

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. XXV
n. 4

RELAZIONE

sulla stima del fabbisogno di cassa
del settore pubblico per l'anno 1997
e
situazione di cassa al 31 dicembre 1996

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

**Presentata dal Ministro del tesoro
(CIAMPI)**

Trasmessa alla Presidenza il 2 aprile 1997

PAGINA BIANCA

INDICE

PREMESSA	Pag.	9
 CAPITOLO I. <i>Il settore pubblico e il conto delle Pubbliche Amministrazioni</i>	»	17
1.1. Risultati di sintesi per il 1996	»	17
1.2. I risultati per il 1996 del conto consolidato del settore pubblico a raffronto con i risultati per il 1995	»	18
1.3. La nuova stima per il 1997 del conto consolidato del settore pubblico a raffronto con la precedente stima e i risultati per il 1996	»	26
1.4. Il conto delle Pubbliche Amministrazioni ..	»	30
 CAPITOLO II. <i>I conti del settore pubblico</i>	»	43
2.1. Il settore statale	»	43
A) Risultati per il triennio 1994-1996 e stime per il 1997	»	43
B) Modalità di copertura del fabbisogno per il triennio 1994-1996	»	58
C) I flussi finanziari del 1996	»	60
D) I flussi finanziari del 1997	»	62
2.2. Gli Enti previdenziali: risultati per il triennio 1994-1996 e stime per il 1997 ..	»	64
2.3. Le Regioni: risultati per il triennio 1994-1996 e stime per il 1997	»	75
2.4. U.S.L. - Sanità: risultati per il triennio 1994-1996 e stime per il 1997	»	82
2.5. I Comuni e le Province: risultati per il triennio 1994-1996 e stime per il 1997 ..	»	88
2.6. Gli altri Enti pubblici consolidati: risultati per il triennio 1994-1996 e stime per il 1997	»	98
- ANAS e Foreste demaniali: risultati per il triennio 1994-1996 e stime per il 1997	»	98
- Enti pubblici non economici: risultati per il triennio 1994-1996 e stime per il 1997	»	103

- Camere di commercio, industria, agricoltura e artigianato: risultati per il triennio 1994-1996 e stime per il 1997 ...	Pag. 106
- Comunità montane: risultati per il triennio 1994-1996 e stime per il 1997	» 109
- Enti portuali: risultati per il triennio 1994-1996 e stime per il 1997	» 111
- Istituti autonomi case popolari: risultati per il 1994-1996 e stime per il 1997 .	» 114

APPENDICI

APPENDICE A: Il bilancio dello Stato	» 121
APPENDICE B: La gestione di tesoreria	» 187
APPENDICE C: La gestione del debito del settore statale ...	» 201

ALLEGATI

ALLEGATO A/1: Quadri di costruzione e conti consolidati di cassa del settore pubblico: risultati del triennio 1994-1996 e stime per il 1997	» 229
ALLEGATO A/2: Quadri di costruzione dei conti consolidati di cassa del settore statale	» 239
Risultati del triennio 1994-1996 e stime per il 1997	» 241
Riclassificazioni per consolidamento	» 249
ALLEGATO A/3: Analisi economica delle somme spendibili e delle stime dei pagamenti del bilancio statale 1997 a raffronto con i pagamenti effettuati nel precedente quadriennio	» 251

INDICE DELLE TABELLE

TABELLA N. 1	Settore pubblico: raffronto tra risultati e stime consolidato di cassa del settore pubblico per l'anno 1996	Pag.	19
TABELLA N. 2	Settore pubblico: conto consolidato di cassa per i risultati del triennio 1994-1996 e per le stime per il 1997	»	21
TABELLA N. 3	Pubbliche Amministrazioni: conto economico consolidato per i risultati del triennio 1994-1996 e per le stime per il 1997	»	31
TABELLA N. 4	Pubbliche Amministrazioni: passaggio dal fabbisogno del settore statale all'indebitamento netto	»	34
TABELLA N. 5	Pubbliche Amministrazioni: consistenza del debito alla fine degli anni 1994-1997	»	35
TABELLA N. 6	Settore statale: raffronto tra risultati e stime del conto consolidato di cassa per l'anno 1996	»	44
TABELLA N. 7	Settore statale: conto consolidato di cassa per i risultati del triennio 1994-1996 e per il 1997	»	48
TABELLA N. 8	Settore statale: modalità di copertura del fabbisogno per il triennio 1994-1996	»	59
TABELLA N. 9	Enti previdenziali: conto consolidato di cassa per i risultati del triennio 1994-1996 e per le stime per il 1997	»	65
TABELLA N. 10	Regioni: conto consolidato di cassa per i risultati del triennio 1994-1996 e per le stime per il 1997	»	76
TABELLA N. 11	U.S.L.-Sanità: conto consolidato di cassa per i risultati per il triennio 1994-1996 e per le stime per l'anno 1997	»	84
TABELLA N. 12	Comuni e province: conto consolidato di cassa per i risultati per il triennio 1994-1996 e per le stime per il 1997	»	89

