

# CAMERA DEI DEPUTATI

---

Doc. XXV  
n. 15

## RELAZIONE

sulla stima del fabbisogno di cassa  
del settore pubblico per l'anno 1999  
e  
situazione di cassa al 30 settembre 1999

*(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, del bilancio  
e della programmazione economica  
(AMATO)**

---

**Trasmessa alla Presidenza il 15 dicembre 1999**

---

PAGINA BIANCA

## INDICE

|                                                                                                                                                    |      |     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|
| PREMESSA .....                                                                                                                                     | Pag. | 7   |
| CAPITOLO I. <i>Il settore pubblico</i> .....                                                                                                       | »    | 10  |
| 1.1. Risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                                                                                    | »    | 10  |
| 1.2. Stima dell'indebitamento netto delle Amministrazioni pubbliche per il terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                            | »    | 14  |
| CAPITOLO II. <i>I conti del settore pubblico</i> .....                                                                                             | »    | 16  |
| 2.1. Il settore statale .....                                                                                                                      | »    | 16  |
| A) Risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                                                                                      | »    | 16  |
| B) Modalità di copertura del fabbisogno del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                                                           | »    | 22  |
| 2.2. Gli Enti previdenziali: risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                                                            | »    | 24  |
| 2.3. Le Regioni: risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                                                                        | »    | 33  |
| 2.4. La Sanità: risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                                                                         | »    | 38  |
| 2.5. I Comuni e le Province: risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                                                            | »    | 42  |
| 2.6. Gli altri Enti pubblici consolidati: risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                                               | »    | 49  |
| APPENDICI                                                                                                                                          |      |     |
| APPENDICE A: Il bilancio dello Stato .....                                                                                                         | »    | 63  |
| APPENDICE B: La gestione di tesoreria .....                                                                                                        | »    | 77  |
| APPENDICE C: Il debito del settore statale .....                                                                                                   | »    | 87  |
| ALLEGATI                                                                                                                                           |      |     |
| ALLEGATO A/1: I conti di finanza pubblica in EURO .....                                                                                            | »    | 107 |
| ALLEGATO A/2: Quadri di costruzione dei conti consolidati di cassa del settore pubblico: risultati del primo semestre del triennio 1997-1999 ..... | »    | 113 |
| ALLEGATO A/3: Analisi economica dei pagamenti del bilancio statale del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                                | »    | 121 |

## INDICE DELLE TABELLE

|                |                                                                                                                       |      |    |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|
| TABELLA N. 1   | Settore pubblico: conto consolidato per i risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                  | Pag. | 11 |
| TABELLA N. 2   | Amministrazioni pubbliche: stima dell'indebitamento netto del primo trimestre del triennio 1997-1999 .....            | »    | 15 |
| TABELLA N. 3   | Settore statale: conto consolidato per i risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                   | »    | 17 |
| TABELLA N. 4   | Settore statale: modalità di copertura del fabbisogno del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                | »    | 23 |
| TABELLA N. 5   | Enti previdenziali: conto consolidato per i risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                | »    | 25 |
| TABELLA N. 6   | Regioni: conto consolidato per i risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 ...                             | »    | 34 |
| TABELLA N. 7   | Sanità: conto consolidato per i risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 ...                              | »    | 39 |
| TABELLA N. 8   | Comuni e Province: conto consolidato per i risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                 | »    | 43 |
| TABELLA N. 9   | Altri Enti pubblici consolidati: conto consolidato per i risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....   | »    | 50 |
| TABELLA N. 9.A | ANAS: risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                                                      | »    | 53 |
| TABELLA N. 9.B | Università: risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                                                | »    | 54 |
| TABELLA N. 9.C | Enti pubblici non economici: risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 ...                                 | »    | 55 |
| TABELLA N. 9.D | Camere di commercio, industria, agricoltura e artigianato: risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 ..... | »    | 56 |
| TABELLA N. 9.E | Comunità montane: risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                                          | »    | 57 |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

|                |                                                                                           |      |    |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|
| TABELLA N. 9.F | Enti portuali: risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                 | Pag. | 58 |
| TABELLA N. 9.G | Istituti autonomi case popolari: risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 ... | »    | 59 |

## APPENDICE A

|               |                                                                                                                      |   |    |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----|
| TABELLA N. 1A | Bilancio dello Stato: risultati di sintesi per la gestione di cassa del terzo trimestre del triennio 1997-1999 ..... | » | 63 |
| TABELLA N. 2A | Bilancio dello Stato: analisi degli incassi lordi realizzati nel terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....        | » | 65 |
| TABELLA N. 3A | Bilancio dello Stato: analisi degli incassi netti realizzati nel terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....        | » | 67 |
| TABELLA N. 4A | Bilancio dello Stato: analisi degli incassi delle principali imposte dirette .....                                   | » | 68 |
| TABELLA N. 5A | Bilancio dello Stato: analisi degli incassi per IVA .....                                                            | » | 70 |
| TABELLA N. 6A | Bilancio dello Stato: analisi degli incassi per le altre imposte indirette minori .....                              | » | 71 |
| TABELLA N. 7A | Bilancio dello Stato: analisi dei pagamenti effettuati nel terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....              | » | 74 |

## APPENDICE B

|               |                                                                                                                     |   |    |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----|
| TABELLA N. 1B | Operazioni della gestione di tesoreria: risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                  | » | 82 |
| TABELLA N. 2B | Cassa depositi e prestiti: risultati del terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                               | » | 83 |
| TABELLA N. 3B | Tesoreria - INPS: analisi delle operazioni effettuate nel terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....              | » | 84 |
| TABELLA N. 4B | Tesoreria - Regioni e U.S.L.: analisi delle operazioni effettuate nel terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....  | » | 84 |
| TABELLA N. 5B | Tesoreria - interessi sui BOT: analisi delle operazioni effettuate nel terzo trimestre del triennio 1997-1999 ..... | » | 85 |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

|               |                                                                                                                          |      |    |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|
| TABELLA N. 6B | Tesoreria - Altre operazioni: analisi delle altre operazioni effettuate nel terzo trimestre del triennio 1997-1999 ..... | Pag. | 85 |
| TABELLA N. 7B | Fabbisogno delle gestioni di bilancio e di tesoreria nel terzo trimestre del triennio 1997-1999 .....                    | »    | 86 |

## APPENDICE C

|               |                                                                                          |   |     |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----|
| TABELLA N. 1C | Debito: emissioni lorde sul mercato al valore nominale .....                             | » | 92  |
| TABELLA N. 2C | Debito: rendimenti composti lordi dei titoli di Stato .....                              | » | 94  |
| TABELLA N. 3C | Debito: vita residua media ponderata dei titoli di Stato .....                           | » | 98  |
| TABELLA N. 4C | Debito: consistenza del debito del settore statale in valori assoluti .....              | » | 102 |
| TABELLA N. 5C | Debito: differenze in valore assoluto della consistenza del debito del settore statale . | » | 103 |
| TABELLA N. 6C | Debito: consistenza del debito del settore statale in valori percentuali .....           | » | 104 |

## **PREMESSA**

La presente Relazione espone le risultanze della gestione della finanza pubblica nei primi nove mesi del 1999 a raffronto con quella del corrispondente periodo del 1998.

L'analisi è condotta con riferimento al settore pubblico con separata evidenza per i diversi comparti (settore statale, enti di previdenza, enti territoriali e altri enti pubblici consolidati).

Viene fornita anche una stima dell'indebitamento netto del Conto delle Amministrazioni Pubbliche elaborata secondo una metodologia individuata in collaborazione con l'ISTAT, sulla base delle informazioni contenute nei conti del settore statale e del settore pubblico e di una valutazione tramite il modello di finanza pubblica della Ragioneria Generale dello Stato delle

correzioni da apportare per passare dai conti finanziari ai conti di contabilità nazionale.

Premesso quanto sopra, si anticipano le principali risultanze analizzate in dettaglio nella presente Relazione.

Il fabbisogno del settore pubblico è risultato nei primi nove mesi del 1999 pari a miliardi 58.212 e inferiore di miliardi 9.018 a quello realizzatosi per il corrispondente periodo dello scorso anno; al netto degli interessi si è conseguito nel 1999 un avanzo primario di miliardi 47.439 (- miliardi 3.602 rispetto a quello realizzato nei primi nove mesi del 1998).

In termini di settore statale, il fabbisogno al 30 settembre 1999, al netto di pagamenti per disavanzi pregressi, è risultato pari a miliardi 45.428 mentre l'avanzo primario si è attestato a miliardi 58.174 (tali valori nel corrispondente periodo del 1998 erano stati, rispettivamente, pari a miliardi 58.920 e miliardi 57.355).

L'indebitamento netto del conto economico delle Amministrazioni pubbliche, stimato sulla base della metodologia elaborata, come detto, in collaborazione

con l'ISTAT, è stato pari a miliardi 59.339 (miliardi 65.018 nei primi nove mesi del 1998).

Si aggiunge che nei mesi successivi il fabbisogno del settore statale è stato pari a miliardi 61.660 al 31 ottobre (- miliardi 15.491 rispetto al 1998) e a miliardi 56.500 al 30 novembre (- miliardi 28.000 circa rispetto al 1998): tali risultanze, favorite da un buon andamento delle entrate tributarie e dall'effetto delle misure di contenimento adottate, pur tenendo presente che nell'anno in corso il fabbisogno è stato altresì contenuto per circa 8.000 dalla realizzazione nel mese di novembre dell'operazione di cartolarizzazione dei crediti contributivi dell'INPS, evidenziano un favorevole andamento dei conti che consente di essere fiduciosi nella possibilità di conseguimento di saldi migliori di quelli ipotizzati nella Relazione trimestrale presentata lo scorso 18 marzo.

In apposita appendice della presente Relazione sono esposte in EURO le principali risultanze riferite al periodo in esame.

## CAPITOLO I

### IL SETTORE PUBBLICO: IL CONTO CONSOLIDATO

1.1. Il fabbisogno del settore pubblico è risultato nei primi nove mesi dell'anno in corso pari a miliardi 58.212 (tabella n.1).

L'analisi per i diversi comparti evidenzia situazioni di fabbisogno per il settore statale al lordo dei pagamenti per disavanzi pregressi (miliardi 55.001), le Regioni (miliardi 3.663), Comuni e Province (miliardi 800) e la Sanità (miliardi 132) e di disponibilità per gli Enti previdenziali (miliardi 2.248 provenienti, in parte, dall'alienazione di titoli pubblici) e gli altri Enti pubblici consolidati (miliardi 370).

Rispetto al corrispondente periodo del 1998 il fabbisogno risulta ridotto di miliardi 9.018 a seguito, tra l'altro, di minori interessi per miliardi 12.620; conseguentemente l'avanzo primario si è rivelato inferiore di miliardi 3.602.

Come sottolineato in sede di premessa, tali risultanze, sono da valutare positivamente in termini di aspettativa per il fabbisogno annuale che dovrebbe risultare inferiore a prospettato nell'ultima Relazione presentata lo scorso 18 marzo a seguito, soprattutto, di un più favorevole gettito tributario.

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Tabella 1 - SETTORE PUBBLICO: Conto consolidato di cassa ( in miliardi di lire) |                     |         |         |                                         |                     |         |         |              |        |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------|---------|-----------------------------------------|---------------------|---------|---------|--------------|--------|
|                                                                                 | Gennaio - Settembre |         |         |                                         | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni % |        |
|                                                                                 | 1997                | 1998    | 1999    |                                         | 1997                | 1998    | 1999    | 98/97        | 99/98  |
| INCASSI CORRENTI                                                                | 665.191             | 671.836 | 708.153 | PAGAMENTI CORRENTI                      | 679.933             | 684.168 | 701.541 | 0,62         | 2,54   |
| Tributari                                                                       | 394.302             | 412.017 | 445.417 | Personale in servizio                   | 142.955             | 155.428 | 157.115 | 8,73         | 1,09   |
| - imposte dirette                                                               | 214.012             | 200.348 | 222.791 | Acquisto beni e servizi                 | 87.860              | 96.874  | 106.189 | 10,26        | 9,62   |
| - imposte indirette                                                             | 180.290             | 211.669 | 222.626 | Trasferimenti                           | 292.381             | 293.611 | 307.493 | 0,42         | 4,73   |
| Cee risorse proprie                                                             | 7.754               | 8.630   | 8.462   | -a Famiglie                             | 256.697             | 257.581 | 274.073 | 0,34         | 6,40   |
| Contributi sociali                                                              | 209.248             | 195.595 | 192.851 | -a Imprese                              | 27.066              | 23.554  | 24.539  | -12,98       | 4,18   |
| Vendita beni e servizi                                                          | 22.150              | 21.279  | 21.318  | -a Estero                               | 6.722               | 10.940  | 6.735   | 62,75        | -38,44 |
| Redditi da capitale                                                             | 12.223              | 15.044  | 22.521  | -a Enti non consolidati                 | 1.896               | 1.536   | 2.146   |              |        |
| Trasferimenti                                                                   | 10.424              | 10.712  | 8.912   | Interessi                               | 137.619             | 118.271 | 105.651 | -14,06       | -10,67 |
| -da Famiglie                                                                    | 847                 | 1.001   | 869     | Ammortamenti                            | 842                 | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Imprese                                                                     | 2.761               | 3.397   | 3.666   | Altri pagamenti correnti                | 18.276              | 19.984  | 25.093  | 9,35         | 25,57  |
| -da Estero                                                                      | 6.816               | 6.314   | 4.377   | PAGAMENTI DI CAPITALI                   | 47.365              | 50.449  | 56.723  | 6,51         | 12,44  |
| Altri incassi correnti                                                          | 9.090               | 8.559   | 8.672   | Costituzione di capitali fissi          | 26.391              | 30.146  | 33.721  | 14,23        | 11,86  |
| INCASSI DI CAPITALI                                                             | 6.119               | 4.654   | 6.136   | Trasferimenti                           | 19.526              | 18.856  | 21.130  | -3,43        | 12,06  |
| Trasl. da Famiglie, imprese, estero                                             | 2.888               | 2.559   | 3.119   | -a Famiglie                             | 1.994               | 2.507   | 2.893   | 25,73        | 15,40  |
| Ammortamenti                                                                    | 845                 | 0       | 0       | -a Imprese                              | 13.026              | 12.152  | 13.923  | -6,71        | 14,57  |
| Altri incassi di capitale                                                       | 2.386               | 2.095   | 3.017   | -ad Estero                              | 188                 | 237     | 235     | 26,06        | -0,84  |
| PARTITE FINANZIARIE                                                             | 12.237              | 11.188  | 12.916  | -a Enti non consolidati                 | 4.318               | 3.960   | 4.079   | -8,29        | 3,01   |
| Riscoss. cred. da Famiglie e Imp.                                               | 3.023               | 3.957   | 5.289   | Altri pagamenti di capitale             | 1.448               | 1.447   | 1.872   | -0,07        | 29,37  |
| Riduzione depositi bancari                                                      | 3.314               | 535     | 0       | PARTITE FINANZIARIE                     | 11.984              | 20.291  | 27.153  | 69,32        | 33,82  |
| Altre partite finanz. da Fam. e Imp.                                            | 5.900               | 6.696   | 7.627   | Partecipazioni e conferimenti           | 4.819               | 9.133   | 9.963   | 89,52        | 9,09   |
| TOTALE INCASSI                                                                  | 683.547             | 687.678 | 727.205 | -a Ist. di Cred. Speciale               | 305                 | 6       | 0       | -98,03       | -      |
| SALDI (Avanzo *)                                                                |                     |         |         | -a Imprese ed estero                    | 4.514               | 9.127   | 9.963   | -            | 9,16   |
| 1. Disavanzo corrente                                                           | -14.742             | -12.332 | 6.612   | Mutui ed anticipazioni                  | 5.087               | 4.119   | 7.154   | -19,03       | 73,68  |
| 2. Disavanzo in c/capitale                                                      | -41.246             | -45.795 | -50.587 | -a Ist. di Cred. Speciale               | 1.876               | 824     | 868     | -56,08       | 5,34   |
| 3. DISAVANZO                                                                    | -55.988             | -58.127 | -43.975 | -a Famiglie, imprese, estero            | 3.211               | 3.295   | 6.286   | 2,62         | 90,77  |
| 4. Saldo partite finanziarie                                                    | 253                 | -9.103  | -14.237 | Aumento depositi bancari                | 0                   | 0       | 664     | -            | -      |
| 5. FABBISOGNO COMPLESSIVO                                                       | -55.735             | -67.230 | -58.212 | Altre partite finanziarie a Fam. e Imp. | 2.078               | 7.039   | 9.372   | -            | 33,14  |
|                                                                                 |                     |         |         | TOTALE PAGAMENTI                        | 739.282             | 754.908 | 785.417 | 2,11         | 4,04   |

Ciò premesso, da sottolineare, tra le entrate correnti, l'aumento degli introiti tributari (+ miliardi 33.400: + 8,1%) originato da un incremento del gettito dei tributi diretti del 10,6 per cento e di quelli indiretti del 5,8 per cento.

