CEE a Cassa Mezzogiorno .	19	—	19	81	38
Altri	41	190	184	57	39
	571	2.954	2.981	722	564

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO H

CATEGORIA VIII. — AMMORTAMENTI

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Ammortamento beni immobili	—	30	30	—	—
Ammortamento beni mobili	33	44	77	—	—
	33	74	107	—	—

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO I

CATEGORIE X E XI. — COSTITUZIONE DI CAPITALI FISSI

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Beni ed opere immobiliari a carico diretto dello Stato	2.712	1.954	1.205	89	155
di cui:					
— interventi nei settori della zootecnia, produzione ortofrutticola, forestazione e irrigazione (Quadrifoglio)	145	60	100	—	—
Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche a carico diretto dello Stato	155	58	68	4	8
	2.867	2.012	1.273	93	163

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO L

CATEGORIA XII. — TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Famiglie	91	129	49	1	5
Imprese	2.964	2.319	2.154	109	583
Aziende autonome	17	1.010	817	96	117
Regioni	2.535	2.703	4.603	485	455
Enti territoriali	347	235	118	9	47
Altri enti	452	4.200	4.301	276	909
Eestero	28	134	121	47	26
	6.434	10.730	12.163	1.083	2.142

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO L/1

TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE ALLE IMPRESE

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
EGAM: Comitato di liquidazione per tra-sferimento società all'IRI e all'ENI	—	171	171	—	350
EGAM: esigenze straordinarie	—	—	—	—	—
Mediocredito centrale	—	354	344	—	—
di cui:					
— finanziamento esportazioni	—	335	325	—	—
Contributi interessi a piccole e medie indu-strie e credito agevolato all'industria ed al commercio	452	348	446	9	34
Cassa credito imprese artigiane	50	105	115	—	—
Credito navale e industria cantieristica navale	102	227	102	14	17
GESCAL e case lavoratori agricoli	—	31	31	3	8
Altri	2.360	1.083	945	143	174
	2.964	2.319	2.154	169	583

(a) Compreso la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento dispo-nibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO L/2

TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE ALLE AZIENDE AUTONOME

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Ferrovie dello Stato	15	341	266	22	1
di cui:					
— Ammortamento mutui	15	241	236	22	1
ANAS	2	643	532	74	115
di cui:					
— Contributo	—	195	195	49	56
— Rimborso rate ammortamento mutui SARA	1	59	60	—	58
— Concessione ed esercizio autostrade	—	56	56	—	—
— Sistemazione strade nel Friuli e nel Piemonte	—	—	—	—	—
— Assegnazioni per rimborso mutui delle Società concessionarie di autostrade	—	150	150	—	—
— Rate ammortamento per esecuzione programma opere 1979-81	—	150	37	—	—
Altri	—	26	19	—	1
	17	1.010	817	96	117

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO L/3

TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE ALLE REGIONI

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Fondo programmi regionali di sviluppo .	1.599	(b) 1.676	(b) 3.275	390	75
Ricostruzione zone terremotate del Friuli	10	190	190	—	205
Indennità compensativa annua e premio apporto strutturale	—	—	—	—	51
Rilancio economia	330	175	505	29	16
Piano straordinario rinascita Sardegna ed economia pastorale	—	60	60	—	—
Enti regionali di sviluppo	43	—	43	—	20
Piano straordinario per la Calabria . . .	—	—	—	—	7
Contributo di solidarietà nazionale alla Sicilia	379	300	157	66	—
Altri	174	302	373	—	81
	2.535	2.703	4.603	485	455

(a) Compresa la quota dei fondi globali e special che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

(b) Compresa l'assegnazione di cui alla legge 984/1977 (« Quadrifoglio ») e la quota di miliardi 27,5 per spese sanitarie da acquisire all'entrata del bilancio statale mediante compensazione da operare in forza del secondo comma dell'articolo 69 della legge 833/1978.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO L/4

TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE AGLI ENTI TERRITORIALI

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Comune di Napoli: ammortamento mutui.	—	12	12	—	—
Opere stradali	3	—	3	1	3
Opere igieniche e sanitarie	78	—	27	1	14
Edilizia scolastica	60	—	25	1	8
Edilizia carceraria	27	8	4	—	1
Altri	179	215	47	6	21
	347	235	118	9	47

