

segue TAB. 7 - SANITA': Conto consolidato di cassa

Conto Capitale (in miliardi di lire)											
	Gennaio-Settembre			Variazioni %			Gennaio-Settembre			Variazioni %	
	1996	1997	1998	97/96	98/97		1996	1997	1998	97/96	98/97
INCASSI DI CAPITALI	1.212	1.457	2.264	20,21	55,39	PAGAMENTI DI CAPITALI	1.100	1.551	2.194	41,00	41,46
Trasferimenti	1.212	1.457	2.264	20,21	55,39	Costituzione di capitali fissi	1.100	1.551	2.194	41,00	41,46
-da Settore statale	0	0	0	-	-	Trasferimenti	0	0	0	-	-
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	-a Settore statale	0	0	0	-	-
-da Regioni	1.212	1.457	2.264	20,21	55,39	-a Enti di previdenza	0	0	0	-	-
-da Comuni e Province	0	0	0	-	-	-a Regioni	0	0	0	-	-
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	-	-	-a Comuni e Province	0	0	0	-	-
-da Enti pubbl. non consolidati	0	0	0	-	-	-a altri Enti pubblici consolidati	0	0	0	-	-
-da Famiglie, imprese , estero	0	0	0	-	-	-a Enti pubblici non consolidati	0	0	0	-	-
Ammortamenti	0	0	0	-	-	-a Famiglie	0	0	0	-	-
Altri incassi di capitale	0	0	0	-	-	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
						-a Imprese	0	0	0	-	-
						-a Estero	0	0	0	-	-
						Altri pagamenti di capitale	0	0	0	-	-
PARTITE FINANZIARIE	0	0	157	-	-	PARTITE FINANZIARIE	877	342	0	-61,00	-
Riscossione crediti	0	0	0	-	-	Partecipazioni e conferimenti	0	0	0	-	-
-da Settore statale	0	0	0	-	-	-a Regioni	0	0	0	-	-
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	-a Comuni e province	0	0	0	-	-
-da Regioni	0	0	0	-	-	-a altri Enti pubblici consolidati	0	0	0	-	-
-da Comuni e Province	0	0	0	-	-	-a Enti pubblici non consolidati	0	0	0	-	-
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	-	-	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
-da Enti pubbl. non consolidati	0	0	0	-	-	-a Imprese ed estero	0	0	0	-	-
-da Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-						
-da Famiglie, imprese , estero	0	0	0	-	-	Mutui ed anticipazioni	0	0	0	-	-
Riduzione depositi bancari	0	0	0	-	-	-a Enti di previdenza	0	0	0	-	-
Altre partite finanziarie	0	0	157	-	-	-a Regioni	0	0	0	-	-
-da Settore statale	0	0	0	-	-	-a Comuni e Province	0	0	0	-	-
-da Enti pubblici	0	0	0	-	-	-a altri Enti pubblici consolidati	0	0	0	-	-
-da Famiglie, imprese , estero	0	0	157	-	-	-a Enti pubblici non consolidati	0	0	0	-	-
						-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
						-a Famiglie, imprese, estero	0	0	0	-	-
TOTALE INCASSI	73.618	79.524	84.818	8,02	6,66	Aumento depositi bancari	0	0	0	-	-
SALDI (Avanzo +)						Altre partite finanziarie	877	342	0	-61,00	-
1.Disavanzo corrente	835	490	113			-a Settore statale	0	0	0	-	-
2.Disavanzo in c/capitale	112	-94	70			-a Enti pubblici	0	0	0	-	-
3.DISAVANZO	947	396	183			-a Famiglie, imprese , estero	877	342	0	-61,00	-
4.Saldo partite finanziarie	-877	-342	157			TOTALE PAGAMENTI	73.548	79.470	84.478	8,05	6,30
5.FABBISOGNO	70	54	340								

Per quanto riguarda le entrate, l'incremento (+ 5.294 miliardi: + 6,7 per cento) è imputabile essenzialmente ai trasferimenti dalle Regioni (parte corrente ed in conto capitale) passati, nel periodo considerato, da 72.766 a 78.249 miliardi (+7,5 per cento).

Sempre tra le entrate si segnala una diminuzione per le entrate proprie delle Aziende (da 6.096 a 5.671 miliardi, pari al - 7 per cento), mentre si ha un incremento di 175 miliardi (+ 5,1 per cento) delle riscossioni per prestazioni di servizi riferiti per lo più agli introiti dalle altre Aziende del comparto. Tale incremento trova il suo riscontro nei pagamenti per acquisto di beni e servizi da altri enti del settore pubblico.