L'indicata evoluzione del gettito tributario, risente, tra l'altro, dell'introduzione dell'IRAP (classificata tra i tributi indiretti) che nei primi nove mesi del 1999 ha dato un gettito di miliardi 22.773 in luogo di miliardi 27.906 introitati nel corrispondente periodo del 1998, e di un beneficio netto conseguente all'introito dell'addizionale regionale IRPEF e alla parziale restituzione dell'Eurotassa: va precisato che l'indicata evoluzione del gettito tributario si è realizzata in presenza di rimborsi di imposte erariali per miliardi 20.143 nel 1998 e miliardi 21.661 nel 1999.

Per altre specifiche motivazioni sull'evoluzione del gettito tributario si rinvia all'analisi sul bilancio dello Stato svolta nell'apposita appendice.

Per quanto riguarda le altre entrate correnti da segnalare la riduzione del gettito dei contributi sociali (- miliardi 2.744: - 1,4%) che risente dei minori introiti conseguenti all'introduzione a decorrere dal 1998 dell'IRAP (sostitutiva, tra l'altro, della contribuzione sanitaria per la quale si erano avuti nei primi nove mesi dello scorso anno versamenti residui per miliardi 13.207 contro miliardi 494 nel corrente anno).

Più contenuti, anche, gli introiti per trasferimenti dall'estero (- miliardi 1.937), questi ultimi in conseguenza di minori accrediti di fondi comunitari, più che compensati da minori tiraggi dell'Unione Europea.

Per i pagamenti correnti si è avuto un aumento di miliardi 17.373 (+ 2,5%): prescindendo dagli interessi risultati ridotti di miliardi 12.620, l'aumento risulta pari a miliardi 29.993 (+ 5,3%) e riferito, soprattutto, alle spese per acquisto di beni e servizi (+ miliardi 9.315 sia da parte delle Amministrazioni centrali che degli Enti decentrati di spesa) e ai trasferimenti alle famiglie (+ miliardi 1.570) quale riflesso, principalmente di maggiori liquidazioni per oneri pregressi conseguenti a sentenze della Corte Costituzionale (+ miliardi 1.519), della mensilizzazione del versamento delle ritenute IRPEF (prima trimestrale) che ha determinato un'anticipata erogazione di circa 2.000 miliardi e del pagamento, a decorrere dallo scorso luglio, delle pensioni erogate dall'INPS che aveva comportato nei primi nove mesi del 1998 un risparmio di circa 8.000 miliardi.

Incrementi significativi si sono avuti anche per le vincite al lotto (+ miliardi 3.863) e i trasferimenti alle imprese (+ miliardi 994) nonostante minori utilizzi dell'Azienda postale compensati in parte da apporto al capitale sociale.

Contenuto l'aumento delle spese per il personale in servizio (+ miliardi 1.687) anche a seguito di ritardi nel versamento di ritenute e contributi da parte di alcune Amministrazioni.

Minori, per contro, i trasferimenti all'estero (- miliardi 4.205) per minori tiraggi dell'Unione Europea.

Nelle operazioni in conto capitale si sono avuti aumenti di miliardi 1.482 degli introiti e di miliardi 6.274 dei pagamenti: ne è conseguito un incremento del relativo disavanzo

di miliardi 4.792. In particolare tra le spese si evidenziano le maggiori erogazioni per investimenti diretti (+ miliardi 3.575) da parte, soprattutto, di Comuni e Province e altri Enti decentrati di spesa, e per trasferimenti alle imprese (+ miliardi 1.771) principalmente a valere sulle disponibilità del fondo per l'innovazione tecnologica, mentre per gli incassi si segnala il provento dell'alienazione da parte del Comune di Roma degli impianti dell'Azienda comunale elettricità e acqua (circa 600 miliardi).

Le operazioni di carattere finanziario, infine, hanno registrato un saldo negativo (acquisizione netta di attività finanziarie), pari a miliardi 14.237 (miliardi 9.103 nei primi nove mesi del 1988): tale variazione consegue a aumenti degli introiti e dei pagamenti pari, rispettivamente, a miliardi 1.728 e 6.862: influiscono, in particolare, sull'aumento dei pagamenti, il ricordato maggiore conferimento al capitale delle Poste (+ miliardi 1.000) e più elevate erogazioni per mutui della Cassa Depositi e Prestiti alle imprese .

1.2. - Attraverso la metodologia predisposta in collaborazione con l'ISTAT, si è proceduto a una stima dell'indebitamento del conto delle Amministrazioni pubbliche.

Tale metodologia, pur se ancora non pienamente adeguata ai criteri del SEC 95, può comunque essere considerata sufficientemente indicativa.

L'indebitamento netto è valutabile, per i primi nove mesi del 1999, in circa 59.400 miliardi (nello stesso periodo del 1998 esso era stato di 65.018 miliardi) con una riduzione, quindi, di circa 5.600 miliardi.

Nella tabella n. 2 sono esposte in dettaglio le operazioni per il passaggio dal fabbisogno del settore pubblico all'indebitamento netto del conto delle Amministrazioni Pubbliche.

| Tabella. 2 - Indebitamento netto della PA (Stima) (in miliardi di lire) |                     |         |         |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------|---------|
|                                                                         | Gennaio - Settembre |         |         |
|                                                                         | 1997                | 1998    | 1999    |
| Fabbisogno del Settore Pubblico                                         | -55.735             | -67.230 | -58.212 |
| S.P. Partite finanziarie in entrata                                     | 12.237              | 11.188  | 12.916  |
| S.P. Partite finanziarie in uscita                                      | -11.984             | -20.291 | -27.153 |
| - Saldo                                                                 | 253                 | -9.103  | -14.237 |
| - Disavanzo del Settore Pubblico                                        | -55.988             | -58.127 | -43.975 |
| CORREZIONI DI CONTABILITA' NAZIONALE                                    | 5.026               | 6.891   | 15.364  |
| - Risorse proprie UE                                                    | 7.754               | 8.630   | 8.462   |
| A.O.T. Trasf. Correnti estero in entrata                                | 1.402               | 6.602   | 6.063   |
| A.O.T. Trasf. Correnti estero in uscita                                 | -1.557              | 1.861   | -383    |
| - Operazioni con l'UE AOT Estero                                        | -155                | 8.463   | 5.680   |
| A.O.T. AIMA                                                             | -3.977              | -4.757  | -3.001  |
| A.O.T. Trasf. corr. ad imprese (altro)                                  | -2.321              | -2.112  | -2.918  |
| A.O.T. Trasf. Correnti a FF.SS.                                         | 222                 | -4.716  | 230     |
| A.O.T. Trasf. in c/capitale a FF.SS.                                    | 0                   | 0       | 0       |
| A.O.T. Trasf. correnti a Monopoli                                       | 0                   | 0       | 0       |
| A.O.T. Trasf. in c/capitale a Monopoli                                  | 0                   | 0       | 0       |
| A.O.T. Trasf. Correnti ad Iritel                                        | 0                   | 0       | 0       |
| A.O.T. Trasf. in c/capitale ad Iritel                                   | 0                   | 0       | 0       |
| A.O.T. Trasf. correnti a Poste                                          | 302                 | -1.846  | -1.149  |
| A.O.T. Trasf. in c/capitale a Poste                                     | 584                 | 0       | 100     |
| - A.O.T. trasferimenti ad imprese                                       | -5.190              | -13.431 | -6.738  |
| - Crediti d'imposta                                                     | 0                   | 3.310   | 5.169   |
| - Interessi Fondo Amm. Tit. deb. Pubblico                               | -581                | -249    | -7      |
| - Sentenze Corte Costituzionale                                         | 0                   | -386    | -1.905  |
| - Disavanzi debiti Agenzia Spaziale Italiana                            | 0                   | -464    | -2      |
| - Altre correzioni                                                      | 1.850               | 1.018   | 4.705   |
| Indebitamento netto Pubbl. Amm.                                         | -59.666             | -65.018 | -59.339 |

Anche in tale ottica trova conferma il favorevole andamento dei conti che, come detto in premessa, pur nell'opportuna prudenza, consente di essere fiduciosi nella possibilità di conseguimento di saldi migliori di quelli ipotizzati nella Relazione trimestrale presentata lo scorso 18 marzo.

## CAPITOLO II

### I CONTI DEL SETTORE PUBBLICO

#### 2.1. IL SETTORE STATALE

A. - Il fabbisogno del settore statale è risultato nei primi nove mesi dell'anno in corso pari a miliardi 45.428 inferiore di miliardi 13.492 a quello del corrispondente periodo del 1999 (tabella n.3); al netto dell'onere per interessi si è avuto un avanzo primario pari a miliardi 58.174 superiore di miliardi 819 a quello del 1998.

Di seguito il raffronto con il 1998 è operato con riferimento ai diversi aggregati di entrata e di spesa: va tenuta presente la metodologia del conto consolidato del settore statale esposto nella tabella n. 3, conto che, a differenza di quello già esaminato riferito al settore pubblico, oltretutto essere al netto degli oneri per regolazione di debiti pregressi (miliardi 3.208 nel 1998 e 2.497 nel 1999 per la sanità, miliardi 464 nel 1998 e 2 nel 1999 per l'Agenzia spaziale italiana e miliardi 386 nel 1998 e 1.995 nel 1999 per liquidazione degli oneri derivanti dalle sentenze della Corte Costituzionale in materia pensionistica), rileva prevalentemente per saldo i rapporti con la Tesoreria dei principali comparti a finanza derivata.

| Tabella 3 - SETTORE STATALE: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire) |                     |         |         |              |                                                |                     |         |         |              |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------|---------|--------------|------------------------------------------------|---------------------|---------|---------|--------------|
|                                                                               | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni % |                                                | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni % |
|                                                                               | 1997                | 1998    | 1999    |              |                                                | 1997                | 1998    | 1999    |              |
| INCASSI CORRENTI                                                              | 433.624             | 398.341 | 420.729 |              | PAGAMENTI CORRENTI                             | 452.467             | 417.791 | 423.990 |              |
| Tributari                                                                     | 353.592             | 343.489 | 374.304 | 5,62         | Personale in servizio                          | 74.640              | 88.048  | 88.678  | 1,48         |
| - Imposte dirette                                                             | 206.167             | 194.720 | 212.563 | 8,97         | Acquisto beni e servizi                        | 13.137              | 13.839  | 14.446  | 0,72         |
| - Imposte indirette                                                           | 147.425             | 148.769 | 161.741 | 9,16         |                                                |                     |         |         | 4,39         |
| Risorse proprie CEE                                                           | 7.754               | 8.630   | 8.462   | 8,72         | Trasferimenti                                  | 219.421             | 190.004 | 203.602 |              |
| Contributi sociali                                                            | 14.657              | 8.830   | 2.043   | -1,95        | -a Enti di previdenza                          | 58.865              | 47.899  | 67.520  | 7,16         |
| Vendita beni e servizi                                                        | 5.132               | 3.723   | 4.212   | -70,09       | (di cui INPS netto fisc.)                      | 54.018              | 47.297  | 62.963  | -18,63       |
| Redditi da capitale                                                           | 11.177              | 12.356  | 19.013  | 13,13        | -a Regioni                                     | 82.865              | 62.517  | 69.670  | 33,12        |
| Trasferimenti                                                                 | 38.773              | 20.598  | 10.289  | 53,88        | (di cui spesa sanitaria)                       | 69.438              | 47.671  | 53.940  | -24,56       |
| -da Enti di previdenza                                                        | 27.904              | 9.737   | 1.484   | -50,05       | -a Comuni e Province                           | 18.006              | 19.742  | 21.208  | -31,35       |
| -da Regioni                                                                   | 12                  | 41      | 35      | -84,76       | -ad altri Enti pubbl. consolidati (*)          | 11.085              | 11.002  | 11.521  | 7,43         |
| -da Comuni e Province                                                         | 34                  | 161     | 32      | -14,63       | -ad Enti pubbl. non consolidati                | 553                 | 0       | 0       | -0,75        |
| -da altri Enti pubbl. consolidati                                             | 180                 | 377     | 567     | -80,12       | -a Famiglie (**)                               | 24.434              | 23.613  | 13.247  | -3,36        |
| -da Enti pubbl. non consolidati                                               | 556                 | 25      | -195    | 50,40        | -a Imprese (***)                               | 16.891              | 14.291  | 13.701  | -4,13        |
| -da Famiglie                                                                  | 557                 | 595     | 460     | -22,69       | -a Estero                                      | 6.722               | 10.940  | 6.735   | 62,75        |
| -da Imprese                                                                   | 2.714               | 3.348   | 3.529   | 5,41         | Interessi                                      | 136.020             | 116.275 | 103.602 | -10,90       |
| -da Estero                                                                    | 6.816               | 6.314   | 4.377   | -30,68       | Ammortamenti                                   | 828                 | 0       | 0       | -            |
| Altri incassi correnti                                                        | 2.539               | 2.715   | 2.406   | -11,38       | Altri pagamenti correnti                       | 8.421               | 9.625   | 13.662  | 14,30        |
|                                                                               |                     |         |         |              |                                                |                     |         |         |              |
| <u>Dettaglio spese trasferimenti correnti</u>                                 |                     |         |         |              | <u>Dettaglio spese di capitale e Parite in</u> |                     |         |         |              |
| (*) di cui trasf. correnti a Anas e For.                                      | 666                 | 713     | 643     | -9,82        | dem.                                           | 2.199               | 2.474   | 2.245   | 12,51        |
| dem.                                                                          |                     |         |         |              | (**) di cui: trasf. di capit. a Ente F.S.      | 0                   | 0       | 0       | -            |
| a Università                                                                  | 7.909               | 7.357   | 7.557   | 2,72         | trasf. di capit. a Ente Poste                  | 0                   | 0       | 0       | -            |
| (**) di cui Personale in quiescenza                                           | 2.626               | 2.496   | 2.824   | 13,14        | trasf. di capit. a Monopoli                    | 0                   | 0       | 0       | -            |
| (***) di cui Fondo pensioni FS                                                | 5.034               | 5.194   | 5.437   | 4,68         | trasf. di capit. a Intel                       | 0                   | 0       | 0       | -            |
| (****) di cui: trasf. correnti a Ente F.S.                                    | 4.716               | 2.170   | 1.857   | -14,42       | Conferimenti a Ferrovie (Imprese)              | 2.719               | 8.000   | 8.400   | 5,00         |
| trasf. correnti a Ente Poste                                                  | 2.992               | 3.131   | 977     | -68,80       | Mutui a Poste (Imprese)                        | 0                   | 0       | 500     | -            |
| trasf. correnti a Monopoli                                                    | 27                  | 25      | 25      | 0,00         |                                                |                     |         |         |              |
| trasf. correnti a Intel                                                       | 2                   | 1       | 7       | -7,41        |                                                |                     |         |         |              |

