

ATTI PARLAMENTARI

IX LEGISLATURA

---

# CAMERA DEI DEPUTATI

---

Doc. XXXV

n. 15

## RELAZIONE

sulla stima del fabbisogno di cassa  
del settore pubblico per l'anno 1987

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

**presentata dal Ministro del Tesoro**

(GORIA)

---

**Presentata alla Presidenza il 9 marzo 1987**

---

PAGINA BIANCA

## INDICE

PREMESSA .....	Pag.	7
Capitolo I — IL BILANCIO DELLO STATO .....	»	24
1.1 - <i>I risultati della gestione di cassa del bilancio statale per il 1986</i> .....	»	24
1.1.1. Risultati di sintesi .....	»	24
1.1.2. Analisi degli incassi .....	»	28
1.1.3. Analisi dei pagamenti .....	»	36
1.1.4. Raffronto risultati-stime .....	»	44
1.2 - <i>Le disponibilità del bilancio statale per l'anno 1987</i> .....	»	49
1.2.1. Il volume dei residui presunti all'inizio dell'esercizio .....	»	50
1.2.2. Le previsioni iniziali di competenza .....	»	56
1.2.3. Le masse acquisibili e spendibili .....	»	65
1.3 - <i>Le autorizzazioni di cassa del bilancio statale 1987 e le relative stime</i> .....	»	68
1.3.1. Quadro di sintesi delle autorizzazioni e delle stime .....	»	68
1.3.2. Analisi delle stime di incasso .....	»	74
1.3.3. Analisi delle stime di pagamento .....	»	78
Capitolo II — LA GESTIONE COMPLESSIVA DI TESORERIA NEL 1986 E LE PREVISIONI PER IL 1987 .....	»	85
Capitolo III — IL CONTO CONSOLIDATO DI CASSA DEL SETTORE STATALE .....	»	106
3.1. I risultati del 1986 e le stime per il 1987 .....	»	106
3.2. Le modalità di copertura del fabbisogno 1986 .....	»	119
Capitolo IV — ELEMENTI DI INFORMAZIONE SU TALUNI DEGLI ENTI ESTERNI AL SETTORE STATALE: RISULTATI 1986 E STIME 1987 .....	»	122
4.1. Le regioni .....	»	122
4.2. I comuni e le province .....	»	127
4.3. Le unità sanitarie locali .....	»	131
4.4. Gli enti previdenziali .....	»	134
4.5. Gli enti pubblici non economici .....	»	141
4.6. L'Enel .....	»	146
4.7. Indicazioni sul fabbisogno del settore pubblico allargato ..	»	149

## IX LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Capitolo IV. — I FLUSSI FINANZIARI (A CURA DELLA BANCA D'ITALIA).....	Pag.	151
5.1. Credito e attività finanziaria nel 1986.....	»	151
5.2. I flussi finanziari nel 1987.....	»	155

## ALLEGATI

<i>Tavola A/1</i> — Quadri di costruzione del conto consolidato di cassa del settore statale .....	»	159
— risultati del triennio 1984-1986.....	»	161
— stime per l'anno 1987.....	»	167
<i>Tavola A/2</i> — Analisi economica delle somme spendibili e delle stime dei pagamenti del bilancio statale 1987 a raffronto con i pagamenti effettuati nel precedente quadriennio .....	»	169

