

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. XXV
n. 6

RELAZIONE

sulla stima del fabbisogno di cassa
del settore pubblico per l'anno 1997
e
situazione di cassa al 30 giugno 1997

*(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 16 ottobre 1997

PAGINA BIANCA

INDICE

PREMESSA	Pag.	9
CAPITOLO I. <i>Il settore pubblico</i>	»	15
1.1. Risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	15
1.2. Monitoraggio della stima per l'anno 1997 ..	»	23
CAPITOLO II. <i>I conti del settore pubblico</i>	»	25
2.1. Il settore statale	»	25
A) Risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	25
B) Monitoraggio della stima per l'anno 1997	»	31
C) Modalità di copertura del fabbisogno del primo semestre del triennio 1995-1997	»	33
D) L'indebitamento netto del settore statale, proxy dell'indebitamento netto dell'Amministrazione centrale	»	36
2.2. Gli Enti previdenziali: risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	44
2.3. Le Regioni: risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	53
2.4. U.S.L. - Sanità: risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	59
2.5. I Comuni e le Province: risultati del primo semestre del triennio 1995-1997 ...	»	65
2.6. Gli altri Enti pubblici consolidati: risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	72
- ANAS e Foreste demaniali: risultati del primo semestre del triennio 1995-1997 ..	»	72
- Enti pubblici non economici: risultati dal primo semestre del triennio 1995-1997	»	77
- Camere di commercio, industria, agricoltura e artigianato: risultati del primo semestre del triennio 1995-1997		79
- Comunità montane: risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	82

- Enti portuali: risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	Pag.	84
- Istituti autonomi case popolari: risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	87

APPENDICI

APPENDICE A: Il bilancio dello Stato	»	93
APPENDICE B: La gestione di tesoreria	»	109
APPENDICE C: Il debito del settore statale	»	121
APPENDICE D: Consistenza, struttura e smaltimento dei residui	»	143
D/1 - Bilancio dello Stato	»	143
D/2 - Bilanci delle Regioni	»	181

ALLEGATI

ALLEGATO A/1: Quadri di costruzione dei conti consolidati di cassa del settore pubblico: risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	211
ALLEGATO A/2: Quadri di costruzione dei conti consolidati di cassa del settore statale:	»	219
Risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	221
Riclassificazioni per consolidamento	»	227
Risultati dell'anno 1996	»	229
ALLEGATO A/3: Analisi economica dei pagamenti nel primo semestre del triennio 1995 e 1997	»	231

INDICE DELLE TABELLE

TABELLA N. 1	Settore pubblico: conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	Pag.	16
TABELLA N. 2	Settore statale: conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1995 e 1997	»	26
TABELLA N. 3	Settore statale: modalità di copertura fabbisogno del primo semestre degli anni 1996 e 1997	»	34
TABELLA N. 4	Settore statale: passaggio dal fabbisogno all'indebitamento netto	»	38
TABELLA N. 5	Settore statale: indebitamento netto	»	40
TABELLA N. 6	Enti previdenziali: conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	45
TABELLA N. 7	Regioni: conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1995-1997 ...	»	54
TABELLA N. 8	U.S.L. - Sanità: conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	61
TABELLA N. 9	Comuni e Province: conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	66
TABELLA N. 10	Enti pubblici consolidati: conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	73
TABELLA N. 10-A	ANAS: risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	75
TABELLA N. 10-B	Foreste demaniali: risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	76
TABELLA N. 10-C	Enti pubblici non economici: conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	78

TABELLA N. 10-D Camere di commercio, industria, agricoltura e artigianato: conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	Pag.	81
TABELLA N. 10-E Comunità montane: conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	83
TABELLA N. 10-F Enti portuali: conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	85
TABELLA N. 10-G Istituti autonomi case popolari: conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	88

APPENDICE A

TABELLA N. 1 Bilancio dello Stato: risultati di sintesi per il primo semestre del triennio 1995-1997 .	»	94
TABELLA N. 2 Bilancio dello Stato: analisi degli incassi realizzati nel primo semestre del triennio 1995-1997	»	96
TABELLA N. 3 Bilancio dello Stato: analisi degli incassi delle principali imposte dirette	»	98
TABELLA N. 4 Bilancio dello Stato: analisi degli incassi per IVA	»	101
TABELLA N. 5 Bilancio dello Stato: analisi degli incassi per le altre imposte indirette minori	»	102
TABELLA N. 6 Bilancio dello Stato: analisi dei pagamenti nel primo semestre del triennio del 1995-1997	»	106