N.B. A decorrere dal novembre 1998 le prestazioni ai minorati civili sono erogate dall'INPS anziché dal Ministero dell'Interno: tale circostanza ha aggravato il fabbisogno INPS dei primi nove mesi del 1999 di miliardi 11.438 riducendo corrispondentemente per pari importo i trasferimenti correnti alle famiglie

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Segue tabella. 3 - SETTORE STATALE: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire) |                     |         |         |              |        |                                     |                     |         |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------|---------|--------------|--------|-------------------------------------|---------------------|---------|---------|
|                                                                                      | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni % |        |                                     | Gennaio - Settembre |         |         |
|                                                                                      | 1997                | 1998    | 1999    | 98/97        | 99/98  |                                     | 1997                | 1998    | 1999    |
| INCASSI DI CAPITALI                                                                  | 2.240               | 964     | 554     | -56,96       | -42,53 | PAGAMENTI DI CAPITALI               | 27.797              | 27.957  | 30.692  |
| Trasferimenti                                                                        | 650                 | 714     | 359     | 9,85         | -49,72 | Costituzione di capitali fissi      | 2.501               | 3.541   | 3.496   |
| -da Enti di previdenza                                                               | 645                 | 714     | 359     | 10,70        | -49,72 | Trasferimenti                       | 25.296              | 24.408  | 26.897  |
| -da Regioni                                                                          | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | -ad Enti di previdenza              | 0                   | 0       | 0       |
| -da Comuni e Province                                                                | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | -a Regioni                          | 4.805               | 5.159   | 5.963   |
| -da altri Enti pubbl. consolidati                                                    | 5                   | 0       | 0       | -            | -      | -a Comuni e Province                | 4.433               | 4.883   | 5.367   |
| -da Enti pubbl. non consolidati                                                      | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | -ad altri Enti pubblici consolidati | 3.047               | 3.948   | 3.471   |
| -da Famiglie, imprese, estero                                                        | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | -ad Enti pubblici non consolidati   | 4.149               | 2.728   | 2.752   |
|                                                                                      |                     |         |         |              |        | -a Famiglie                         | 99                  | 176     | 209     |
|                                                                                      |                     |         |         |              |        | -a Imprese                          | 8.575               | 7.277   | 8.900   |
|                                                                                      |                     |         |         |              |        | -ad Estero                          | 188                 | 237     | 235     |
|                                                                                      |                     |         |         |              |        | Altri pagamenti di capitale         | 0                   | 8       | 299     |
| Ammortamenti                                                                         | 828                 | 0       | 0       | -            | -      |                                     |                     |         |         |
| Altri incassi di capitale                                                            | 762                 | 250     | 195     | -67,19       | -22,00 |                                     |                     |         |         |
| PARTITE FINANZIARIE                                                                  | 6.500               | 6.577   | 8.685   | 1,18         | 32,05  | PARTITE FINANZIARIE                 | 13.599              | 19.054  | 20.714  |
| Riscossione crediti                                                                  | 3.330               | 3.670   | 5.008   | 10,21        | 36,46  | Partecipazioni e conferimenti       | 3.555               | 8.360   | 8.901   |
| -da Enti di previdenza                                                               | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | -a Imprese Pubbliche                | 0                   | 0       | 0       |
| -da Regioni                                                                          | 120                 | 22      | 29      | -81,67       | 31,82  | -a Ist. di Cred. Speciale           | 305                 | 6       | 0       |
| -da Comuni e Province                                                                | 1.094               | 1.988   | 3.109   | 81,72        | 56,39  | -a altri Enti pubblici consolidati  | 0                   | 0       | 0       |
| -da altri Enti pubbl. consolidati                                                    | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | -a Enti pubblici non consolidati    | 0                   | 0       | 0       |
| -da Enti pubbl. non consolidati                                                      | 953                 | 0       | 0       | -            | -      | -a Imprese ed estero                | 3.250               | 8.354   | 8.901   |
| -da Famiglie, imprese, estero                                                        | 1.163               | 1.660   | 1.870   | 42,73        | 12,65  |                                     |                     |         |         |
|                                                                                      |                     |         |         |              |        | Mutui ed anticipazioni              | 9.812               | 8.454   | 10.969  |
| Riduzione depositi bancari                                                           | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | -a Regioni                          | 771                 | 692     | 1.334   |
|                                                                                      |                     |         |         |              |        | -a Comuni e Province                | 5.873               | 5.916   | 5.396   |
| Altre partite finanziarie                                                            | 3.170               | 2.907   | 3.677   | -8,30        | 26,49  | -a altri Enti pubblici consolidati  | 0                   | 0       | 0       |
| -da Enti di previdenza                                                               | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | -a Enti pubblici non consolidati    | 305                 | 268     | 284     |
| -da Enti pubbl. non consolidati                                                      | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | -a Ist. di Cred. Speciale           | 1.876               | 824     | 868     |
| -da Famiglie, imprese, estero                                                        | 3.170               | 2.907   | 3.677   | -8,30        | 26,49  | -a Famiglie, imprese, estero        | 987                 | 754     | 3.097   |
|                                                                                      |                     |         |         |              |        | Aumento depositi bancari            | 0                   | 0       | 0       |
| TOTALE INCASSI                                                                       | 442.364             | 405.882 | 429.968 | -8,25        | 5,93   |                                     |                     |         |         |
|                                                                                      |                     |         |         |              |        | Altre partite finanziarie           | 232                 | 2.240   | 844     |
| SALDI (Avanzo +)                                                                     |                     |         |         |              |        | -a Enti di previdenza               | 0                   | 0       | 843     |
| 1. Disavanzo corrente                                                                | -18.843             | -19.450 | -3.261  | -            | -      | -a Enti pubbl. non consolidati      | 0                   | 0       | 0       |
| 2. Disavanzo in capitale                                                             | -25.557             | -26.993 | -30.138 | -            | -      | -a Famiglie, imprese, estero        | 232                 | 2.240   | 1       |
| 3. DISAVANZO                                                                         | -44.400             | -46.443 | -33.399 | -            | -      |                                     |                     |         |         |
| 4. Saldo partite finanz. (escluse reg. deb.)                                         | -7.099              | -12.477 | -12.029 | -            | -      | TOTALE PAGAMENTI                    | 493.863             | 464.802 | 475.396 |
| 5. FABBISOGNO al netto delle reg. deb.                                               | -51.499             | -58.920 | -45.428 | -            | -      |                                     |                     |         |         |
| 6. Regolazione debiti pregressi                                                      | -1.871              | -7.368  | -9.573  | -            | -      |                                     |                     |         |         |
| 7. FABBISOGNO COMPLESSIVO                                                            | -53.370             | -66.288 | -55.001 | -            | -      |                                     |                     |         |         |
| 8. meno prestiti esteri                                                              | 7.237               | 6.022   | -55.001 | -            | -      |                                     |                     |         |         |
| 9. FABBISOGNO COMPLESSIVO INTERNO                                                    | -46.133             | -60.266 | -55.001 | -            | -      |                                     |                     |         |         |

Ciò premesso, da sottolineare soprattutto, tra le entrate correnti, l'aumento degli introiti tributari (+ miliardi 30.815: + 9%) riferito per miliardi 16.545 (+ 8,5%) ai tributi diretti e per miliardi 14.270 (+ 9,6 %) a quelli indiretti.

L'indicata evoluzione del gettito tributario è al netto di rimborsi di imposte erariali effettuati per miliardi 20.143 nel 1998 e miliardi 21.661 nel 1999; per altre specifiche motivazioni sull'evoluzione del gettito tributario si rinvia all'analisi sul bilancio dello Stato svolta nell'apposita appendice.

Per quanto riguarda le altre entrate correnti da segnalare i maggiori introiti per redditi di capitale (+ miliardi 6.657) originati, soprattutto, da più elevati dividendi in parte compensati da minori interessi corrisposti alla Cassa Depositi e Prestiti dagli Enti locali, e il minor gettito dei contributi sociali (- miliardi 4.787), riferiti, nel conto del settore statale, prevalentemente a contributi per l'assistenza sanitaria, in conseguenza dell'introduzione dell'IRAP che ha assorbito detta contribuzione.

Più contenuti anche gli introiti per trasferimenti da enti previdenziali (- miliardi 8.253) anch'essi per minori versamenti di contributi sanitari riscossi tramite tali Enti e i trasferimenti dall'estero (- miliardi 1.937) riferiti in larghissima parte a minori accrediti di fondi da parte dell'Unione Europea, in larga misura compensati da minori tiraggi.

Per i pagamenti correnti si è avuto un aumento di miliardi 6.199 (+ 1,5%) in presenza di una riduzione di

miliardi 12.673 dell'onere per interessi: al netto di tale onere, le altre spese correnti presentano un aumento di miliardi 18.872 (+6,3%).

Riguardo all'entità di tale aumento occorre ricordare che lo scorso anno, a seguito della mensilizzazione a decorrere dal mese di luglio del pagamento delle pensioni INPS si erano avuti minori prelievi di risorse da parte dell'Istituto per circa 8.000 miliardi.

Da segnalare maggiori pagamenti per spese di personale (+ miliardi 630) e per acquisto di beni e servizi (+ miliardi 607). Il contenuto incremento della spesa per il personale in servizio (+ 0,7), malgrado l'accreditamento all'INPDAP di un più elevato importo a titolo di contributo aggiuntivo (miliardi 10.334 nel 1999 in luogo di miliardi 8.500 nel 1998), risente di ritardi nel versamento dei contributi ordinari da parte di alcune Amministrazioni e della circostanza che lo scorso anno si era avuta una consistente regolazione di contributi arretrati da parte del Ministero della Pubblica Istruzione.

Per quanto riguarda i trasferimenti, risultati nel complesso superiori di miliardi 13.598, si evidenziano quelli a favore di:

- Enti previdenziali (+ miliardi 19.621, di cui miliardi 15.666 per l'INPS): il fabbisogno dei primi nove mesi del 1999 risente per miliardi 11.438 del pagamento a carico dell'INPS, a decorrere dal novembre 1998, delle prestazioni ai minorati civili;

- Regioni (+ miliardi 7.153 in presenza di un gettito proveniente dall'IRAP inferiore di miliardi 5.133) e dall'addizionale IRPEF, presente solo nel 1999 di miliardi

4.470): considerati i margini di stima della ripartizione tra prelievi per spese correnti o in conto capitale, appare significativo rilevare che l'esborso del settore statale a favore del comparto regionale, ivi incluse le erogazioni per mutui della Cassa Depositi e prestiti, è risultato pari nei primi nove mesi del 1999 a miliardi 76.903 e superiore di miliardi 8.598 al 1998. In tale ambito, la spesa sanitaria, prescindendo dal gettito IRAP, ha assorbito maggiori risorse per miliardi 6.209;

- Comuni e Province (+ miliardi 1.466): in termini di esborso complessivo netto l'aumento è risultato limitato a miliardi 428;

- Famiglie (- miliardi 10.366) in relazione al trasferimento dal novembre 1998 all'INPS della competenza al pagamento delle pensioni agli invalidi civili;

- Imprese (- miliardi 590) a seguito, soprattutto, di minori erogazioni alle Poste beneficiarie, peraltro, di un apporto di 1.000 miliardi al capitale sociale;

- Estero (- miliardi 4.205) originati, prevalentemente, da minori tiraggi dell'Unione europea.

Passando alle operazioni in conto capitale, l'incremento del disavanzo (+ miliardi 3.145) riflette una rilevante crescita delle erogazioni (+ 2.735) e una riduzione degli incassi di miliardi 410).

In particolare tra le spese si evidenzia il significativo aumento dei trasferimenti alle imprese (+ miliardi 1.623), soprattutto, per maggiori utilizzi del fondo per l'innovazione tecnologica.

Le operazioni di carattere finanziario, infine, hanno registrato un saldo negativo, e quindi un'acquisizione netta di attività finanziarie, pari a miliardi 12.029 inferiore di miliardi 348 a quella del corrispondente periodo del 1998.

Da segnalare, in particolare, tra i pagamenti, maggiori mutui della Cassa Depositi e prestiti e, tra gli incassi, maggiori rimborsi alla stessa Cassa da parte dei Comuni a seguito dell'estinzione anticipata di alcuni mutui incentivata dalla legge n. 448/1998 che prevede l'esenzione da penalità per gli Enti che si impegnino in un programma di progressiva riduzione della consistenza del loro debito.

B.- Le operazioni di copertura del fabbisogno complessivo del settore statale (miliardi 55.001 al lordo dei disavanzi pregressi) e, più in generale, di gestione del debito, hanno fatto registrare nel corso dei primi nove mesi del 1999, come principali fonti di approvvigionamento di risorse, emissioni nette di titoli a medio e lungo termine per miliardi 76.865 (miliardi 99.733 nel 1998) e raccolta postale per miliardi 11.601 (miliardi 5.911 nel 1998).

Le risorse acquisite hanno tra l'altro consentito un rimborso netto di BOT per miliardi 15.794 (miliardi 23.983 nel 1998), l'aumento del conto di disponibilità con la Banca d'Italia di miliardi 13.907 (nei primi nove mesi del 1999 vi era stato un utilizzo delle disponibilità per miliardi 3.777) ed emissioni negative con l'estero per miliardi 3.104 (miliardi 6.021 nel 1998).

Per altri dettagli si rinvia all'apposita appendice sul debito.

**Tabella 4 - SETTORE STATALE: Copertura del fabbisogno (in miliardi di lire)**

|                                    | Gennaio - Settembre |               |               |
|------------------------------------|---------------------|---------------|---------------|
|                                    | 1997                | 1998          | 1999          |
| <b>I - A MEDIO LUNGO</b>           |                     |               |               |
| Emissioni (1)                      |                     |               |               |
| Rimborsi                           |                     |               |               |
| Emissioni Nette                    | 102.503             | 99.733        | 76.865        |
| <b>II - A BREVE</b>                |                     |               |               |
| B.O.T.- Emissioni Nette            | -57.560             | -23.983       | -15.794       |
| Raccolta Postale                   | 8.261               | 5.911         | 11.601        |
| Altro (2)                          | 14                  | -3.853        | -23           |
| Totale                             | -49.285             | -21.925       | -4.216        |
| <b>III-BI E CIRCOLAZIONE STATO</b> |                     |               |               |
| Disponibilità Tesoro 483/93        | -6.378              | 3.777         | -13.907       |
| Fondo Ammortamento Titoli          | -817                | -9.845        | -743          |
| Altro                              | 110                 | 569           | 106           |
| Totale                             | -7.085              | -5.499        | -14.544       |
| <b>IV-ESTERO</b>                   | 7.237               | -6.021        | -3.104        |
| <b>TOTALE COPERTURA</b>            | <b>53.370</b>       | <b>66.288</b> | <b>55.001</b> |

(1) Di cui md. 5.169 nel 1999 per crediti d'imposta.

(2) Di cui md. 1.871 nel 1997, md. 3.208 nel 1998 e md. 2.497 nel 1999 per regolazioni in contanti disavanzi ASL; md. 464 nel 1998 e md. 2 nel 1999 per regolazione debiti pregressi ASI; md. 386 nel 1998 e md. 1.856 nel 1999 per versamenti all'INPS in base alle sentenze della Corte Costituzionale

## **2.2. GLI ENTI PREVIDENZIALI.**

Il conto degli Enti previdenziali alla fine del 3° trimestre 1999 (tabella n.5) evidenzia trasferimenti dal settore statale per 69.425 miliardi a fronte dei 48.285 miliardi del 1998: tali importi sono comprensivi degli oneri pregressi conseguenti alle note sentenze della Corte Costituzionale sull'integrazione dei trattamenti pensionistici (miliardi 1.905 per il 1999 e miliardi 386 per il 1998).

Ai fini della comparazione dei dati va tenuto presente che i due esercizi presentano notevoli fattori di disomogeneità.