Relativamente ai pagamenti, l'ammontare della spesa sanitaria direttamente gestita dalle Regioni può valutarsi in 1.900 miliardi al 30 settembre del 1998, contro i 2.850 miliardi del 1997: la forte flessione è riconducibile al trasferimento di competenze prima gestite direttamente dalla Regione Lombardia alle proprie Aziende a partire dal mese di aprile.

Sempre tra i pagamenti, si evidenzia l'aumento delle spese per l'acquisto di beni e servizi (+ 4.378 miliardi: + 10,2 per cento).

Per queste ultime si segnala che, oltre al ricordato riflesso dei rapporti di fornitura con altre Aziende del Settore, nel dato relativo al 1998 sono ricompresi 3.208 miliardi pagati dalle Aziende a titolo di debiti pregressi a valere sulle contabilità speciali di Tesoreria Unica intestate

alla gestione liquidatoria (nel corrispondente periodo del 1997 tali pagamenti erano stati pari a 1.871 miliardi).

Da precisare, infine, che le disponibilità liquide delle Aziende sanitarie locali e delle Aziende ospedaliere presso la Tesoreria Unica registrano una diminuzione di 136 miliardi (le contabilità speciali, accese a qualunque titolo, sono, infatti, passate da 10.406 miliardi al 1° gennaio a 10.270 miliardi al 30 settembre 1998).

2.5. - I COMUNI E LE PROVINCE

I dati sui flussi di cassa di Comuni e Province per i primi nove mesi dell'anno 1998 sono stati forniti da 100 Amministrazioni provinciali (su 100 obbligate all'invio dei dati) e da 7.784 Comuni (pari al 95,7 per cento della popolazione) su un totale di 8.103 enti.

Le informazioni così ottenute - analogamente a quelle rielaborate relative ai primi nove mesi 1996 e 1997 - sono state riportate all'universo sulla base di un algoritmo finanziario, per gli enti che nel passato hanno inviato i loro dati, e del parametro popolazione per quegli enti che sono risultati inadempienti nei periodi considerati (tabella n.8).

In termini di saldi, si è determinata una disponibilità pari a 83 miliardi (nel 1997: 398 miliardi) che ha comportato una diminuzione dell'indebitamento con il sistema bancario con cui si sono avute accensioni di prestiti per 2.510 miliardi e rimborsi per 2.593 miliardi. Ha inciso nell'indebitamento il ricorso a prestiti obbligazionari per circa 300 miliardi (160 miliardi a settembre 1997).

Nel dettaglio, per quanto riguarda le entrate correnti, quelle diverse dai trasferimenti sono diminuite di 803 miliardi (-2,6 per cento): in particolare, gli incassi tributari sono diminuiti di 1.284 miliardi (-6,7 per cento) in relazione, soprattutto, all'introduzione dell'IRAP, che ha comportato la soppressione di alcuni tributi locali (per poco più di 2.500 miliardi su base annuale). In aumento, invece, gli incassi per

TAB. 8 - COMUNI E PROVINCE: Conto consolidato di cassa
(in miliardi di lire)