APPENDICE B

TABELLA N. 1 Operazioni della gestione di tesoreria: risultati del primo semestre del triennio 1995-1997	»	114
TABELLA N. 2 Cassa depositi e prestiti: conto consolidato per il primo semestre del triennio 1995-1997	»	115
TABELLA N. 3 Tesoreria-INPS: analisi delle operazioni effettuate nel primo semestre del triennio 1995-1997	»	116

TABELLA N. 4	Tesoreria-Regioni e U.S.L.: analisi delle operazioni effettuate nel primo semestre del triennio 1995-1997	Pag.	117
TABELLA N. 5	Tesoreria-interessi sui BOT: analisi delle operazioni effettuate nel primo semestre del triennio 1995- 1997	»	118
TABELLA N. 6	Tesoreria: analisi delle altre operazioni effettuate nel primo semestre del triennio 1995-1997	»	119
TABELLA N. 7	Fabbisogno delle gestioni di bilancio e di tesoreria nel primo semestre del triennio 1995-1997	»	120

APPENDICE C

TABELLA N. 1	Debito: emissioni lorde sul mercato al valore nominale	»	128
TABELLA N. 2	Debito: rendimenti composti lordi dei titoli di Stato	»	129
TABELLA N. 3	Debito: vita residua media ponderata dei titoli di Stato	»	132
TABELLA N. 4	Debito: consistenza del debito del settore statale in valori assoluti	»	138
TABELLA N. 5	Debito: differenze in valore assoluto della consistenza del debito del settore statale .	»	139
TABELLA N. 6	Debito: consistenza del debito del settore statale in valori percentuali	»	140

APPENDICE D/1

TABELLA N. 1	Quadro di sintesi della consistenza dei residui attivi e passivi alla fine del 1995 e 1996	»	144
TABELLA N. 2	Analisi della consistenza dei residui attivi	»	146
TABELLA N. 3	Consistenza dei residui passivi a fine esercizio	»	148
TABELLA N. 4	Residui passivi di nuova formazione e correlativi impegni dell'esercizio	»	150
TABELLA N. 5	Analisi della consistenza dei residui passivi ..	»	155
TABELLA N. 6	Analisi per Ministeri e categorie economiche della consistenza dei residui passivi alla fine del 1996	»	158

TABELLA N. 7	Analisi per soggetti destinatari della consistenza dei residui passivi per trasferimenti di capitali alla fine del 1996	Pag.	160
TABELLA N. 8	Analisi per Ministeri e aggregati funzionali della consistenza dei residui passivi alla fine del 1996	»	164
TABELLA N. 9	Consistenza dei residui passivi a fine 1996 analizzati per categorie economiche e esercizi di provenienza	»	165
TABELLA N. 10	Consistenza dei residui passivi a fine 1996 analizzati per sezioni ed esercizi di provenienza	»	168
TABELLA N. 11	Consistenza dei residui passivi a fine 1996 analizzata per voci economiche fino al terzo livello	»	172

APPENDICE D/2

TABELLA N. 1	Residui attivi: consistenze al 31 dicembre 1992-1996	»	185
TABELLA N. 2	Residui attivi: analisi per Regione delle consistenze al 31 dicembre 1992-1996	»	186
TABELLA N. 3	Gestione residui attivi nell'anno 1996: analisi per Regione	»	187
TABELLA N. 4	Residui passivi: consistenza al 31 dicembre 1992-1996	»	194
TABELLA N. 5	Residui passivi: analisi per Regione delle consistenze totali al 31 dicembre 1992-1996	»	195
TABELLA N. 6	Residui passivi: analisi per Regione della consistenza per categorie economiche al 31 dicembre degli anni 1995 e 1996	»	196
TABELLA N. 7	Residui passivi: analisi per Regione ed esercizio di provenienza della consistenza al 31 dicembre 1996	»	198
TABELLA N. 8	Gestione dei residui passivi negli anni 1992-1996	»	201
TABELLA N. 9	Gestione residui passivi nell'anno 1996: analisi per Regione	»	202
TABELLA N. 10	Residui passivi: processo di smaltimento per titoli di bilancio	»	207
TABELLA N. 11	Residui passivi: analisi per Regione del processo di smaltimento dei residui passivi ..	»	208