Tra quelli di maggior rilevanza si segnala la presenza nel 1998 di riscossioni (circa 4.450 miliardi) e trasferimenti (circa 7.980 miliardi) di contributi sanitari assorbiti a decorrere dal 1998 dall'IRAP; l'erogazione da parte dell'INPS, a partire dal novembre 1998, delle prestazioni ai minorati civili (11.438 miliardi); la mensilizzazione del pagamento delle pensioni INPS a partire dal secondo semestre 1998 e la cadenza mensile anziché trimestrale del versamento dell'IRPEF sulle pensioni INPDAP.

Il riflesso dei predetti fattori di disomogeneità sarà precisato nell'analisi per singolo Ente.

L'INPS ha riscosso contributi per 117.400 miliardi contro 117.348 miliardi del 1998, con un incremento quasi nullo a causa della soppressione dei contributi sanitari (riscossi nel 1998 per 4.450 miliardi circa) e dei contributi gescal, enaoli, tbc, ed asili nido. Rendendo omogenei i dati, il gettito contributivo evidenzia una crescita (+4,6%) superiore al previsto (+3,2% al netto degli introiti per cessione crediti).

Tabella. 5 - ENTI DI PREVIDENZA: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

|                                   | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni % |        | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni % |        |
|-----------------------------------|---------------------|---------|---------|--------------|--------|---------------------|---------|---------|--------------|--------|
|                                   | 1997                | 1998    | 1999    | 98/97        | 99/98  | 1997                | 1998    | 1999    | 98/97        | 99/98  |
| INCASSI CORRENTI                  |                     |         |         |              |        |                     |         |         |              |        |
| Tributari                         | 259.782             | 243.662 | 266.171 | -6,21        | 9,24   | 259.309             | 242.701 | 261.839 | -6,40        | 7,89   |
| - Imposte dirette                 | 645                 | 714     | 357     | 10,70        | -50,00 | 3.334               | 3.390   | 3.449   | 1,68         | 1,74   |
| - Imposte indirette               | 206                 | 228     | 114     | 10,70        | -50,00 | 1.423               | 1.329   | 1.394   | -6,61        | 4,89   |
| Contributi sociali                | 439                 | 486     | 243     | 10,70        | -50,00 |                     |         |         |              |        |
| Vendita beni e servizi            | 194.469             | 188.643 | 190.702 | -3,00        | 1,09   | 253.167             | 236.766 | 255.782 | -6,48        | 8,03   |
| Redditi da capitale               | 29                  | 33      | 34      | 13,79        | 3,03   | 27.904              | 9.737   | 1.484   | -65,11       | -84,76 |
|                                   | 3.494               | 3.721   | 3.016   | 6,50         | -18,95 | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| Trasferimenti                     | 59.640              | 49.373  | 71.011  | -17,21       | 43,83  | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Settore statale               | 58.865              | 48.285  | 69.425  | -17,97       | 43,78  | 1.062               | 1.111   | 1.284   | 4,61         | 15,57  |
| -da Regioni                       | 0                   | 110     | 200     | -            | 81,82  | 224.151             | 225.918 | 238.092 | 0,79         | 5,39   |
| -da Sanità                        | 8                   | 8       | 8       | 0,00         | 0,00   | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Comuni e province             | 0                   | 20      | 10      | -            | -50,00 | 50                  | 0       | 14.922  | -            | -      |
| -da altri Enti pubbl. consolidati | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Enti pubbl. non consolidati   | 759                 | 920     | 1.350   | 21,21        | 46,74  | 0                   | 0       | 223     | -11,19       | -14,89 |
| -da Famiglie                      | 8                   | 30      | 18      | -            | -40,00 | 295                 | 262     |         |              |        |
| -da Imprese                       | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Estero                        | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| Altri incassi correnti            | 1.505               | 1.178   | 1.051   | -21,73       | -10,78 | 1.090               | 954     | 991     | -12,48       | 3,88   |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Segue tabella. 5 - ENTI DI PREVIDENZA: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

|                                   | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni % |        |  |                                         | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni % |        |
|-----------------------------------|---------------------|---------|---------|--------------|--------|--|-----------------------------------------|---------------------|---------|---------|--------------|--------|
|                                   | 1997                | 1998    | 1999    | 98/97        | 99/98  |  |                                         | 1997                | 1998    | 1999    | 98/97        | 99/98  |
| INCASSI DI CAPITALI               |                     |         |         |              |        |  | PAGAMENTI DI CAPITALI                   | 1.087               | 1.339   | 899     | 23,18        | -32,86 |
| Trasferimenti                     | 0                   | 0       | 55      | -            | -40,22 |  | Costituzione di capitali fissi          | 372                 | 533     | 404     | 43,28        | -24,20 |
| -da Settore statale               | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  |                                         |                     |         |         |              |        |
| -da Regioni                       | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | Trasferimenti                           | 645                 | 714     | 359     | 10,70        | -49,72 |
| -da Sanità                        | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -a Settore statale                      | 645                 | 714     | 359     | 10,70        | -49,72 |
| -da Comuni e Province             | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -a Regioni                              | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da altri Enti pubbl. consolidati | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -a Sanità                               | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Enti pubbl. non consolidati   | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -a Comuni e Province                    | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Famiglie, imprese, estero     | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -ad altri Enti pubblici consolidati     | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
|                                   | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -ad altri Enti pubblici non consolidati | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| Ammortamenti                      | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -a Famiglie                             | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
|                                   | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -a Aziende di pubblici servizi          | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| Altri incassi di capitale         | 0                   | 92      | 55      | -            | -40,22 |  | -a Imprese                              | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
|                                   |                     |         |         |              |        |  | Altri pagamenti di capitale             | 70                  | 92      | 136     | 31,43        | 47,83  |
| PARTITE FINANZIARIE               |                     |         |         |              |        |  |                                         |                     |         |         |              |        |
| Riscossione crediti               | 1.276               | 712     | 1.460   | -            | -      |  | PARTITE FINANZIARIE                     | 662                 | 426     | 3.317   | -35,65       | -      |
| -da Settore statale               | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | Partecipazioni e conferimenti           | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Regioni                       | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -a Regioni                              | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Sanità                        | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -a Sanità                               | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Comuni e Province             | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -a Comuni e province                    | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da altri Enti pubbl. consolidati | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -a altri Enti pubblici consolidati      | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Enti pubbl. non consolidati   | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -a Enti pubblici non consolidati        | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Aziende di pubblici servizi   | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -a Aziende di pubblici servizi          | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Famiglie, imprese, estero     | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  | -a Imprese ed estero                    | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
|                                   | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |  |                                         |                     |         |         |              |        |
| Riduzione depositi bancari        | 1.276               | 0       | 0       | -            | -      |  | Mutui ed anticipazioni                  | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
|                                   |                     |         |         |              |        |  | -a Regioni                              | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| Altre partite finanziarie         | 0                   | 712     | 1.460   | -            | -      |  | -a Sanità                               | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Settore statale               | 0                   | 609     | 1.460   | -            | -      |  | -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                   | 103     | 0       | -            | -      |  | -a Enti pubblici non consolidati        | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
|                                   |                     |         |         |              |        |  | -a Aziende di pubblici servizi          | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| TOTALE INCASSI                    | 261.058             | 244.466 | 267.686 | -6,36        | 9,50   |  | -a Famiglie, imprese, estero            | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
|                                   |                     |         |         |              |        |  | Aumento depositi bancari                | 0                   | 374     | 795     | -            | -      |
| SALDI (Avanzo +)                  |                     |         |         |              |        |  |                                         |                     |         |         |              |        |
| 1. Disavanzo corrente             | 473                 | 961     | 4.332   | -            | -      |  | Altre partite finanziarie               | 662                 | 52      | 2.522   | -92,15       | -      |
| 2. Disavanzo in c/capitale        | -1.087              | -1.247  | -844    | -            | -      |  | -a Settore statale                      | 404                 | 0       | 0       | -            | -      |
| 3. DISAVANZO                      | -614                | -286    | 3.488   | -            | -      |  | -a Enti pubblici                        | 190                 | 52      | 95      | -72,63       | 82,69  |
| 4. Saldo partite finanziarie      | 614                 | 286     | -1.857  | -            | -      |  | -a Famiglie, imprese, estero            | 68                  | 0       | 2.427   | -            | -      |
| 5. FABBISOGNO                     | 0                   | 0       | 1.631   | -            | -      |  | TOTALE PAGAMENTI                        | 261.058             | 244.466 | 266.055 | -6,36        | 8,83   |

Sul versante della spesa, le prestazioni istituzionali, al netto delle liquidazioni pregresse, presentano un incremento del 15,2% ; al loro interno la spesa pensionistica, eliminati i fattori di disomogeneità (prestazioni ai minorati civili per 11.438 miliardi nel 1999 ed economia di circa 8.000-8.200 miliardi per effetto della mensilizzazione nel 1998), risulterebbe cresciuta del 3,% meno della previsione. Le altre prestazioni evidenziano un calo dell' 3%.

I trasferimenti di contributi al settore statale risultano ridotti da 9.994 miliardi del 1998 a 1.444 miliardi in conseguenza della già citata soppressione dei contributi sanitari, gescal, enaoli ed asili nido, e di slittamenti di contabilizzazione per 1.070 miliardi.

Il differenziale tra riscossioni e pagamenti, al netto degli oneri per le sentenze della Corte Costituzionale, è risultato di 62.963 miliardi a fronte dei 47.297 miliardi del 1998, con un aumento di 15.666 miliardi, che non rappresenta un reale aumento di fabbisogno, in quanto quello del 1999, comprende il ricordato onere per le prestazioni ai minorati civili, mentre quello del 1998, se, per un verso, a seguito dell'introduzione dell'IRAP, è risultato peggiorato di circa 3.500 miliardi, per effetto della mensilizzazione è risultato migliorato di circa 8.000 miliardi.

Eliminando tali fattori il fabbisogno 1999 risulta quasi pari a quello del 1998.

Per quanto riguarda l'INPDAP, la gestione separata dei trattamenti pensionistici per i dipendenti dello Stato ha registrato, alla fine del terzo trimestre, un fabbisogno di 3.293 miliardi, superiore a quello del 1998 (712 miliardi).

Tale maggior fabbisogno è imputabile, quasi interamente, all'incremento della spesa pensionistica (2.400 miliardi circa) dovuto, per 1.200 miliardi circa, alla maggiore IRPEF versata per effetto della cadenza mensile, anziché trimestrale, dei versamenti stessi.

Sul versante dei contributi ordinari la gestione ha evidenziato un calo del gettito del 9,6% rispetto a quello conseguito nello stesso periodo dell'anno precedente, per i ritardi con cui versano le Amministrazioni centrali dello Stato.

Il più basso livello di tali entrate è stato compensato dal maggior contributo aggiuntivo versato dallo Stato a settembre 1999 rispetto a settembre 1998 (10.334 miliardi a fronte di 8.500 miliardi).

La spesa per trattamenti pensionistici è risultata, alla fine del terzo trimestre 1999, pari a 32.425 miliardi, con un incremento del 8% rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente, superiore a quello previsto su base annua (+5,6%) per effetto della maggiore IRPEF versata: al netto di questa partita, la crescita risulta del 4,1%.

La gestione di cassa dell'ex-ENPAS ha registrato, alla fine del terzo trimestre del 1999, riscossioni per 4.349 miliardi e pagamenti per 6.217 miliardi con un disavanzo di cassa di 1.868 miliardi, cui si è fatto fronte, per 926 miliardi, con prelevamenti dal c/c di Tesoreria per 872 miliardi con trasferimenti di bilancio e, per la rimanente parte (70 miliardi), con prelevamenti di depositi bancari.

Gli incassi contributivi sono stati pari a 3.343 miliardi contro i 3.555 miliardi del corrispondente periodo del 1998

con un calo del 6%, dovuto, oltre che ai ritardi con cui versano le Amministrazioni Centrali dello Stato, al venir meno dell'introito del contributo obbligatorio dovuto, fino novembre 1998, dal personale iscritto alla gestione ai fini del computo dell'I.I.S. nella determinazione della buonuscita (legge 87/94).

Sul versante delle prestazioni la gestione ha sostenuto una spesa per liquidazioni e riliquidazioni delle buonuscite per 5.020 miliardi circa a fronte dei 6.100 miliardi circa del 1998: il consistente calo è dovuto al minor numero di pratiche giacenti a fine 1998 rispetto a quelle che si erano accumulate a fine 1997 per effetto del differimento dei termini per la liquidazione delle buonuscite.

Rispetto al precedente esercizio, il miglioramento del fabbisogno di circa 600 miliardi, è dovuto essenzialmente alla minore spesa per prestazioni.

La gestione complessiva degli ex-Istituti di previdenza ha registrato una crescita del gettito contributivo del 7,5%, influenzato dal profilo delle entrate del 1998. Nel decorso esercizio, infatti, le entrate contributive delle casse sono state decurtate dell'importo del contributo obbligatorio per il credito relativo al 1997, che gli ex-Istituti di previdenza avevano riscosso e che doveva essere, invece, versato alla gestione unitaria per le prestazioni creditizie.

Sul versante dei pagamenti, la spesa per prestazioni istituzionali è ammontata a 18.203 miliardi, con un incremento, rispetto al 1998, del 6,5%, superiore a quello previsto su base annua (+5,4%) per la maggiore IRPEF versata

(575 miliardi): al netto di questa partita la crescita risulta del 3,2%.

A seguito di tali andamenti il fabbisogno delle gestioni degli ex-Istituti di previdenza (520 miliardi) è risultato superiore a quello del corrispondente periodo del 1998 (65 miliardi di avanzo).

La gestione ex-INADEL ha evidenziato, alla fine di settembre 1999, un gettito contributivo pari a 1998 miliardi circa (contro i 2.060 miliardi del 1998) ed una spesa per prestazioni istituzionali pari a circa 1.324 miliardi (contro i 2.220 miliardi del 1998).

La causa della minore spesa per l'indennità premio servizio, è da imputarsi, in analogia con quanto verificatosi nella gestione ex-ENPAS, al minor numero di pratiche giacenti al 31/12/1998 rispetto al 1997.

Complessivamente la gestione ha fatto registrare un avanzo di cassa di circa 799 miliardi che, unitamente a 5 miliardi di prelevamenti dai depositi bancari, sono affluiti sul c/c di Tesoreria.

Il miglior risultato rispetto al 1998 (358 miliardi di avanzo di cassa) è da attribuirsi alla minore spesa per prestazioni, in parte compensata dal minore introito per realizzo di titoli.

La gestione unitaria delle prestazioni creditizie e sociali, istituita con la legge 662/96, di fatto si è formalizzata dal 1998; a tutto settembre 1999 gli incassi contributivi sono risultati di 368 miliardi, pari al livello del 1998, mentre le prestazioni istituzionali (colonie, borse di studio ecc.) sono ammontate a 55 miliardi.

Per quanto riguarda l'INAIL nei primi nove mesi del 1999 si sono registrati incassi per 11.867 miliardi, contro gli 11.407 miliardi del 1998 e spese per 9.947 miliardi a fronte dei 9.288 miliardi dell'anno precedente.

Il saldo attivo della gestione di cassa di 1920 miliardi, unitamente ai 7 miliardi prelevati dai c/c bancari, ha incrementato la disponibilità del c/c di tesoreria. All'interno delle entrate, gli incassi per premi assicurativi sono ammontati a 10.469 miliardi a fronte dei 9.998 miliardi del 1998, che scontano, però, uno scivolamento di contabilizzazione di circa 565 miliardi, per cui la crescita rilevata non è reale.

Sul versante della spesa, l'ammontare delle prestazioni istituzionali è risultato di 7.387 miliardi a fronte dei 6.856 miliardi del 1998, con un incremento del 7,7% attribuibile, per lo più, a una maggiore spesa per rendite, (rivalutate dal 1 gennaio 1999), salita da 6.145 miliardi del 1998 a 6.557 miliardi del 1999.