Conto Corrente											
	Gennaio-Settembre			Variazioni %			Gennaio-Settembre			Variazioni %	
	1996	1997	1998	97/96	98/97		1996	1997	1998	97/96	98/97
INCASSI CORRENTI	54.675	52.956	56.624	-3,14	6,93	PAGAMENTI CORRENTI	55.150	58.058	58.944	5,27	1,53
Tributari	17.837	19.257	17.973	7,96	-6,67	Personale in servizio	18.080	19.090	19.490	5,59	2,10
- Imposte dirette	5.321	5.492	5.781	3,21	5,26	Acquisto beni e servizi	21.038	22.278	24.374	5,89	9,41
- Imposte indirette	12.516	13.765	12.192	9,98	-11,43						
Contributi sociali	0	0	0	-	-	Trasferimenti	7.198	7.002	6.484	-2,72	-7,40
Vendita beni e servizi	6.665	6.716	7.018	0,77	4,50	-a Settore statale	44	34	161	-22,73	-
Redditi da capitale	1.929	2.608	2.734	35,20	4,83	-a Enti di previdenza	0	0	0	-	-
						-a Regioni	64	136	115	-	-15,44
Trasferimenti	25.818	21.712	26.183	-15,90	20,59	-a Sanità	276	199	208	-27,90	4,52
-da Settore statale	21.913	17.468	18.675	-20,28	6,91	-a altri Enti pubbl. consolidati	176	190	184	7,95	-3,16
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	-a Enti pubbl. non consolidati	1.320	1.487	1.483	12,65	-0,27
-da Regioni	3.316	3.572	6.780	7,72	89,81	-a Famiglie	2.049	2.189	2.182	6,83	-0,32
-da Sanità	0	0	0	-	-	-a Aziende di pubblici servizi	2.896	2.421	1.890	-16,40	-21,93
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	-	-	-a Imprese	373	346	261	-7,24	-24,57
-da Enti pubbl. non consolidati	522	591	638	13,22	7,95	-a Estero	0	0	0	-	-
-da Famiglie	27	35	40	29,63	14,29	Interessi	5.995	6.505	5.831	-	-
-da Imprese	40	46	50	15,00	8,70						
-da Estero	0	0	0	-	-	Ammortamenti	0	0	0	-	-
Altri incassi correnti	2.426	2.663	2.716	9,77	1,99	Altri pagamenti correnti	2.839	3.183	2.765	12,12	-13,13

segue TAB. 8 - COMUNI E PROVINCE: Conto consolidato di cassa
(in miliardi di lire)

Conto Capitale											
	Gennaio-Settembre			Variazioni %			Gennaio-Settembre			Variazioni %	
	1996	1997	1998	97/96	98/97		1996	1997	1998	97/96	98/97
INCASSI DI CAPITALI	10.712	12.734	14.473	18,88	13,66	PAGAMENTI DI CAPITALI	13.719	15.530	17.951	13,20	15,59
Trasferimenti	9.297	10.841	11.669	16,61	7,64	Costituzione di capitali fissi	12.620	14.439	16.409	14,41	13,64
-da Settore statale	3.784	4.415	4.833	16,68	9,47						
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	Trasferimenti	614	748	1.192	21,82	59,36
-da Regioni	2.140	2.706	2.878	26,45	6,36	-a Settore statale	0	0	0	-	-
-da Sanità	0	0	0	-	-	-a Enti di previdenza	0	0	0	-	-
-da altri Enti pubbl. consolidati	16	28	44	75,00	57,14	-a Regioni	11	24	59	-	-
-da Enti pubbl. non consolidati	532	597	636	12,22	6,53	-a Sanità	0	0	0	-	-
-da Famiglie, imprese , estero	2.825	3.095	3.278	9,56	5,91	-a altri Enti pubblici consolidati	58	72	91	24,14	26,39
						-a Enti pubblici non consolidati	36	46	61	27,78	32,61
Ammortamenti	0	0	0	-	-	-a Famiglie	148	323	340	-	5,26
						-a Aziende di pubblici servizi	115	69	441	-40,00	-
Altri incassi di capitale	1.415	1.893	2.804	33,78	48,12	-a Imprese	246	214	200	-13,01	-6,54
						-a Estero	0	0	0	-	-
						Altri pagamenti di capitale	485	343	350	-29,28	2,04
PARTITE FINANZIARIE	9.166	12.628	10.195	-	-19,27	PARTITE FINANZIARIE	5.484	4.332	4.314	-21,01	-0,42
Riscossione crediti	1.733	1.165	1.764	-	51,42	Partecipazioni e conferimenti	291	804	360	-	-
-da Settore statale	0	0	0	-	-	-a Regioni	0	0	0	-	-
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	-a Sanità	0	0	0	-	-
-da Regioni	0	0	0	-	-	-a altri Enti pubblici consolidati	0	0	0	-	-
-da Sanità	0	0	0	-	-	-a Enti pubblici non consolidati	0	0	0	-	-
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	-	-	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
-da Enti pubbl. non consolidati	46	123	225	-64,35	82,93	-a Imprese ed estero	291	804	360	-	-55,22
-da Aziende di pubblici servizi	1.342	366	409	-	11,75						
-da Famiglie, imprese , estero	345	676	1.130	95,94	67,16	Mutui ed anticipazioni	1.288	1.214	1.520	-	-
						-a Enti di previdenza	0	0	0	-	-
Riduzione depositi bancari	0	3.000	400	-	-86,67	-a Regioni	0	0	0	-	-
						-a Sanità	0	0	0	-	-
Altre partite finanziarie	7.433	8.463	8.031	13,86	-5,10	-a altri Enti pubblici consolidati	0	0	0	-	-
-da Settore statale	4.961	5.980	5.918	20,54	-1,04	-a Enti pubblici non consolidati	0	0	215	-	-
-da Enti pubblici	0	0	0	-	-	-a Aziende di pubblici servizi	942	879	606	-6,69	-31,06
-da Famiglie, imprese , estero	2.472	2.483	2.113	0,44	-14,90	-a Famiglie, imprese, estero	346	335	699	-3,18	-
TOTALE INCASSI	74.553	78.318	81.292	5,05	3,80	Aumento depositi bancari	440	0	0	-	-
SALDI (Avanzo +)						Altre partite finanziarie	3.465	2.314	2.434	-33,22	5,19
1.Disavanzo corrente	-475	-5.102	-2.320			-a Settore statale	2.859	1.981	1.902	-30,71	-3,99
2.Disavanzo in c/capitale	-3.007	-2.796	-3.478			-a Enti pubblici	0	0	0	-	-
3.DISAVANZO	-3.482	-7.898	-5.798			-a Famiglie, imprese , estero	606	333	532	-45,05	59,76
4.Saldo partite finanziarie	3.682	8.296	5.881			TOTALE PAGAMENTI	74.353	77.920	81.209	4,80	4,22
5.FABBISOGNO	200	398	83								