TABELLA N. 13	Enti pubblici consolidati: conto consolidato di cassa per i risultati per il triennio 1994-1996 e per le stime per il 1997	Pag.	99
TABELLA N. 13-A	ANAS: conto di cassa per i risultati del triennio 1994-1996 e per le stime per il 1997	»	101
TABELLA N. 13-B	Foreste demaniali conto di cassa per i risultati per il triennio 1994-1996 e per le stime per il 1997	»	102
TABELLA N. 13-C	Enti pubblici non economici: conto consolidato di cassa per i risultati per il triennio 1994-1996 e per le stime per il 1997	»	104
TABELLA N. 13-D	Camere di commercio, industria, agricoltura e artigianato: conto consolidato di cassa per i risultati per il triennio 1994-1996 e le stime per il 1997	»	107
TABELLA N. 13-E	Comunità montane: conto consolidato di cassa per i risultati per il triennio 1994-1996 e per le stime per il 1997	»	110
TABELLA N. 13-F	Enti portuali: conto consolidato di cassa per i risultati per il triennio 1994-1996 e per le stime per il 1997	»	112
TABELLA N. 13-G	Istituti autonomi case popolari: conto consolidato di cassa per i risultati per il triennio 1994-1996 e per le stime per il 1997	»	115

APPENDICI

TABELLA N. 1	Bilancio dello Stato: risultati di sintesi della gestione di cassa per il triennio 1994-1996 ...	»	124
TABELLA N. 2	Bilancio dello Stato: analisi degli incassi realizzati nel triennio 1994-1996	»	126
TABELLA N. 2-A	Bilancio dello Stato: analisi delle principali imposte dirette	»	129
TABELLA N. 2-B	Bilancio dello Stato: analisi degli incassi per IVA per gli anni 1995 e 1996	»	117
TABELLA N. 2-C	Bilancio dello Stato: analisi degli incassi per le altre imposte indirette minori	»	134
TABELLA N. 3	Bilancio dello Stato: analisi dei pagamenti effettuati nel triennio 1994-1996	»	139
TABELLA N. 4	Bilancio dello Stato per il 1996: raffronto tra risultati e stime di cassa per l'anno 1996	»	145

TABELLA N. 5	Bilancio dello Stato: residui attivi e passivi presunti al 1° gennaio 1997	Pag.	150
TABELLA N. 6	Bilancio dello Stato: residui passivi presunti al 1° gennaio 1997 a raffronto con quelli risultanti dalla legge di bilancio 1997	»	153
TABELLA N. 7	Bilancio dello Stato: quadro di sintesi delle previsioni di competenza e delle disponibilità per l'anno 1997	»	157
TABELLA N. 8	Bilancio dello Stato: effetti della manovra per l'anno 1997 sulle entrate	»	160
TABELLA N. 9	Bilancio dello Stato: analisi delle principali variazioni apportate con la legge finanziaria	»	163
TABELLA N. 10	Bilancio dello Stato: effetti sul saldo netto da finanziare dei provvedimenti collegati alla legge finanziaria 1997	»	166
TABELLA N. 11	Bilancio dello Stato: effetti sul saldo netto da finanziare delle misure selettive di riduzione dell'indebitamento netto	»	167
TABELLA N. 12	Bilancio dello Stato: analisi delle somme acquisibili nell'anno 1997	»	169
TABELLA N. 13	Bilancio dello Stato: analisi delle somme spendibili nell'anno 1997	»	170
TABELLA N. 14	Bilancio dello Stato: quadro di sintesi delle previsioni e delle autorizzazioni di cassa e delle relative stime per l'anno 1997	»	173
TABELLA N. 15	Bilancio dello Stato: analisi delle previsioni di incasso e delle relative stime per l'anno 1997	»	175
TABELLA N. 16	Bilancio dello Stato: analisi delle autorizzazioni di pagamento e delle relative stime per l'anno 1997	»	176
TABELLA N. 17	Bilancio dello Stato: quadro di sintesi delle gestioni di cassa 1996 (risultati) e 1997 (stime)	»	178
TABELLA N. 18	Bilancio dello Stato: analisi degli incassi realizzati nel 1996 e stimati per il 1997 .	»	180
TABELLA N. 19	Bilancio dello Stato: analisi dei pagamenti effettuati nel 1996 e stimati per il 1997 .	»	185
TABELLA N. 20	Analisi delle operazioni della gestione di tesoreria per i risultati del triennio 1994-1996 e le stime 1997	»	192

TABELLA N. 21	Cassa depositi e prestiti: risultati di cassa per il triennio 1994-1996 e stime per il 1997	Pag.	193
TABELLA N. 22	Tesoreria-INPS: analisi delle operazioni effettuate nel triennio 1994-1996 e stimate per l'anno 1997	»	195
TABELLA N. 23	Tesoreria-Regioni e Aziende sanitarie e ospedaliere: analisi delle operazioni effettuate nel triennio 1994-1996 e stimate per il 1997	»	196
TABELLA N. 24	Tesoreria - Interessi sui BOT: analisi delle operazioni effettuate nel triennio 1994-1996 e stimate per il 1997	»	197
TABELLA N. 25	Tesoreria: analisi delle altre operazioni effettuate nel triennio 1994-1996 e stimate per il 1997	»	198
TABELLA N. 26	Fabbisogno delle gestioni del bilancio e della tesoreria per i risultati del triennio 1994-1996 e stime per il 1997	»	199
TABELLA N. 27	Debito: Emissioni lorde sul mercato al valore nominale	»	208
TABELLA N. 28	Debito: Rendimenti composti lordi dei titoli di Stato	»	209
TABELLA N. 29	Debito: Vita residua media ponderata dei titoli di Stato	»	217
TABELLA N. 30	Debito: Riacquisto di titoli con il Fondo ammortamento nel 1996	»	219
TABELLA N. 31	Debito: Titoli riacquistati con incarico conferito alla Banca d'Italia	»	220
TABELLA N. 32	Debito: Consistenza del debito del settore statale in valori assoluti	»	223
TABELLA N. 33	Debito: Consistenza del debito del settore statale in valori percentuali	»	225
TABELLA N. 34	Debito: Differenze in valore assoluto della consistenza del debito del settore statale .	»	225