L'IPOST ha registrato, alla fine di settembre 1999, un disavanzo di cassa di 1.445 miliardi, coperto, per 917 miliardi, con prelevamenti dal c/c di tesoreria, per 499 miliardi con trasferimenti dal bilancio dello Stato e per 12 miliardi con prelevamenti dai propri c/c bancari.

Il forte peggioramento del fabbisogno (+1.449 miliardi) rispetto al 1998 è dovuto alla parziale regolazione (per 1.631 miliardi) del debito nei confronti delle Poste Italiane S.p.A. per pensioni anticipate al personale ULA a tutto il 31/7/94.

Sul versante delle entrate l'Istituto ha incassato contributi per 2.151 miliardi a fronte dei 1.828 miliardi del

1998: il consistente aumento è dovuto al basso livello dei contributi 1998 conseguente al mancato introito di quelli relativi alla 14° mensilità e di quelli del mese di settembre slittati ad ottobre.

Sul versante delle uscite, l'Istituto ha sostenuto una spesa per prestazioni istituzionali pari a 2.046 miliardi circa, di cui 1.709 miliardi per pensioni (+ 6,2% rispetto al 1998), 329 miliardi per trattamenti di buonuscita (onere quasi dimezzato rispetto al 1998) ed 8 miliardi per altre attività.

### 2.3. LE REGIONI

L'aggregato nazionale dei flussi di cassa al 30 settembre 1999 delle Regioni e delle Province Autonome di Trento e di Bolzano è costruito sulla base dei dati trasmessi da tutti gli Enti del comparto e delle informazioni riguardanti i conti delle Regioni presso la Tesoreria dello Stato.

Dal predetto conto (tabella n.6) emerge un fabbisogno di 3.663 miliardi; era stato di 942 miliardi nello stesso periodo del 1998.

La copertura del predetto fabbisogno ha visto:

- incassi per assunzioni di prestiti per 5.140 miliardi di cui 4.450 miliardi verso il sistema bancario, 533 miliardi per esigenze proprie e per il ripiano dei disavanzi pregressi nel settore sanitario, per ricavi da prestiti obbligazionari (533 miliardi) e 67 miliardi per anticipazioni di tesoreria;

- pagamenti per rimborso prestiti agli Istituti di credito per 1.477 miliardi a titolo di rate di ammortamento di mutui (1.324 miliardi), rimborso prestiti obbligazionari (32 miliardi) e restituzione di anticipazioni di tesoreria (121 miliardi),

Considerando anche i mutui assunti e rimborsati alla Cassa Depositi e Prestiti (indicati nel prospetto tra gli incassi e i pagamenti per altre partite finanziarie da settore statale), l'indebitamento complessivo è stato pari a 4.968 miliardi contro 1.612 miliardi del 1998.

**Tabella. 6 – REGIONI: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)**

|                                   | Gennaio Settembre |         |         | Variazioni % |        |                                  | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni % |        |
|-----------------------------------|-------------------|---------|---------|--------------|--------|----------------------------------|---------------------|---------|---------|--------------|--------|
|                                   | 1997              | 1998    | 1999    | 98/97        | 99/98  |                                  | 1997                | 1998    | 1999    | 98/97        | 99/98  |
| INCASSI CORRENTI                  | 102.859           | 112.406 | 119.173 | 9,28         | 6,02   | PAGAMENTI CORRENTI               | 95.500              | 102.662 | 110.323 | 7,50         | 7,46   |
| Tributari                         | 16.951            | 45.518  | 45.791  | -            | 0,60   | Personale in servizio            | 4.589               | 5.135   | 5.185   | 11,90        | 0,97   |
| - Imposte dirette                 | 4.157             | 4.208   | 9.143   | 1,23         | -      | Acquisto beni e servizi          | 2.671               | 2.949   | 3.130   | 10,41        | 6,14   |
| - Imposte indirette               | 12.794            | 41.310  | 36.648  | -            | -11,29 | Trasferimenti                    | 86.047              | 92.218  | 99.455  | 7,17         | 7,85   |
| Contributi sociali                | 0                 | 0       | 0       | -            | -      | -a Settore statale               | 12                  | 41      | 35      | -            | -14,63 |
| Vendita beni e servizi            | 0                 | 0       | 0       | -            | -      | -a Enti di previdenza            | 0                   | 110     | 200     | 6,56         | 81,82  |
| Redditi da capitale               | 539               | 498     | 453     | -7,61        | -9,04  | -a Sanità                        | 71.309              | 75.985  | 81.483  | 7,24         | 7,24   |
| Trasferimenti                     | 85.172            | 66.249  | 72.742  | -22,22       | 9,80   | -a Comuni e Province             | 3.472               | 4.958   | 5.176   | 42,80        | 4,40   |
| -da Settore statale               | 84.736            | 65.725  | 72.167  | -22,44       | 9,80   | -a altri Enti pubbl. consolidati | 232                 | 338     | 346     | 45,69        | 2,37   |
| -da Enti di previdenza            | 0                 | 0       | 0       | -            | -      | -a Enti pubbl. non consolidati   | 1.125               | 1.014   | 1.030   | -9,87        | 1,58   |
| -da Sanità                        | 0                 | 0       | 0       | -            | -      | -a Famiglie                      | 3.853               | 3.404   | 3.741   | -11,65       | 9,90   |
| -da Comuni e province             | 136               | 116     | 160     | -14,71       | 37,93  | -a Aziende di pubblici servizi   | 4.338               | 4.652   | 4.920   | 7,24         | 5,76   |
| -da altri Enti pubbl. consolidati | 24                | 27      | 29      | 12,50        | 7,41   | -a Imprese                       | 1.706               | 1.716   | 2.524   | 0,59         | 47,09  |
| -da Enti pubbl. non consolidati   | 59                | 52      | 63      | -11,86       | 21,15  | -a Estero                        | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Famiglie                      | 195               | 310     | 306     | 58,97        | -1,29  | Interessi                        | 1.025               | 1.171   | 1.267   | 14,24        | 8,20   |
| -da Imprese                       | 22                | 19      | 17      | -13,64       | -10,53 | Ammortamenti                     | 0                   | 0       | 0       | -            | -      |
| -da Estero                        | 0                 | 0       | 0       | -            | -      | Altri pagamenti correnti         | 1.168               | 1.189   | 1.286   | 1,80         | 8,16   |
| Altri incassi correnti            | 197               | 141     | 187     | -28,43       | 32,62  |                                  |                     |         |         |              |        |

**Segue tabella 6 - REGIONI: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire) - Conto capitale**

|                                    | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni % |        |                                     | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni % |       |  |
|------------------------------------|---------------------|---------|---------|--------------|--------|-------------------------------------|---------------------|---------|---------|--------------|-------|--|
|                                    | 1997                | 1998    | 1999    | 98/97        | 99/98  |                                     | 1997                | 1998    | 1999    | 98/97        | 99/98 |  |
| <b>INCASSI DI CAPITALI</b>         | 5.208               | 5.541   | 6.322   | 6,39         | 14,09  | PAGAMENTI DI CAPITALI               | 14.633              | 16.026  | 18.643  | 9,52         | 16,33 |  |
| - Trasferimenti                    | 5.164               | 5.498   | 6.268   | 6,47         | 14,01  | - Costituzione di capitali fissi    | 2.879               | 2.993   | 3.206   | 3,96         | 7,12  |  |
| - da Settore statale               | 4.805               | 5.159   | 5.963   | 7,37         | 15,58  | - Trasferimenti                     | 10.874              | 12.185  | 14.493  | 12,06        | 18,94 |  |
| - da Enti di previdenza            | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | - a Settore statale                 | 0                   | 0       | 0       | -            | -     |  |
| - da Sanità                        | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | - a Enti di previdenza              | 0                   | 0       | 0       | -            | -     |  |
| - da Comuni e Province             | 24                  | 58      | 79      | -            | 36,21  | - a Sanità                          | 1.457               | 2.264   | 3.128   | 55,39        | 38,16 |  |
| - da altri Enti pubbl. consolidati | 16                  | 18      | 20      | 12,50        | 11,11  | - a Comuni e Province               | 2.606               | 2.576   | 3.437   | -1,15        | 33,42 |  |
| - da Enti pubbl. non consolidati   | 78                  | 8       | 2       | -89,74       | -75,00 | - a altri Enti pubblici consolidati | 412                 | 508     | 681     | 23,30        | 34,06 |  |
| - da Famiglie, imprese , estero    | 241                 | 255     | 204     | 5,81         | -20,00 | - a Enti pubblici non consolidati   | 1.143               | 1.210   | 1.265   | 5,86         | 4,55  |  |
| Ammortamenti                       | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | - a Famiglie                        | 1.150               | 1.287   | 1.413   | 11,91        | 9,79  |  |
| Altri incassi di capitale          | 44                  | 43      | 54      | -2,27        | 25,58  | - a Aziende di pubblici servizi     | 305                 | 252     | 325     | -17,38       | 28,97 |  |
|                                    |                     |         |         |              |        | - a Imprese                         | 3.801               | 4.088   | 4.244   | 7,55         | 3,82  |  |
|                                    |                     |         |         |              |        | - a Estero                          | 0                   | 0       | 0       | -            | -     |  |
|                                    |                     |         |         |              |        | Altri pagamenti di capitale         | 880                 | 848     | 944     | -3,64        | 11,32 |  |
| <b>PARTITE FINANZIARIE</b>         | 1.058               | 1.281   | 1.724   | -            | 34,58  | PARTITE FINANZIARIE                 | 2.839               | 1.482   | 1.916   | -47,80       | 29,28 |  |
| - Riscossione crediti              | 287                 | 308     | 390     | -            | 26,62  | - Partecipazioni e conferimenti     | 353                 | 320     | 325     | -9,35        | 1,56  |  |
| - da Settore statale               | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | - a Sanità                          | 0                   | 0       | 0       | -            | -     |  |
| - da Enti di previdenza            | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | - a Comuni e province               | 0                   | 0       | 0       | -            | -     |  |
| - da Sanità                        | 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   | 75                  | 124     | 186     | -41,51       | 50,00  | - a Imprese ed estero               | 353                 | 320     | 325     | -9,35        | 1,56  |  |
| - da Aziende di pubblici servizi   | 0                   | 0       | -       | -            | -      | Mutui ed anticipazioni              | 529                 | 500     | 532     | -5,48        | 6,40  |  |
| - da Famiglie, imprese , estero    | 212                 | 184     | 204     | -13,21       | 10,87  | - a Enti di previdenza              | 0                   | 0       | 0       | -            | -     |  |
| Riduzione depositi bancari         | 0                   | 281     | 0       | -            | -      | - a Sanità                          | 0                   | 0       | 0       | -            | -     |  |
| Altre partite finanziarie          | 771                 | 692     | 1.334   | -10,25       | 92,77  | - a Comuni e Province               | 0                   | 0       | 0       | -            | -     |  |
| - da Settore statale               | 771                 | 692     | 1.334   | -10,25       | 92,77  | - a altri Enti pubblici consolidati | 0                   | 0       | 0       | -            | -     |  |
| - da Enti pubblici                 | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | - a Enti pubblici non consolidati   | 0                   | 0       | 0       | -            | -     |  |
| - da Famiglie, imprese , estero    | 0                   | 0       | 0       | -            | -      | - a Aziende di pubblici servizi     | 0                   | 0       | 0       | -            | -     |  |
|                                    |                     |         |         |              |        | - a Famiglie, imprese, estero       | 529                 | 500     | 532     | -5,48        | 6,40  |  |
| <b>TOTALE INCASSI</b>              | 109.125             | 119.228 | 127.219 | 9,26         | 6,70   | Aumento depositi bancari            | 970                 | 0       | 200     | -            | -     |  |
| SALDI (Avanzo +)                   |                     |         |         |              |        | Altre partite finanziarie           | 987                 | 662     | 859     | -32,93       | 29,76 |  |
| 1.Disavanzo corrente               | 7.359               | 9.744   | 8.850   | -            | -      | - a Settore statale                 | 120                 | 22      | 29      | -81,67       | 31,82 |  |
| 2.Disavanzo in c/capitale          | -9.425              | -10.485 | -12.321 | -            | -      | - a Enti pubblici                   | 0                   | 0       | 0       | -            | -     |  |
| 3.DISAVANZO                        | -2.066              | -741    | -3.471  | -            | -      | - a Famiglie, imprese , estero      | 867                 | 640     | 830     | -26,18       | 29,69 |  |
| 4.Saldo partite finanziarie        | -1.781              | -201    | -192    | -            | -      | TOTALE PAGAMENTI                    | 112.972             | 120.170 | 130.882 | 6,37         | 8,91  |  |
| 5.FABBISOGNO                       | -3.847              | -942    | -3.663  | -            | -      |                                     |                     |         |         |              |       |  |

La forte crescita dell'indebitamento nei confronti del sistema bancario è dovuta, prevalentemente all'introito del mutuo acceso dalla Regione Sicilia per circa 1.700 miliardi per ripiano di disavanzi di bilancio e dei mutui incassati dalle Regioni Veneto (944 miliardi) e Emilia e Romagna (400 miliardi) per ripiano disavanzi delle Aziende Sanitarie.

Si segnala, altresì, l'emissione da parte della regione Lazio di Buoni Ordinari Regionali per un importo di 530 miliardi circa.

La Cassa Depositi e Prestiti ha, invece, erogato mutui destinati per lo più all'edilizia sanitaria (954 miliardi).

Il finanziamento del Settore Statale a favore delle Regioni (di parte corrente, in conto capitale e per altre partite finanziarie) è aumentato del 10,3 per cento nei primi nove mesi del 1999, rispetto allo stesso periodo del 1998 (da 70.884 a 78.213 miliardi).

Le riscossioni (correnti e in conto capitale) non derivanti dal settore statale hanno registrato un incremento minimo (+0,6 per cento) a seguito della compensazione tra la diminuzione del gettito per IRAP (contabilizzato presso la Tesoreria statale in 22.773 miliardi nel 1999 in luogo di miliardi 27.906 nel 1998) e gli introiti per la nuova addizionale IRPEF, non ancora riscossa nei primi nove mesi del 1998, per la quale si sono avute contabilizzazioni presso la tesoreria statale per 4.470 miliardi. Prescindendo dal gettito IRAP e dall'addizionale IRPEF le altre imposte hanno subito, rispetto lo stesso periodo dell'anno precedente, un aumento del 3,6 per cento.

Relativamente ai pagamenti, al netto della spesa sanitaria (corrente e d'investimento) e delle partite finanziarie, si è avuta una crescita pari a 3.916 miliardi.

I pagamenti per il finanziamento della spesa sanitaria (81.483 miliardi per quella corrente e 3.128 per quella in conto capitale) registrano un aumento di miliardi 6.362 (+ 8,1%): quelli correnti sono originati da finanziamenti alle Aziende sanitarie e ospedaliere per 79.483 miliardi e da spesa sanitaria direttamente gestita dalle Regioni stimabile in circa 2.000 miliardi.

Significativo anche l'aumento dei trasferimenti (correnti e in conto capitale a favore dei Comuni (+ miliardi 1.079) e delle imprese e delle aziende di pubblici servizi (+ miliardi 1.305).

Con riferimento, infine, alla situazione delle disponibilità liquide, si è avuto nel terzo trimestre 1999 un aumento dei depositi bancari di circa 200 miliardi mentre le giacenze nei conti correnti intestati alle Regioni presso la Tesoreria Statale (conto ordinario e risorse U.E.) sono diminuite dell'11,7 per cento (da 14.766 a 13.033 miliardi).

## 2.4. - LA SANITA'

Il conto consolidato del comparto (comprensivo della spesa sanitaria direttamente gestita dalle Regioni e dalle Province Autonome) esposto nella tabella n. 7 è stato elaborato sulla base dei flussi trasmessi dagli Enti e, in caso di inadempienza o insufficiente significatività delle informazioni, di stime effettuate su informazioni rilevate dalle contabilità speciali di Tesoreria Unica.