ICI (valutabili a settembre 1998 in circa 10.200 miliardi, con una crescita di oltre 650 miliardi rispetto al 1997) e le altre entrate dirette (+289 miliardi, pari al 5,3 per cento), così come i proventi per vendita di beni e servizi (+302 miliardi, pari al 4,5 per cento) e i redditi da capitale (+126 miliardi, pari al 4,8 per cento).

Per quanto riguarda i trasferimenti, correnti ed in conto capitale, quelli dal settore statale sono saliti di 1.625 miliardi (da 21.883 miliardi a 23.508 miliardi, pari al 7,4 per cento): va ricordato, in proposito, che nei primi nove mesi del 1997 si era avuto, rispetto al 1998, un consistente minor prelievo dalla Tesoreria statale (valutabile in circa 3.000 miliardi) in conseguenza del vincolo posto, nell'ambito della manovra finanziaria per il 1997, ai comuni inferiori ai 5.000 abitanti di effettuare i pagamenti con prioritario ricorso alle proprie disponibilità esistenti presso il sistema bancario (nei primi nove mesi del 1998 l'utilizzo di disponibilità bancarie è stato di soli miliardi 400).

Notevolmente superiori anche i trasferimenti dalle Regioni (+3.380 miliardi) in relazione alla compensazione del gettito dei tributi locali soppressi con quota parte del gettito IRAP acquisito dalle Regioni trasferita ai Comuni.

Di rilievo è l'incremento di 911 miliardi degli altri incassi di parte capitale derivante, da un lato, dagli introiti nel 1998 del comune di Milano per la privatizzazione dell'Azienda Elettrica Milanese (1.430 miliardi) e, dall'altro, dalle riscossioni realizzatesi nel 1997 dal comune di Bologna

(circa 600 miliardi) per la vendita di Aziende pubbliche di servizi.

In ordine alla riscossione per partite finanziarie, diminuite, nel complesso, di 2.433 miliardi (-19,3 per cento), sono da sottolineare una minore riduzione dei depositi bancari ed i minori prestiti erogati dalla Cassa Depositi e Prestiti (-62 miliardi).

Dal lato delle spese, i pagamenti correnti registrano un aumento di 886 miliardi (+1,5 per cento) dovuto:

per 400 miliardi (pari al 2,1 per cento) a maggiori spese per il personale in servizio;

per 2.096 miliardi (pari al 9,4 per cento) da più consistenti pagamenti per acquisto di beni e servizi;

per -674 miliardi da minori spese per interessi passivi;

per -518 miliardi da minori trasferimenti;

per -418 miliardi da altri pagamenti correnti.

I pagamenti in conto capitale presentano un incremento di 2.421 miliardi (+ 15,6 per cento) e riflettono, soprattutto, una espansione degli investimenti diretti (+1.970 miliardi, pari al 13,6 per cento).

Per le partite finanziarie si assiste ad una diminuzione complessiva di 18 miliardi (- 0,4 per cento): si segnalano, in particolare, minori pagamenti per quota capitale a favore della Cassa Depositi e Prestiti (-79 miliardi, pari al -4 per cento).