## INDICE DELLE TABELLE

Tabella n. 1. — Bilancio dello Stato: risultati di sintesi della gestione di cassa per il triennio 1984-1986 .....	Pag.	26
Tabella n. 2. — Bilancio dello Stato: analisi degli incassi realizzati nel triennio 1984-1986 .....	»	29
Tabella n. 3. — Bilancio dello Stato: analisi dei pagamenti effettuati nel triennio 1984-1986 .....	»	37
Tabella n. 4. — Bilancio di cassa dello Stato per il 1986: raffronto risultati-stime.....	»	45
Tabella n. 5. — Bilancio dello Stato: residui attivi e passivi all'inizio del 1987 .....	»	51
Tabella n. 6. — Bilancio dello Stato: quadro di sintesi delle previsioni delle entrate e delle spese di competenza per l'anno 1987 .....	»	57
Tabella n. 7. — Bilancio dello Stato: analisi delle somme acquisibili nell'anno 1987 .....	»	66
Tabella n. 8. — Bilancio dello Stato: analisi delle somme spendibili nell'anno 1987.....	»	67
Tabella n. 9. — Bilancio dello Stato: quadro di sintesi delle stime di cassa per il 1987 .....	»	70
Tabella n. 10. — Bilancio dello Stato: analisi delle stime degli incassi per l'anno 1987 .....	»	71
Tabella n. 11. — Bilancio dello Stato: analisi delle stime dei pagamenti per il 1987.....	»	72
Tabella n. 12. — Bilancio dello Stato: quadro di sintesi della gestione di cassa 1986 (risultati) e 1987 (stime) .....	»	73
Tabella n. 13. — Bilancio dello Stato: analisi degli incassi realizzati nel 1986 e stimati per il 1987 .....	»	77
Tabella n. 14. — Bilancio dello Stato: analisi dei pagamenti effettuati nel 1986 e stimati per il 1987 .....	»	79
Tabella n. 15. — Bilancio dello Stato: raffronto tra le disponibilità di bilancio e le correlate stime di cassa per il 1987 .....	»	84

## IX LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella n. 16. — Operazioni della gestione di Tesoreria per i risultati del triennio 1984-1986 e le stime 1987 .....	Pag.	97
Tabella n. 17. — Aziende autonome: conto consolidato di cassa per i risultati del triennio 1984-1986 e stime per l'anno 1987 .....	»	98
Tabella n. 18. — Agenzia per il Mezzogiorno: risultati di cassa per il triennio 1984-1986 e stime per il 1987 .....	»	99
Tabella n. 19. — Cassa depositi e prestiti: risultati di cassa per il triennio 1984-1986 e stime per il 1987 .....	»	100
Tabella n. 20. — Tesoreria-INPS: analisi delle operazioni effettuate nel triennio 1984-1986 e stimate per il 1987 .....	»	101
Tabella n. 21. — Tesoreria-Regioni: analisi delle operazioni effettuate nel triennio 1984-1986 e stimate per il 1987 .....	»	102
Tabella n. 22. — Tesoreria-interessi sui BOT: analisi delle operazioni effettuate nel triennio 1984-1986 e stimate per il 1987 .....	»	103
Tabella n. 23. — Tesoreria: analisi delle altre operazioni effettuate nel triennio 1984-1986 e stimate per il 1987 .....	»	104
Tabella n. 24. — Fabbisogno delle gestioni del bilancio e della Tesoreria per i risultati del triennio 1984-1986 e stime per il 1987 .....	»	105
Tabella n. 25. — Settore statale: conto consolidato di cassa per i risultati del triennio 1984-1986 e per le stime dell'anno 1987 .....	»	107
Tabella n. 26. — Settore statale: modalità di copertura del fabbisogno del settore statale per i risultati del triennio 1984-1986 .....	»	120
Tabella n. 27. — Regioni: conto consolidato di cassa per i risultati 1984-1986 .....	»	126
Tabella n. 28. — Comuni e Province: conto consolidato di cassa per i risultati 1984-1986 .....	»	130
Tabella n. 29. — Unità sanitarie locali: conto consolidato di cassa per i risultati 1984-1986 .....	»	133
Tabella n. 30. — Enti previdenziali: conto consolidato di cassa per i risultati 1985-1986 e le stime 1987 .....	»	140
Tabella n. 31. — Enti pubblici non economici: conto consolidato di cassa per i risultati di cassa del triennio 1984-1986 .....	»	143
Tabella n. 32. — ENEL: risultati 1984-1986 e stime 1987 .....	»	148
Tabella n. 33. — I flussi finanziari .....	»	157

PAGINA BIANCA