Al riguardo si precisa che, alla data del 30 settembre 1999, rispetto ad un universo costituito da 196 Aziende sanitarie locali, 97 Aziende ospedaliere e 454 gestioni stralcio delle ex-unità sanitarie locali, sono risultati inadempienti 14 Aziende sanitarie, 5 Aziende ospedaliere e 74 gestioni stralcio.

Il citato conto evidenzia al 30 settembre 1999 un fabbisogno di 132 miliardi contro una disponibilità di 340 miliardi nell'anno precedente.

Per quanto riguarda le entrate, l'incremento è imputabile essenzialmente (+6.362 miliardi, pari all'8,1 per cento) ai trasferimenti dalle Regioni (parte corrente ed in conto capitale) passati da 78.249 a 84.611 miliardi.

Sempre tra le entrate si segnala l'incremento di 937 miliardi delle riscossioni per vendite di beni e servizi riferite per lo più a rapporti con altre Aziende del comparto: tale incremento si riflette nei pagamenti per acquisto di beni da altri enti del settore pubblico

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Tabella. 7 - SANITA': Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire) |                     |        |        |              |        |                                  |                     |        |        |              |       |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|--------|--------------|--------|----------------------------------|---------------------|--------|--------|--------------|-------|
|                                                                        | Gennaio - Settembre |        |        | Variazioni % |        |                                  | Gennaio - Settembre |        |        | Variazioni % |       |
|                                                                        | 1997                | 1998   | 1999   | 98/97        | 99/98  |                                  | 1997                | 1998   | 1999   | 98/97        | 99/98 |
| INCASSI CORRENTI                                                       | 78.080              | 82.394 | 89.123 | 5,53         | 8,17   | PAGAMENTI CORRENTI               | 77.577              | 82.284 | 89.675 | 6,07         | 8,98  |
| Tributari                                                              | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | Personale in servizio            | 31.706              | 30.229 | 30.774 | -4,66        | 1,80  |
| - Imposte dirette                                                      | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | Acquisto beni e servizi          | 43.066              | 48.944 | 55.476 | 13,65        | 13,35 |
| - Imposte indirette                                                    | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | Trasferimenti                    | 673                 | 764    | 740    | 13,52        | -3,14 |
| Contributi sociali                                                     | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | -a Settore statale               | 0                   | 0      | 0      | -            | -     |
| Vendita beni e servizi                                                 | 3.417               | 3.592  | 4.529  | 5,12         | 26,09  | -a Enti di previdenza            | 8                   | 8      | 8      | 0,00         | 0,00  |
| Redditi da capitale                                                    | 8                   | 21     | 123    | -            | -      | -a Regioni                       | 0                   | 0      | 0      | -            | -     |
| Trasferimenti                                                          | 71.984              | 76.723 | 82.166 | 6,58         | 7,09   | -a Comuni e Province             | 0                   | 0      | 0      | -            | -     |
| -da Settore statale                                                    | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | -a altri Enti pubbl. consolidati | 0                   | 0      | 0      | -            | -     |
| -da Enti di previdenza                                                 | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | -a Enti pubbl. non consolidati   | 665                 | 756    | 732    | 13,68        | -3,17 |
| -da Regioni                                                            | 71.309              | 75.985 | 81.483 | 6,56         | 7,24   | -a Famiglie                      | 0                   | 0      | 0      | -            | -     |
| -da Comuni e province                                                  | 212                 | 205    | 300    | -3,30        | 46,34  | -a Aziende di pubblici servizi   | 0                   | 0      | 0      | -            | -     |
| -da altri Enti pubbl. consolidati                                      | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | -a Imprese                       | 0                   | 0      | 0      | -            | -     |
| -da Enti pubbl. non consolidati                                        | 463                 | 533    | 383    | 15,12        | -28,14 | -a Estero                        | 0                   | 0      | 0      | -            | -     |
| -da Famiglie                                                           | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | Interessi                        | 169                 | 278    | 160    | -            | -     |
| -da Imprese                                                            | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | Ammortamenti                     | 0                   | 0      | 0      | -            | -     |
| -da Estero                                                             | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | Altri pagamenti correnti         | 1.963               | 2.069  | 2.525  | 5,40         | 22,04 |
| Altri incassi correnti                                                 | 2.671               | 2.058  | 2.305  | -22,95       | 12,00  |                                  |                     |        |        |              |       |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Segue tabella. 7 - SANITA': Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire) |                     |        |        |              |        |                                    |                     |        |        |              |       |  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|--------|--------------|--------|------------------------------------|---------------------|--------|--------|--------------|-------|--|
|                                                                              | Gennaio - Settembre |        |        | Variazioni % |        |                                    | Gennaio - Settembre |        |        | Variazioni % |       |  |
|                                                                              | 1997                | 1998   | 1999   | 98/97        | 99/98  |                                    | 1997                | 1998   | 1999   | 98/97        | 99/98 |  |
| INCASSI DI CAPITALI                                                          | 1.457               | 2.264  | 3.128  | 55,39        | 38,16  | PAGAMENTI DI CAPITALI              | 1.551               | 2.194  | 2.840  | 41,46        | 29,44 |  |
| Trasferimenti                                                                | 1.457               | 2.264  | 3.128  | 55,39        | 38,16  | Costituzione di capitali fissi     | 1.551               | 2.194  | 2.840  | 41,46        | 29,44 |  |
| -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                                                                  | 1.457               | 2.264  | 3.128  | 55,39        | 38,16  | -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 Enti pubblici non consolidati   | 0                   | 0      | 0      | -            | -     |  |
| Altri incassi di capitale                                                    | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | -a Famiglie                        | 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                   | 160    | 132    | -            | -17,50 | PARTITE FINANZIARIE                | 355                 | 0      | 0      | -            | -     |  |
| 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                   | 160    | 132    | -            | -17,50 | -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                   | 160    | 132    | -            | -17,50 | -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                                                               | 79.537              | 84.818 | 92.383 | 6,64         | 8,92   | Aumento depositi bancari           | 0                   | 0      | 0      | -            | -     |  |
| SALDI (Avanzo +)                                                             |                     |        |        |              |        | Altre partite finanziarie          | 355                 | 0      | 0      | -            | -     |  |
| 1. Disavanzo corrente                                                        | 503                 | 110    | -552   | -            | -      | -a Settore statale                 | 0                   | 0      | 0      | -            | -     |  |
| 2. Disavanzo in c/capitale                                                   | -94                 | 70     | 288    | -            | -      | -a Enti pubblici                   | 0                   | 0      | 0      | -            | -     |  |
| 3. DISAVANZO                                                                 | 409                 | 180    | -264   | -            | -      | -a Famiglie, imprese, estero       | 355                 | 0      | 0      | -            | -     |  |
| 4. Saldo partite finanziarie                                                 | -355                | 160    | 132    | -            | -      | TOTAL F PAGAMENTI                  | 79.483              | 84.478 | 92.515 | 6,28         | 9,51  |  |
| 5. FABBISOGNO                                                                | 54                  | 340    | -132   | -            | -      |                                    |                     |        |        |              |       |  |

Relativamente ai pagamenti, l'ammontare della spesa sanitaria direttamente gestita dalle Regioni può valutarsi in 2.000 miliardi per i primi nove mesi del 1999, contro i 1.900 miliardi del 1998.

Sempre tra i pagamenti, si evidenzia l'aumento della spesa per il personale (+ 1,8 per cento) e di quella per l'acquisto di beni e servizi (+ 13,3 per cento) che, risente oltrech  del ricordato riflesso dei rapporti di fornitura con altre Aziende del settore, anche dei maggiori oneri per liquidazione di disavanzi pregressi.

Da precisare, infine, che le disponibilit  liquide delle Aziende sanitarie locali e delle Aziende ospedaliere presso la Tesoreria Unica registrano una diminuzione di 1.151 miliardi (le contabilit  speciali, accese a qualunque titolo, sono, infatti, passate da 9.662 miliardi al 1  gennaio a 8.511 miliardi al 30 settembre 1999).

## **2.5. - I COMUNI E LE PROVINCE**

I dati sui flussi di cassa di Comuni e Province a tutto settembre 1999 sono stati forniti da tutte le Amministrazioni provinciali e da 7.806 Comuni (pari al 95,1 per cento della popolazione) su un totale di 8.103 enti.

Le informazioni così ottenute - analogamente a quelle rielaborate relative ai corrispondenti dati del 1997 e 1998 - 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.

In termini di saldi si è determinato un fabbisogno pari a 800 miliardi (era stato di 196 miliardi nel 1998), che ha comportato un aumento dell'indebitamento con il sistema bancario con il quale si sono avute accensioni di prestiti per 3.163 miliardi e rimborsi per 2.363 miliardi (tabella n. 12).

Sempre con riferimento all'indebitamento degli Enti locali è da precisare che a partire dal 1999 - in applicazione dell'art. 28, comma 3, della legge n. 448 del 1998 ("patto di stabilità interno") - gli Enti locali possono provvedere all'estinzione anticipata alla pari dei mutui concessi dalla Cassa Depositi e Prestiti purché presentino al Ministero del Tesoro e alla stessa Cassa un piano quinquennale finalizzato alla riduzione del proprio stock di debito in rapporto al PIL.

L'ammontare delle estinzioni anticipate può valutarsi, alla data del 30 settembre 1999, in circa 1.000 miliardi, di cui 400 miliardi per il solo comune di Milano.

Tabella 8 – COMUNI E PROVINCE: Conto consolidato di cassa ( in miliardi di lire )

|                                   | Gennaio - Settembre |        |        | Variazioni % |        |                                  | Gennaio - Settembre |        |        | Variazioni % |        |
|-----------------------------------|---------------------|--------|--------|--------------|--------|----------------------------------|---------------------|--------|--------|--------------|--------|
|                                   | 1997                | 1998   | 1999   | 98/97        | 99/98  |                                  | 1997                | 1998   | 1999   | 98/97        | 99/98  |
| INCASSI CORRENTI                  |                     |        |        |              |        | PAGAMENTI CORRENTI               |                     |        |        |              |        |
| Tributari                         | 53.872              | 56.843 | 62.538 | 5,51         | 10,02  | Personale in servizio            | 58.028              | 58.047 | 62.305 | 0,03         | 7,34   |
| - Imposte dirette                 | 22.332              | 21.382 | 23.911 | -4,25        | 11,83  | Acquisto beni e servizi          | 19.590              | 19.227 | 19.469 | -1,85        | 1,26   |
| - Imposte indirette               | 3.482               | 1.192  | 971    | -65,77       | -18,54 | Trasferimenti                    | 22.628              | 24.662 | 27.014 | 8,99         | 9,54   |
|                                   | 18.850              | 20.190 | 22.940 | 7,11         | 13,62  | -a Settore statale               | 7.564               | 6.263  | 7.528  | -17,20       | 20,20  |
| Contributi sociali                | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | -a Enti di previdenza            | 34                  | 161    | 32     | -            | -80,12 |
| Vendita beni e servizi            | 6.366               | 6.946  | 7.592  | 9,11         | 9,30   | -a Regioni                       | 0                   | 20     | 10     | -            | -50,00 |
| Redditi da capitale               | 2.608               | 2.711  | 3.565  | 3,95         | 31,50  | -a Sanità                        | 136                 | 116    | 160    | -14,71       | 37,93  |
|                                   |                     |        |        |              |        | -a altri Enti pubbl. consolidati | 212                 | 205    | 300    | -3,30        | 46,34  |
| Trasferimenti                     | 21.948              | 25.178 | 26.849 | 14,72        | 6,64   | -a Enti pubbl. non consolidati   | 190                 | 184    | 203    | -3,16        | 10,33  |
| -da Settore statale               | 18.006              | 19.742 | 21.208 | 9,64         | 7,43   | -a Famiglie                      | 899                 | 806    | 1.426  | -10,34       | 76,92  |
| -da Enti di previdenza            | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | -a Aziende di pubblici servizi   | 2.426               | 2.193  | 2.438  | -9,60        | 11,17  |
| -da Regioni                       | 3.472               | 4.958  | 5.176  | 42,80        | 4,40   | -a Imprese                       | 3.321               | 2.309  | 2.599  | -30,47       | 12,56  |
| -da Sanità                        | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | -a Estero                        | 346                 | 269    | 360    | -22,25       | 33,83  |
| -da altri Enti pubbl. consolidati | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | Interessi                        | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |
| -da Enti pubbl. non consolidati   | 441                 | 449    | 418    | 1,81         | -6,90  | Ammortamenti                     | 6.205               | 5.151  | 4.594  | -            | -      |
| -da Famiglie                      | 23                  | 24     | 40     | 4,35         | 66,67  | Altri pagamenti correnti         | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |
| -da Imprese                       | 6                   | 5      | 7      | -16,67       | 40,00  |                                  | 2.041               | 2.744  | 3.700  | 34,44        | 34,84  |
| -da Estero                        | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |                                  |                     |        |        |              |        |
| Altri incassi correnti            | 618                 | 626    | 621    | 1,29         | -0,80  |                                  |                     |        |        |              |        |

[illegible]

Per quanto riguarda le entrate correnti, quelle diverse dai trasferimenti hanno registrato, tra 1998 e 1999, un aumento di 4.024 miliardi (+ 12,7%): in particolare, su questo incremento hanno inciso le maggiori riscossioni a titolo di tributi delle Province per il gettito derivante dall'attribuzione alle stesse dell'imposta sulle assicurazioni contro la responsabilità civile e della trasformazione da erariale a provinciale dell'imposta di trascrizione al P.R.A. Tale aumento è in parte compensato da minori introiti per tributi diretti conseguenti alla soppressione dell'ICIAP che trova la sua compensazione con il trasferimento da parte delle Regioni di quota del gettito IRAP.

In crescita di 1.500 miliardi (+ 15,5 per cento) anche le entrate extra-tributarie (vendita di beni e servizi e redditi patrimoniali): oltre 440 miliardi di incremento sono da riferire ad operazioni di registrazione degli interessi attivi maturati sulle anticipazioni concesse alle Aziende di servizi del Comune di Milano che trovano compensazione nella spesa tra le maggiori concessioni di crediti ad Aziende di servizi.

Per quanto riguarda, invece, i trasferimenti dal settore statale (correnti e in conto capitale) i relativi incassi sono cresciuti del 7,9 per cento (da 24.625 a 26.575 miliardi): tuttavia, considerando anche i rapporti con la Cassa Depositi e prestiti che, come detto, hanno registrato un'estinzione anticipata di mutui per circa 1.000 miliardi il maggiore impatto sul fabbisogno del settore statale risulta limitato a 428 miliardi.

E' da tenere presente, al riguardo, che molti Enti locali hanno provveduto e stanno provvedendo (ai sensi dell'art. 52 del decreto legislativo n. 446/1997) a regolamentare le proprie entrate modificando anche i termini di riscossione delle stesse: ciò ha determinato ritardi temporali, rispetto al passato, nella riscossione di alcuni tributi.

Di crescente rilievo per le finanze degli Enti locali l'alienazione di beni patrimoniali (registrati tra gli altri incassi di capitale), pari nel 1999 a 2.227 miliardi con un aumento di circa 1.000 miliardi riferito per circa 600 miliardi alla vendita da parte del Comune di Roma delle centrali elettriche dell'ACEA (circa 600 miliardi).

In ordine alla riscossione per partite finanziarie, aumentate, nel complesso, di 700 miliardi (+ 6,0 per cento), si segnala la crescita consistente (per oltre 1.000 miliardi) della riscossioni di crediti derivante per oltre 700 miliardi da regolarizzazioni contabili effettuate dal Comune di Roma relative al recupero delle anticipazioni erogate alle Aziende di trasporto.