Da precisare, infine, che le disponibilità detenute da Comuni e Province presso la Tesoreria Unica registrano una diminuzione di 1.325 miliardi (le contabilità speciali sono,

infatti, passate da 19.860 miliardi al 1° gennaio 1998 a 18.535 miliardi al 30 settembre 1998).

E' da segnalare che, dal 1° luglio 1998, ai Comuni con popolazione inferiore a 1.000 abitanti è stato applicato un nuovo sistema di Tesoreria Unica (D. L.vo n. 279 del 1997): infatti, le entrate costituite dai trasferimenti dallo Stato, dalle operazioni di indebitamento (assistite, in tutto o in parte, da contribuzione statale) e dalle riscossioni a titolo di ICI dovuta per l'anno 1998 devono essere versate nelle contabilità speciali di Tesoreria Unica; mentre le altre entrate proprie dei comuni restano depositate presso i loro Tesorieri.

2. 6. - GLI ALTRI ENTI PUBBLICI CONSOLIDATI

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

Trattasi dell'ANAS (tabella 9A), degli Enti pubblici non economici (tabella 9C), delle Camere di commercio, industria, agricoltura e artigianato (tabella 9D), delle Comunità montane (tabella 9E), degli Enti portuali (tabella 9F) e degli Istituti autonomi case popolari (tabella 9G) e, a partire da questa Relazione, anche delle Università (tabella 9B).

Nel complesso la gestione di tali Enti ha prodotto nei primi nove mesi del 1998 una disponibilità di miliardi 466 inferiore di miliardi 78 a quella del corrispondente periodo dello scorso anno.

Tale comparto di Enti trova principale fonte di finanziamento nei trasferimenti dal settore statale risultati pari, nei primi nove mesi del 1998, a miliardi 16.175 e superiori di miliardi 1.570 (- 10,4%) a quelli del corrispondente periodo del 1997.

Tra le altre entrate si segnalano maggiori introiti tributari riferiti interamente a tasse universitarie (+ miliardi 32: + 3,6%) e minori proventi per vendita di beni e servizi (- miliardi 224: - 3,1%) originati soprattutto da minori introiti acquisiti dal CONI quale riflesso dello sviluppo di tipologie di concorsi pronostici e giochi a premio diversi rispetto a quelli gestiti dall'Ente.

TAB: 9 - ALTRI ENTI PUBBLICI CONSOLIDATI: Conto consolidato di cassa
(in miliardi di lire)

Conto Corrente

	Gennaio-Settembre			Variazioni %			Gennaio-Settembre			Variazioni %	
	1996	1997	1998	97/96	98/97		1996	1997	1998	97/96	98/97
INCASSI CORRENTI	18.910	20.694	21.240	9,43	2,64	PAGAMENTI CORRENTI	18.819	19.316	19.937	2,64	3,21
Tributari	880	882	914	0,23	3,63	Personale in servizio	8.291	8.883	9.215	7,14	3,74
- Imposte dirette	0	0	0	-	-	Acquisto beni e servizi	4.804	4.927	5.115	2,56	3,82
- Imposte indirette	880	882	914	0,23	3,63						
Contributi sociali	115	122	122	6,09	0,00	Trasferimenti	1.531	1.422	1.899	-7,12	33,54
Vendita beni e servizi	6.961	7.202	6.978	3,46	-3,11	-a Settore statale	45	7	267	-84,44	-
Redditi da capitale	772	769	795	-0,39	3,38	-a Enti di previdenza	0	0	0	-	-
						-a Regioni	23	24	27	4,35	12,50
Trasferimenti	8.888	10.347	11.061	16,42	6,90	-a Sanità	0	0	0	-	-
-da Settore statale	8.170	9.589	10.174	17,37	6,10	-a Comuni e Province	0	0	0	-	-
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	-a Enti pubbl. non consolidati	827	819	1.032	-0,97	26,01
-da Regioni	257	231	333	-10,12	44,16	-a Famiglie	519	472	290	-9,06	-38,56
-da Sanità	0	0	0	-	-	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
-da Comuni e Province	176	190	184	7,95	-3,16	-a Imprese	117	100	283	-14,53	-
-da Enti pubbl. non consolidati	183	236	273	28,96	15,68	-a Estero	0	0	0	-	-
-da Famiglie	85	82	72	-3,53	-12,20	Interessi	490	285	289	-	-
-da Imprese	17	19	25	11,76	31,58						
-da Estero	0	0	0	-	-	Ammortamenti	16	14	0	-	-
Altri incassi correnti	1.294	1.372	1.370	6,03	-0,15	Altri pagamenti correnti	3.687	3.785	3.419	2,66	-9,67

segue TAB. 9 - ALTRI ENTI PUBBLICI CONSOLIDATI: Conto consolidato di cassa
(in miliardi di lire)