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO L/5

TRASFERIMENTI DI CAPITALI AGLI ALTRI ENTI PUBBLICI

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenzza e residui)		
Cassa del Mezzogiorno	68	2.868	2.900	166	366
Fondo per la ristrutturazione e riconver-sione industriale	—	200	200	—	—
CNEN: contributo e quote EURODIF	—	229	229	55	35
CNR: contributo e quota per programmi spaziali	—	315	315	33	19
Istituto di fisica nucleare	—	25	25	—	6
Cassa DD.PP.: edilizia sovvenzionata	—	300	300	—	426
Altri	384	263	332	22	57
	452	4.200	4.301	276	909

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

ALLEGATO L/6

TRASFERIMENTI DI CAPITALI ALL'ESTERO

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
ESRO	17	55	56	28	19
CERN-AIEA	1	36	37	—	—
Programma d'azione speciale (IDA) . . .	—	17	17	13	—
Altri	10	26	11	6	7
	28	134	121	47	26

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO M

CATEGORIA XIII. — PARTECIPAZIONI AZIONARIE E CONFERIMENTI

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
GEPI: aumento capitale sociale	—	492	(b) 312	222	72
Aumento fondi di dotazione:					
— ENEL	—	900	(b) 1.000	400	500
— Mediocredito centrale	—	104	104	—	200
— Artigiancassa	30	50	80	—	35
— BNL: credito cooperazione e tea- trale	—	36	36	—	—
— IRI (legge 675/77; decreto-legge 947/77; legge 279/78)	—	141	141	—	50
— ENI (legge 675/77; decreto-legge 947/77; legge 279/78)	—	118	118	—	26
— EFIM (legge 675/77; decreto-legge 947/77; legge 279/78)	—	—	—	—	25
Ente cinema ed EAGAT	—	17	17	—	—
Apporti ai fondi di dotazione dell'IRI, ENI ed EFIM a saldo delle autoriz- zazioni di spesa della legge 675/77 .	—	1.593	1.593	—	—
Conferimenti di fondi ai Banchi meridio- nali (Napoli, Sicilia e Sardegna) . .	—	250	250	—	—
Altri	24	107	130	—	20
	54	3.808	3.781	622	928

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

(b) Compresse le quote da finanziare a carico del fondo globale dell'esercizio 1978, pari per la GEPI a miliardi 180 e per l'ENEL a miliardi 100.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO N

CATEGORIA XIV. — ANTICIPAZIONI PER FINALITÀ PRODUTTIVE

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni (a)		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Fondo rotazione Trieste e Gorizia	—	5	5	—	—
Fondo rotazione Friuli	—	—	—	—	—
Fondo ricerca applicata presso IMI	225	—	60	—	3
IMI: imprese in difficoltà	—	—	—	—	70
Urbanizzazione aree	—	60	60	—	—
Mediocredito: assicurazione crediti alla esportazione	—	—	—	—	—
Fondo rotazione per anticipazioni agli Istituti esercenti credito agrario di miglioramento	—	—	—	—	—
Fondi di rotazione per la zootecnia e la meccanizzazione dell'agricoltura	—	5	5	—	—
Fondo rotazione per il pagamento dell'indennità di anticipata cessazione della attività agricola	—	—	—	—	—
Fondo garanzia autostrade	—	400	280	19	—
Fondo centrale garanzia: rimborso rate ammortamento mutui SARA	—	59	59	15	—
Altre	27	123	49	4	66
	252	652	518	38	139

(a) Compresa la quota dei fondi globali e speciali che, sulla base degli elementi al momento disponibili, può considerarsi in questa voce.

LEGISLATURA VII — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO O

CATEGORIA XV. — ANTICIPAZIONI PER FINALITÀ NON PRODUTTIVE

(in miliardi di lire)

	1979			Risultati 1° trimestre	
	Residui presunti al 31-12-1978	Previsioni		1979	1978
		Compe-tenza	Cassa (com-petenza e residui)		
Copertura <i>deficit</i>	1.128	1.954	2.312	484	713
— FF.SS.	589	1.230	1.230	484	713
— PP.TT.	539	724	1.082	—	—
Altre anticipazioni	40	259	255	5	—
	1.168	2.213	2.567	489	713