Di rilievo anche, da un lato, la diminuzione (- 530 miliardi) delle erogazioni per concessioni mutui da parte della Cassa Depositi e Prestiti e, dall'altro, la crescita degli incassi da altri in cui sono registrati i proventi per la vendita di attività finanziarie (1.600 miliardi circa nel 1998 per lo più dovuti alla vendita dell'AEM da parte del Comune di Milano e 2.000 miliardi circa nel 1999 legati, principalmente, alla vendita delle azioni ACEA da parte del Comune di Roma).

Dal lato delle spese, i pagamenti correnti registrano un aumento di 4.258 miliardi (+ 7,3 per cento) principalmente dovuto:

- per 1.242 miliardi (+ 1,3 per cento) a maggiori spese per il personale in servizio conseguenti alla messa a regime del contratto del personale 1998-1999;

- per 2.352 miliardi (+ 9,5 per cento) a maggiori spese per acquisto di beni e servizi.

Si deve, altresì, segnalare la ormai costante riduzione (- 557 miliardi, -10,8 per cento) delle spese per interessi passivi, attribuibile, oltreché al costante calo dei tassi di interesse, anche alla anticipata estinzione in dei mutui.

I pagamenti in conto capitale presentano un incremento di 3.130 miliardi (+ 17,9 per cento) e riflettono, soprattutto, una crescita molto sostenuta degli investimenti diretti (+2.656 miliardi, pari al + 16,9 per cento).

Per le partite finanziarie si segnala, in particolare, l'effetto dell'operazione di estinzione anticipata dei mutui e quello di rinegoziazione con la Cassa Depositi e Prestiti che sta determinando maggiori pagamenti per quota capitale (+1.423 miliardi).

Da precisare, infine, che le disponibilità detenute da Comuni e Province presso la Tesoreria Unica registrano un aumento di 825 miliardi (le contabilità speciali sono, infatti, passate da 14.082 miliardi al 1° gennaio 1999 a 14.907 miliardi al 30 settembre 1999).

E' da segnalare, sempre con riferimento alle disponibilità liquide, che dal 1° gennaio 1999 ai Comuni con popolazione compresa tra i 1.000 e i 5.000 abitanti è stato esteso il

nuovo sistema di Tesoreria Unica (D. L. vo n.279 del 1997), già applicato ai Comuni inferiori ai 1.000 abitanti a partire dal 1° luglio 1998: infatti, le entrate costituite dai trasferimenti dallo Stato, dalle operazioni di indebitamento (assistite, in tutto o in parte, da contribuzione statale) 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), delle Università (tabella 9B), 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).

Nel complesso la gestione di tali Enti ha prodotto nei primi nove mesi del 1999 una disponibilità di miliardi 370 inferiore di miliardi 95 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 1999, a miliardi 14.992 e inferiori di miliardi 422 a quelli del corrispondente periodo del 1998.

Tra le altre entrate si segnalano minori proventi per vendita di beni e servizi (- miliardi 2.034) 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.

|                                 | Gennaio - Settembre |        |        | Variazioni % |        | Gennaio - Settembre            |        |        | Variazioni % |        |
|---------------------------------|---------------------|--------|--------|--------------|--------|--------------------------------|--------|--------|--------------|--------|
|                                 | 1997                | 1998   | 1999   | 98/97        | 99/98  | 1997                           | 1998   | 1999   | 98/97        | 99/98  |
| INCASSI CORRENTI                | 22.271              | 23.124 | 21.685 | 3,83         | -6,22  |                                |        |        |              |        |
| Tributari                       | 782                 | 914    | 1.054  | 16,88        | 15,32  | PAGAMENTI CORRENTI             | 20.478 | 20.273 | 5,28         | -5,97  |
| - imposte dirette               | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | Personale in servizio          | 9.096  | 9.560  | 3,33         | 1,71   |
| - imposte indirette             | 782                 | 914    | 1.054  | 16,88        | 15,32  | Acquisto beni e servizi        | 4.935  | 4.729  | 4,38         | -8,19  |
| Contributi sociali              | 122                 | 122    | 106    | 0,00         | -13,11 | Trasferimenti                  | 2.557  | 2.796  | 29,76        | -15,73 |
| Vendita beni e servizi          | 7.206               | 6.985  | 4.951  | -3,07        | -29,12 | -a Settore statale             | 180    | 377    | 567          | -      |
| Redditi da capitale             | 775                 | 891    | 805    | 14,97        | -9,65  | -a Enti di previdenza          | 0      | 0      | 0            | -      |
|                                 |                     |        |        |              |        | -a Regioni                     | 24     | 29     | 12,50        | 7,41   |
|                                 |                     |        |        |              |        | -a Sanità                      | 0      | 0      | -            | -      |
| Trasferimenti                   | 11.826              | 12.371 | 12.667 | 4,61         | 2,39   | -a Comuni e Province           | 0      | 0      | -            | -      |
| -da Settore statale             | 11.085              | 11.466 | 11.521 | 3,44         | 0,48   | -a Enti pubbl. non consolidati | 771    | 900    | 16,73        | -4,00  |
| -da Enti di previdenza          | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | -a Famiglie                    | 1.168  | 1.697  | 45,29        | -46,91 |
| -da Regioni                     | 232                 | 338    | 346    | 45,69        | 2,37   | -a Aziende di pubblici servizi | 0      | 0      | -            | -      |
| -da Sanità                      | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | -a Imprese                     | 414    | 317    | -23,43       | 37,22  |
| -da Comuni e Province           | 190                 | 184    | 203    | -3,16        | 10,33  | -a Estero                      | 0      | 0      | -            | -      |
| -da Enti pubbl. non consolidati | 236                 | 316    | 439    | 33,90        | 38,92  | Interessi                      | 283    | 288    | -            | -      |
| -da Famiglie                    | 64                  | 42     | 45     | -34,38       | 7,14   | Ammortamenti                   | 14     | 0      | -            | -      |
| -da Imprese                     | 19                  | 25     | 113    | 31,58        | -      | Altri pagamenti correnti       | 3.593  | 3.403  | -5,29        | -13,93 |
| -da Estero                      | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |                                |        |        |              |        |
| Altri incassi correnti          | 1.560               | 1.841  | 2.102  | 18,01        | 14,18  |                                |        |        |              |        |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

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

|                                 | Gennaio - Settembre |        |        | Variazioni % |        |                                  | Gennaio - Settembre |        |        | Variazioni % |        |  |
|---------------------------------|---------------------|--------|--------|--------------|--------|----------------------------------|---------------------|--------|--------|--------------|--------|--|
|                                 | 1997                | 1998   | 1999   | 98/97        | 99/98  |                                  | 1997                | 1998   | 1999   | 98/97        | 99/98  |  |
| <b>INCASSI DI CAPITALI</b>      | 4.170               | 5.203  | 4.934  | 24,77        | -5,17  | PAGAMENTI DI CAPITALI            | 5.141               | 5.987  | 6.040  | 16,46        | 0,89   |  |
| Trasferimenti                   | 3.666               | 4.701  | 4.448  | 28,23        | -5,38  | Costituzione di capitali fissi   | 4.649               | 5.041  | 5.245  | 8,43         | 4,05   |  |
| -da Settore statale             | 3.047               | 3.948  | 3.471  | 29,57        | -12,08 |                                  |                     |        |        |              |        |  |
| -da Enti di previdenza          | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | Trasferimenti                    | 337                 | 802    | 702    | -            | -12,47 |  |
| -da Regioni                     | 412                 | 508    | 681    | 23,30        | 34,06  | -a Settore statale               | 5                   | 0      | 0      | -            | -      |  |
| -da Sanità                      | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | -a Enti di previdenza            | 16                  | 18     | 20     | 12,50        | 11,11  |  |
| -da Comuni e Province           | 72                  | 89     | 99     | 23,61        | 11,24  | -a Regioni                       | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |  |
| -da Enti pubbl. non consolidati | 83                  | 117    | 123    | 40,96        | 5,13   | -a Sanità                        | 28                  | 44     | 50     | 57,14        | 13,64  |  |
| -da Famiglie, imprese , estero  | 52                  | 39     | 74     | -25,00       | 89,74  | -a Comuni e Province             | 104                 | 303    | 270    | -            | -10,89 |  |
| Ammortamenti                    | 17                  | 0      | 0      | -            | -      | -a Enti pubblici non consolidati | 122                 | 204    | 249    | 67,21        | 22,06  |  |
| Altri incassi di capitale       | 487                 | 502    | 486    | 3,08         | -3,19  | -a Famiglie                      | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |  |
|                                 |                     |        |        |              |        | -a Aziende di pubblici servizi   | 62                  | 233    | 113    | -            | -51,50 |  |
|                                 |                     |        |        |              |        | -a Imprese                       | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |  |
|                                 |                     |        |        |              |        | -a Estero                        | 155                 | 144    | 93     | -7,10        | -35,42 |  |
|                                 |                     |        |        |              |        | Altri pagamenti di capitale      |                     |        |        |              |        |  |
| <b>PARTITE FINANZIARIE</b>      | 842                 | 965    | 900    | -            | -6,74  | PARTITE FINANZIARIE              | 1.038               | 1.281  | 836    | 23,41        | -34,74 |  |
| Riscossione crediti             | 708                 | 693    | 694    | -            | 0,14   | Partecipazioni e conferimenti    | 107                 | 101    | 116    | -            | -      |  |
| -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 | 102                 | 155    | 151    | -74,42       | -2,58  | -a Imprese ed estero             | 107                 | 101    | 116    | -5,61        | 14,85  |  |
| -da Aziende di pubblici servizi | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |                                  |                     |        |        |              |        |  |
| -da Famiglie, imprese , estero  | 606                 | 538    | 543    | -11,22       | 0,93   | Mutui ed anticipazioni           | 688                 | 879    | 625    | -            | -      |  |
| Riduzione depositi bancari      | 8                   | 128    | 31     | -            | -75,78 | -a Enti di previdenza            | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |  |
|                                 |                     |        |        |              |        | -a Regioni                       | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |  |
| Altre partite finanziarie       | 126                 | 144    | 175    | 14,29        | 21,53  | -a Sanità                        | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |  |
| -da Settore statale             | 0                   | 0      | 0      | -            | -      | -a Comuni e Province             | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |  |
| -da Enti pubblici               | 62                  | 87     | 101    | 40,32        | 16,09  | -a Enti pubblici non consolidati | 68                  | 85     | 65     | 25,00        | -23,53 |  |
| -da Famiglie, imprese , estero  | 64                  | 57     | 74     | -10,94       | 29,82  | -a Aziende di pubblici servizi   | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |  |
| TOTALE INCASSI                  | 27.283              | 29.292 | 27.519 | 7,36         | -6,05  | -a Famiglie, imprese, estero     | 620                 | 794    | 560    | 28,06        | -29,47 |  |
| SALDI (Avanzo +)                |                     |        |        |              |        | Aumento depositi bancari         | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |  |
| 1.Disavanzo corrente            | 1.793               | 1.565  | 1.412  |              |        | Altre partite finanziarie        | 243                 | 301    | 95     | 23,87        | -68,44 |  |
| 2.Disavanzo in c/capitale       | -971                | -784   | -1.106 |              |        | -a Settore statale               | 0                   | 0      | 0      | -            | -      |  |
| 3.DISAVANZO                     | 822                 | 781    | 306    |              |        | -a Enti pubblici                 | 20                  | 69     | 71     | -            | 2,90   |  |
| 4.Saldo partite finanziarie     | -196                | -316   | 64     |              |        | -a Famiglie, imprese , estero    | 223                 | 232    | 24     | 4,04         | -89,66 |  |
| 5.FABBISOGNO                    | 626                 | 465    | 370    |              |        | TOTALE PAGAMENTI                 | 26.657              | 28.827 | 27.149 | 8,14         | -5,82  |  |

Per quanto riguarda i pagamenti si rilevano, soprattutto, l'aumento delle spese di personale (+ miliardi 161), minori pagamenti per acquisto di beni e servizi (- miliardi 422), trasferimenti alle famiglie (- miliardi 796) correlati, principalmente, a minori vincite conseguenti alla ricordata minore partecipazione ai concorsi pronostici gestiti dal CONI e una sostanziale stasi delle spese in conto capitale.

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Tabella 9A - ANAS : Conto consolidato di cassa ( in miliardi di lire ) |                   |       |       |                             |                     |       |       |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------|-------|-----------------------------|---------------------|-------|-------|
| INCASSI                                                                | Gennaio Settembre |       |       | PAGAMENTI                   | Gennaio - Settembre |       |       |
|                                                                        | 1997              | 1998  | 1999  |                             | 1997                | 1998  | 1999  |
| INCASSI CORRENTI                                                       | 680               | 783   | 711   | PAGAMENTI CORR.             | 751                 | 787   | 769   |
| Tributari                                                              | 0                 | 0     | 0     | Personale in servizio       | 532                 | 561   | 505   |
| - Imposte dirette                                                      | 0                 | 0     | 0     | Acquisto beni e servizi     | 122                 | 88    | 105   |
| - Imposte indirette                                                    | 0                 | 0     | 0     | Trasferimenti               | 1                   | 1     | 0     |
| Contributi sociali                                                     | 0                 | 0     | 0     | -a Settore statale          | 0                   | 0     | 0     |
| Vendita beni e servizi                                                 | 39                | 58    | 55    | -a Regioni                  | 0                   | 0     | 0     |
| Redditi da capitale                                                    | 1                 | 1     | 0     | -a Enti pubbl. nc.          | 0                   | 0     | 0     |
| Trasferimenti                                                          | 633               | 713   | 643   | -a Famiglie                 | 0                   | 1     | 0     |
| -da Settore statale                                                    | 633               | 713   | 643   | -a Imprese                  | 1                   | 0     | 0     |
| -da Regioni                                                            | 0                 | 0     | 0     | Interessi                   | 80                  | 123   | 147   |
| -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                                                 | 7                 | 11    | 13    | Altri pagamenti correnti    | 16                  | 14    | 12    |
| INC. DI CAPITALI                                                       | 2.199             | 2.474 | 2.245 | PAG. DI CAPITALI            | 2.145               | 2.462 | 2.174 |
| Trasferimenti                                                          | 2.199             | 2.474 | 2.245 | Costituz. capitali fissi    | 2.130               | 2.290 | 2.162 |
| -da Settore statale                                                    | 2.199             | 2.474 | 2.245 | Trasferimenti               | 15                  | 172   | 12    |
| -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                  | 15                  | 172   | 12    |
| Altri incassi di capitale                                              | 0                 | 0     | 0     | Altri pagamenti di capitale | 0                   | 0     | 0     |
| PART. FINANZIARIE                                                      | 17                | 132   | 140   | PART. FINANZIARIE           | 0                   | 140   | 153   |
| 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                   | 140   | 153   |
| Altre partite finanziarie                                              | 17                | 132   | 140   |                             |                     |       |       |
| TOTALE INCASSI                                                         | 2.896             | 3.389 | 3.096 | TOTALE PAGAM.               | 2.896               | 3.389 | 3.096 |
| FABB. (-) DISP. (+)                                                    | 0                 | 0     | 0     |                             |                     |       |       |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Tabella 9B - UNIVERSITA': Conto consolidato di cassa ( in miliardi di lire ) |                     |        |        |                             |                     |        |        |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|--------|-----------------------------|---------------------|--------|--------|
| INCASSI                                                                      | Gennaio - Settembre |        |        | PAGAMENTI                   | Gennaio - Settembre |        |        |
|                                                                              | 1997                | 1998   | 1999   |                             | 1997                | 1998   | 1999   |
| INCASSI CORRENTI                                                             | 9.194               | 9.494  | 10.381 | PAGAMENTI CORR.             | 7.976               | 8.563  | 9.252  |
| Tributari                                                                    | 782                 | 914    | 1.054  | Personale in servizio       | 5.789               | 6.018  | 6.413  |
| - Imposte dirette                                                            | 0                   | 0      | 0      | Acquisto beni e servizi     | 1.201               | 1.373  | 1.578  |
| - Imposte indirette                                                          | 782                 | 914    | 1.054  | Trasferimenti               | 361                 | 513    | 566    |
| Contributi sociali                                                           | 0                   | 0      | 0      | -a Settore statale          | 0                   | 0      | 0      |
| Vendita beni e servizi                                                       | 118                 | 125    | 134    | -a Regioni                  | 20                  | 21     | 23     |
| Redditi da capitale                                                          | 10                  | 7      | 9      | -a Enti pubbl. nc.          | 316                 | 468    | 518    |
| Trasferimenti                                                                | 7.646               | 7.536  | 8.228  | -a Famiglie                 | 23                  | 21     | 23     |
| -da Settore statale                                                          | 7.392               | 7.197  | 7.815  | -a Imprese                  | 2                   | 3      | 2      |
| -da Regioni                                                                  | 48                  | 61     | 63     | Interessi                   | 19                  | 18     | 17     |
| -da Comuni e prov.                                                           | 9                   | 11     | 15     | Ammortamenti                | 0                   | 0      | 0      |
| -da Enti pubbl. nc.                                                          | 162                 | 223    | 268    |                             |                     |        |        |
| -da Famiglie                                                                 | 17                  | 19     | 28     |                             |                     |        |        |
| -da Imprese                                                                  | 18                  | 25     | 39     |                             |                     |        |        |
| Altri incassi correnti                                                       | 638                 | 912    | 956    | Altri pagamenti correnti    | 606                 | 641    | 678    |
| INC. DI CAPITALI                                                             | 253                 | 960    | 600    | PAG. DI CAPITALI            | 951                 | 1.242  | 1.317  |
| Trasferimenti                                                                | 232                 | 930    | 555    | Costituz. capitali fissi    | 854                 | 949    | 1.056  |
| -da Settore statale                                                          | 81                  | 756    | 321    | Trasferimenti               | 97                  | 293    | 261    |
| -da Regioni                                                                  | 54                  | 46     | 88     | -a Settore statale          | 0                   | 0      | 0      |
| -da Comuni e prov.                                                           | 6                   | 14     | 18     | -a Regioni                  | 0                   | 0      | 0      |
| -da Enti pubbl. nc.                                                          | 66                  | 85     | 92     | -a Comuni e Prov.           | 0                   | 0      | 0      |
| -da Famiglie imprese                                                         | 25                  | 29     | 36     | -a Enti pubbl. nc.          | 97                  | 292    | 260    |
| Ammortamenti                                                                 | 0                   | 0      | 0      | -a Famiglie                 | 0                   | 1      | 1      |
|                                                                              |                     |        |        | -a Imprese                  | 0                   | 0      | 0      |
| Altri incassi di capitale                                                    | 21                  | 30     | 45     | Altri pagamenti di capitale | 0                   | 0      | 0      |
| PART. FINANZIARIE                                                            | 2.474               | 2.533  | 2.644  | PART. FINANZIARIE           | 3.002               | 3.201  | 3.208  |
| Riscossione crediti                                                          | 430                 | 372    | 322    | Partec. a imprese           | 12                  | 1      | 1      |
| -da Enti pubbl. nc.                                                          | 43                  | 71     | 82     | Mutui ad imprese            | 438                 | 593    | 389    |
| -da altri                                                                    | 387                 | 301    | 240    | Aumento dep. bancari        | 0                   | 0      | 0      |
| Rid. depositi bancari                                                        | 0                   | 0      | 0      | Altre partite finanziarie   | 2.552               | 2.607  | 2.818  |
| Altre partite finanziarie                                                    | 2.044               | 2.161  | 2.322  |                             |                     |        |        |
| TOTALE INCASSI                                                               | 11.921              | 12.987 | 13.625 | TOTALE PAGAM.               | 11.929              | 13.006 | 13.777 |
| FABB. (-) DISP. (+)                                                          | -8                  | -19    | -152   |                             |                     |        |        |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