Conto Capitale											
	Gennaio-Settembre			Variazioni %			Gennaio-Settembre			Variazioni %	
	1996	1997	1998	97/96	98/97		1996	1997	1998	97/96	98/97
INCASSI DI CAPITALI	4.708	6.136	7.231	30,33	17,85	PAGAMENTI DI CAPITALI	5.047	6.563	7.400	30,04	12,75
Trasferimenti	4.162	5.632	6.727	35,32	19,44	Costituzione di capitali fissi	4.485	6.015	6.097	34,11	1,36
-da Settore statale	3.489	5.016	6.001	43,77	19,64	Trasferimenti	406	377	1.147	-7,14	-
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	-a Settore statale	5	5	2	0,00	-60,00
-da Regioni	486	412	494	-15,23	19,90	-a Enti di previdenza	0	0	0	-	-
-da Sanità	0	0	0	-	-	-a Regioni	15	16	18	6,67	12,50
-da Comuni e Province	58	72	91	24,14	26,39	-a Sanità	0	0	0	-	-
-da Enti pubbl. non consolidati	83	83	103	0,00	24,10	-a Comuni e Province	16	28	44	75,00	57,14
-da Famiglie, imprese , estero	46	49	38	6,52	-22,45	-a Enti pubblici non consolidati	107	104	303	-2,80	-
Ammortamenti	17	17	3	0,00	-82,35	-a Famiglie	157	162	195	3,18	20,37
Altri incassi di capitale	529	487	501	-7,94	2,87	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
						-a Imprese	106	62	585	-41,51	-
						-a Estero	0	0	0	-	-
						Altri pagamenti di capitale	156	171	156	9,62	-8,77
PARTITE FINANZIARIE	1.797	842	1.049	-	24,58	PARTITE FINANZIARIE	1.056	1.249	1.717	18,28	37,47
Riscossione crediti	718	708	693	-	-2,12	Partecipazioni e conferimenti	152	107	68	-	-
-da Settore statale	0	0	0	-	-	-a Regioni	0	0	0	-	-
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	-a Sanità	0	0	0	-	-
-da Regioni	0	0	0	-	-	-a Comuni e Province	0	0	0	-	-
-da Sanità	0	0	0	-	-	-a Enti pubblici non consolidati	0	0	0	-	-
-da Comuni e Province	0	0	0	-	-	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
-da Enti pubbl. non consolidati	134	102	197	-82,53	93,14	-a Imprese ed estero	152	107	68	-29,61	-36,45
-da Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-						
-da Famiglie, imprese , estero	584	606	496	3,77	-18,15	Mutui ed anticipazioni	651	689	880	-	-
Riduzione depositi bancari	0	8	128	-	-	-a Enti di previdenza	0	0	0	-	-
Altre partite finanziarie	1.079	126	228	-88,32	80,95	-a Regioni	0	0	0	-	-
-da Settore statale	0	0	0	-	-	-a Sanità	0	0	0	-	-
-da Enti pubblici	71	62	87	-12,68	40,32	-a Comuni e Province	0	0	0	-	-
-da Famiglie, imprese , estero	1.008	64	141	-93,65	-	-a Enti pubblici non consolidati	43	69	85	60,47	23,19
						-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
						-a Famiglie, imprese, estero	608	620	795	1,97	28,23
TOTALE INCASSI	25.415	27.672	29.520	8,88	6,68	Aumento depositi bancari	24	0	0	-	-
SALDI (Avanzo +)						Altre partite finanziarie	229	453	769	97,82	69,76
1 Disavanzo corrente	91	1.378	1.303			-a Settore statale	0	0	0	-	-
2.Disavanzo in c/capitale	-339	-427	-169			-a Enti pubblici	19	20	70	5,26	-
3.DISAVANZO	-248	951	1.134			-a Famiglie, imprese , estero	210	433	699	-	61,43
4.Saldo partite finanziarie	741	-407	-668			TOTALE PAGAMENTI	24.922	27.128	29.054	8,85	7,10
5.FABBISOGNO	493	544	466								

Per quanto riguarda i pagamenti si rileva, soprattutto, l'aumento delle spese di personale (+ miliardi 332 : + 3,7%), per acquisto di beni e servizi (+ miliardi 188 : + 3,8%) e per spese in conto capitale (+ miliardi 837 : + 12,8%) specie di quelli legati a trasferimenti alle imprese (+ miliardi 523) aumento, quest'ultimo, correlato, alla liquidazione di disavanzi pregressi da parte dell'Agenzia spaziale italiana a valere sulle risorse acquisite con ricorso al mercato a fine 1997.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TAB. 9A - ANAS : Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

INCASSI	Gennaio-Settembre			PAGAMENTI	Gennaio-Settembre		
	1996	1997	1998		1996	1997	1998
INCASSI CORRENTI	701	680	783	PAGAMENTI CORR.	1.178	751	787
Tributari	0	0	0	Personale in servizio	387	532	561
- Imposte dirette	0	0	0	Acquisto beni e servizi	124	122	88
- Imposte indirette	0	0	0	Trasferimenti	82	1	1
Contributi sociali	0	0	0	-a Settore statale	0	0	0
Vendita beni e servizi	72	39	58	-a Regioni	0	0	0
Redditi da capitale	3	1	1	-a Enti pubbl. nc.	0	0	0
Trasferimenti	620	633	713	-a Famiglie	67	0	1
-da Settore statale	620	633	713	-a Imprese	15	1	0
-da Regioni	0	0	0	Interessi	268	80	123
-da Comuni e prov.	0	0	0	Ammortamenti	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	0	0	0				
-da Famiglie	0	0	0				
-da Imprese	0	0	0				
Altri incassi correnti	6	7	11	Altri pagamenti correnti	317	16	14
INC. DI CAPITALI	1.668	2.199	2.474	PAG. DI CAPITALI	1.191	2.145	2.546
Trasferimenti	1.668	2.199	2.474	Costituz. capitali fissi	1.143	2.130	2.374
-da Settore statale	1.668	2.199	2.474	Trasferimenti	48	15	172
-da Regioni	0	0	0	-a Settore statale	0	0	0
-da Comuni e prov.	0	0	0	-a Regioni	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	0	0	0	-a Comuni e Prov.	0	0	0
-da Famiglie imprese	0	0	0	-a Enti pubbl. nc.	0	0	0
Ammortamenti	0	0	0	-a Famiglie	0	0	0
				-a Imprese	48	15	172
Altri incassi di capitale	0	0	0	Altri pagamenti di capitale	0	0	0
PART. FINANZIARIE	0	17	216	PART. FINANZIARIE	0	0	140
Riscossione crediti	0	0	0	Partec a imprese	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	0	0	0	Mutui ad imprese	0	0	0
-da altri	0	0	0	Aumento dep. bancari	0	0	0
Rid. Depositi bancari	0	0	0	Altre partite finanziarie	0	0	140
Altre partite finanziarie	0	17	216				
TOTALE INCASSI	2.369	2.896	3.473	TOTALE PAGAM.	2.369	2.896	3.473
FABB. (-) DISP. (+)	0	0	0				

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TAB. 9B - UNIVERSITA' : Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

INCASSI	Gennaio-Settembre			PAGAMENTI	Gennaio-Settembre		
	1996	1997	1998		1996	1997	1998
INCASSI CORRENTI	8.273	8.694	9.323	PAGAMENTI CORR.	7.732	7.976	8.384
Tributari	880	882	914	Personale in servizio	5.370	5.589	5.842
- Imposte dirette	0	0	0	Acquisto beni e servizi	1.150	1.201	1.356
- Imposte indirette	880	882	914	Trasferimenti	396	361	508
Contributi sociali	0	0	0	-a Settore statale	0	0	0
Vendita beni e servizi	90	118	122	-a Regioni	18	20	21
Redditi da capitale	8	10	7	-a Enti pubbl. nc	356	316	466
Trasferimenti	6.847	7.226	7.826	-a Famiglie	21	23	21
-da Settore statale	6.642	6.972	7.493	-a Imprese	1	2	0
-da Regioni	45	48	61	Interessi	16	19	19
-da Comuni e prov.	5	9	11	Ammortamenti	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	125	162	216	Altri pagamenti correnti	800	806	659
-da Famiglie	15	17	20				
-da Imprese	15	18	25				
Altri incassi correnti	448	458	454	PAG. DI CAPITALI	890	951	1.206
INC. DI CAPITALI	835	753	954	Costituz. capitali fissi	800	854	912
Trasferimenti	815	732	924	Trasferimenti	90	97	294
-da Settore statale	690	581	756	-a Settore statale	0	0	0
-da Regioni	50	54	46	-a Regioni	0	0	0
-da Comuni e prov.	5	6	14	-a Comuni e Prov.	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	50	66	79	-a Enti pubbl. nc.	90	97	293
-da Famiglie imprese	20	25	29	-a Famiglie	0	0	1
Ammortamenti	0	0	0	-a Imprese	0	0	0
Altri incassi di capitale	20	21	30	Altri pagamenti di capitale	0	0	0
PART. FINANZIARIE	2.407	2.474	2.491	PART. FINANZIARIE	2.917	3.002	3.197
Riscossione crediti	366	430	372	Partec. a imprese	10	12	1
-da Enti pubbl. nc.	40	43	71	Mutui ad imprese	455	438	595
-da altri	326	387	301	Aumento dep. bancari	0	0	0
Rid. depositi bancari	0	0	0	Altre partite finanziarie	2.452	2.552	2.601
Altre partite finanziarie	2.041	2.044	2.119				
TOTALE INCASSI	11.515	11.921	12.768	TOTALE PAGAM.	11.539	11.929	12.787
FABB. (-) DISP. (+)	-24	-8	-19				

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TAB. 9C - ENTI PUBBLICI NON ECONOMICI : Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

INCASSI	Gennaio-Settembre			PAGAMENTI	Gennaio-Settembre		
	1996	1997	1998		1996	1997	1998
INCASSI CORRENTI	6.484	7.547	7.301	PAGAMENTI CORR.	6.594	7.099	7.023
Tributari	0	0	0	Personale in servizio	1.577	1.694	1.769
- Imposte dirette	0	0	0	Acquisto beni e servizi	2.297	2.254	2.346
- Imposte indirette	0	0	0	Trasferimenti	666	627	646
Contributi sociali	106	103	111	-a Settore statale	42	5	0
Vendita beni e servizi	5.330	5.630	5.232	-a Regioni	3	1	2
Redditi da capitale	96	82	92	-a Enti pubbl. nc.	451	474	471
Trasferimenti	843	1.633	1.755	-a Famiglie	168	147	173
-da Settore statale	744	1.529	1.649	-a Imprese	2	0	0
-da Regioni	11	9	15	Interessi	41	64	60
-da Comuni e prov.	2	2	3	Ammortamenti	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	24	38	48	Altri pagamenti correnti	2.013	2.460	2.202
-da Famiglie	62	55	40				
-da Imprese	0	0	0				
Altri incassi correnti	109	99	111				
INC. DI CAPITALI	824	1.597	2.111	PAG. DI CAPITALI	1.554	1.915	1.942
Trasferimenti	779	1.548	2.046	Cstituz. capitali fissi	1.437	1.795	1.472
-da Settore statale	751	1.527	2.022	Trasferimenti	0	0	351
-da Regioni	4	11	5	-a Settore statale	0	0	0
-da Comuni e prov.	7	10	14	-a Regioni	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	17	0	0	-a Comuni e Prov.	0	0	0
-da Famiglie imprese	0	0	0	-a Enti pubbl. nc.	0	0	0
Ammortamenti	0	0	0	-a Famiglie	0	0	0
				-a Imprese	0	0	351
Altri incassi di capitale	45	49	65	Altri pagamenti di capitale	117	120	119
PART. FINANZIARIE	5.313	2.474	3.897	PART. FINANZIARIE	4.307	2.555	4.264
Riscossione crediti	128	86	103	Partec. a imprese	26	17	0
-da Enti pubbl. nc.	65	21	29	Mutui ad imprese	62	76	94
-da altri	63	65	79	Aumento dep. bancari	15	10	0
Rid. depositi bancari	0	0	117	Altre partite finanziarie	4.204	2.452	4.170
Altre partite finanziarie	5.185	2.388	3.672				
TOTALE INCASSI	12.621	11.618	13.309	TOTALE PAGAM.	12.455	11.569	13.229
FABB. (-) DISP. (+)	166	49	80				