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

| INCASSI                   | Gennaio - Settembre |        |        | PAGAMENTI                   | Gennaio - Settembre |        |        |
|---------------------------|---------------------|--------|--------|-----------------------------|---------------------|--------|--------|
|                           | 1997                | 1998   | 1999   |                             | 1997                | 1998   | 1999   |
| INCASSI CORRENTI          | 8.678               | 8.929  | 6.698  | PAGAMENTI CORR.             | 8.160               | 8.466  | 6.246  |
| Tributari                 | 0                   | 0      | 0      | Personale in servizio       | 1.704               | 1.773  | 1.665  |
| - Imposte dirette         | 0                   | 0      | 0      | Acquisto beni e servizi     | 2.259               | 2.357  | 1.679  |
| - Imposte indirette       | 0                   | 0      | 0      | Trasferimenti               | 1.689               | 2.074  | 1.417  |
| Contributi sociali        | 103                 | 111    | 106    | -a Settore statale          | 85                  | 67     | 215    |
| Vendita beni e servizi    | 5.633               | 5.233  | 3.206  | -a Regioni                  | 1                   | 2      | 2      |
| Redditi da capitale       | 82                  | 92     | 86     | -a Enti pubbl. nc.          | 426                 | 403    | 307    |
| Trasferimenti             | 2.759               | 3.382  | 2.997  | -a Famiglie                 | 1.040               | 1.577  | 769    |
| -da Settore statale       | 2.673               | 3.303  | 2.779  | -a Imprese                  | 137                 | 25     | 124    |
| -da Regioni               | 10                  | 15     | 21     | Interessi                   | 62                  | 60     | 35     |
| -da Comuni e prov.        | 2                   | 3      | 2      | Ammortamenti                | 0                   | 0      | 0      |
| -da Enti pubbl. nc.       | 38                  | 50     | 125    |                             |                     |        |        |
| -da Famiglie              | 36                  | 11     | 8      |                             |                     |        |        |
| -da Imprese               | 0                   | 0      | 62     |                             |                     |        |        |
| Altri incassi correnti    | 101                 | 111    | 303    | Altri pagamenti correnti    | 2.446               | 2.202  | 1.450  |
| INC. DI CAPITALI          | 131                 | 143    | 130    | PAG. DI CAPITALI            | 553                 | 554    | 544    |
| Trasferimenti             | 82                  | 78     | 94     | Costituz. capitali fissi    | 450                 | 450    | 459    |
| -da Settore statale       | 58                  | 53     | 71     | Trasferimenti               | 0                   | 0      | 0      |
| -da Regioni               | 11                  | 5      | 0      | -a Settore statale          | 0                   | 0      | 0      |
| -da Comuni e prov.        | 10                  | 5      | 0      | -a Regioni                  | 0                   | 0      | 0      |
| -da Enti pubbl. nc.       | 0                   | 13     | 20     | -a Comuni e Prov.           | 0                   | 0      | 0      |
| -da Famiglie imprese      | 3                   | 2      | 3      | -a Enti pubbl. nc.          | 0                   | 0      | 0      |
| Ammortamenti              | 0                   | 0      | 0      | -a Famiglie                 | 0                   | 0      | 0      |
|                           |                     |        |        | -a Imprese                  | 0                   | 0      | 0      |
| Altri incassi di capitale | 49                  | 65     | 36     | Altri pagamenti di capitale | 103                 | 104    | 85     |
| PART. FINANZIARIE         | 2.652               | 3.902  | 3.393  | PART. FINANZIARIE           | 2.617               | 3.874  | 3.316  |
| Riscossione crediti       | 86                  | 108    | 208    | Partec. a imprese           | 17                  | 33     | 31     |
| -da Enti pubbl. nc.       | 21                  | 29     | 22     | Mutui ad imprese            | 75                  | 95     | 96     |
| -da altri                 | 65                  | 79     | 186    | Aumento dep. bancari        | 10                  | 0      | 0      |
| Rid. depositi bancari     | 0                   | 117    | 28     | Altre partite finanziarie   | 2.515               | 3.746  | 3.189  |
| Altre partite finanziarie | 2.566               | 3.677  | 3.157  |                             |                     |        |        |
| TOTALE INCASSI            | 11.461              | 12.974 | 10.221 | TOTALE PAGAM.               | 11.330              | 12.894 | 10.106 |
| FABB. (-) DISP. (+)       | 131                 | 80     | 115    |                             |                     |        |        |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella 9D - CAMERE DI COMMERCIO : Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

| INCASSI                   | Gennaio - Settembre |       |       | PAGAMENTI                   | Gennaio - Settembre |       |       |
|---------------------------|---------------------|-------|-------|-----------------------------|---------------------|-------|-------|
|                           | 1997                | 1998  | 1999  |                             | 1997                | 1998  | 1999  |
| INCASSI CORRENTI          | 1.321               | 1.394 | 1.572 | PAGAMENTI CORR.             | 1.205               | 1.255 | 1.537 |
| Tributari                 | 0                   | 0     | 0     | Personale in servizio       | 380                 | 376   | 307   |
| - Imposte dirette         | 0                   | 0     | 0     | Acquisto beni e servizi     | 353                 | 239   | 246   |
| - Imposte indirette       | 0                   | 0     | 0     | Trasferimenti               | 358                 | 593   | 646   |
| Contributi sociali        | 0                   | -0    | 0     | -a Settore statale          | 93                  | 310   | 352   |
| Vendita beni e servizi    | 1.087               | 1.229 | 1.267 | -a Regioni                  | 0                   | 0     | 0     |
| Redditi da capitale       | 55                  | 93    | 71    | -a Enti pubbl. nc.          | 2                   | 3     | 0     |
| Trasferimenti             | 32                  | 34    | 32    | -a Famiglie                 | 10                  | 11    | 12    |
| -da Settore statale       | 0                   | 0     | 0     | -a Imprese                  | 253                 | 269   | 282   |
| -da Regioni               | 3                   | 0     | 0     | Interessi                   | 2                   | 0     | 0     |
| -da Comuni e prov.        | 0                   | 0     | 0     | Ammortamenti                | 14                  | 0     | 0     |
| -da Enti pubbl. nc.       | 28                  | 34    | 32    |                             |                     |       |       |
| -da Famiglie              | 1                   | 0     | 0     |                             |                     |       |       |
| -da Imprese               | 0                   | 0     | 0     |                             |                     |       |       |
| Altri incassi correnti    | 147                 | 38    | 202   | Altri pagamenti correnti    | 98                  | 47    | 338   |
| INC. DI CAPITALI          | 21                  | 11    | 19    | PAG. DI CAPITALI            | 81                  | 87    | 66    |
| Trasferimenti             | 0                   | 6     | 1     | Costituz. capitali fissi    | 78                  | 87    | 66    |
| -da Settore statale       | 0                   | 0     | 1     | Trasferimenti               | 0                   | 0     | 0     |
| -da Regioni               | 0                   | 6     | 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              | 14                  | 0     | 0     | -a Famiglie                 | 0                   | 0     | 0     |
|                           |                     |       |       | -a Imprese                  | 0                   | 0     | 0     |
| Altri incassi di capitale | 7                   | 5     | 18    | Altri pagamenti di capitale | 3                   | 0     | 0     |
| PART. FINANZIARIE         | 230                 | 239   | 222   | PART. FINANZIARIE           | 302                 | 334   | 249   |
| Riscossione crediti       | 51                  | 42    | 10    | Partec. a imprese           | 41                  | 56    | 60    |
| -da Enti pubbl. nc.       | 0                   | 0     | 0     | Mutui ad imprese            | 55                  | 75    | 20    |
| -da altri                 | 51                  | 42    | 10    | Aumento dep. bancari        | 0                   | 0     | 0     |
| Rid. depositi bancari     | 0                   | 0     | 0     | Altre partite finanziarie   | 206                 | 203   | 169   |
| Altre partite finanziarie | 179                 | 197   | 212   |                             |                     |       |       |
| TOTALE INCASSI            | 1.572               | 1.644 | 1.813 | TOTALE PAGAM.               | 1.588               | 1.676 | 1.852 |
| FABB. (-) DISP. (+)       | -16                 | -32   | -39   |                             |                     |       |       |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella 9E - COMUNITA' MONTANE : Conto consolidato di cassa ( in miliardi di lire )

| INCASSI                   | Gennaio - Settembre |       |       | PAGAMENTI                   | Gennaio - Settembre |       |       |
|---------------------------|---------------------|-------|-------|-----------------------------|---------------------|-------|-------|
|                           | 1997                | 1998  | 1999  |                             | 1997                | 1998  | 1999  |
| INCASSI CORRENTI          | 825                 | 943   | 1.027 | PAGAMENTI CORR.             | 744                 | 823   | 871   |
| Tributari                 | 0                   | 0     | 0     | Personale in servizio       | 228                 | 251   | 265   |
| - Imposte dirette         | 0                   | 0     | 0     | Acquisto beni e servizi     | 258                 | 324   | 361   |
| - Imposte indirette       | 0                   | 0     | 0     |                             |                     |       |       |
| Contributi sociali        | 0                   | 0     | 0     | Trasferimenti               | 131                 | 135   | 143   |
| Vendita beni e servizi    | 62                  | 102   | 109   | -a Settore statale          | 1                   | 0     | 0     |
| Redditi da capitale       | 7                   | 9     | 5     | -a Regioni                  | 3                   | 4     | 4     |
|                           |                     |       |       | -a Enti pubbl. nc.          | 27                  | 26    | 29    |
| Trasferimenti             | 532                 | 597   | 678   | -a Famiglie                 | 79                  | 85    | 84    |
| -da Settore statale       | 187                 | 170   | 226   | -a Imprese                  | 21                  | 20    | 26    |
| -da Regioni               | 159                 | 246   | 247   | Interessi                   | 12                  | 11    | 11    |
| -da Comuni e prov.        | 173                 | 166   | 182   | Ammortamenti                | 0                   | 0     | 0     |
| -da Enti pubbl. nc.       | 8                   | 9     | 14    |                             |                     |       |       |
| -da Famiglie              | 4                   | 6     | 5     |                             |                     |       |       |
| -da Imprese               | 1                   | 0     | 4     |                             |                     |       |       |
| Altri incassi correnti    | 224                 | 235   | 235   | Altri pagamenti correnti    | 115                 | 102   | 91    |
| INC. DI CAPITALI          | 453                 | 553   | 693   | PAG. DI CAPITALI            | 561                 | 690   | 850   |
| Trasferimenti             | 447                 | 541   | 683   | Costituz. capitali fissi    | 305                 | 350   | 418   |
| -da Settore statale       | 54                  | 33    | 33    |                             |                     |       |       |
| -da Regioni               | 321                 | 421   | 543   | Trasferimenti               | 225                 | 337   | 429   |
| -da Comuni e prov.        | 55                  | 62    | 74    | -a Settore statale          | 5                   | 0     | 0     |
| -da Enti pubbl. nc.       | 10                  | 19    | 11    | -a Regioni                  | 16                  | 18    | 20    |
| -da Famiglie imprese      | 7                   | 6     | 22    | -a Comuni e Prov.           | 28                  | 44    | 50    |
|                           |                     |       |       | -a Enti pubbl. nc.          | 7                   | 11    | 10    |
| Ammortamenti              | 3                   | 0     | 0     | -a Famiglie                 | 122                 | 203   | 248   |
|                           |                     |       |       | -a Imprese                  | 47                  | 61    | 101   |
| Altri incassi di capitale | 3                   | 12    | 10    | Altri pagamenti di capitale | 31                  | 3     | 3     |
| PART. FINANZIARIE         | 204                 | 198   | 194   | PART. FINANZIARIE           | 181                 | 178   | 187   |
| Riscossione crediti       | 33                  | 35    | 21    | Partec. a imprese           | 20                  | 10    | 12    |
| -da Enti pubbl. nc.       | 11                  | 4     | 0     |                             |                     |       |       |
| -da altri                 | 22                  | 31    | 21    | Mutui ad imprese            | 25                  | 34    | 27    |
| Rid. depositi bancari     | 18                  | 11    | 3     | Aumento dep. bancari        | 0                   | 0     | 0     |
| Altre partite finanziarie | 153                 | 152   | 170   | Altre partite finanziarie   | 136                 | 134   | 148   |
| TOTALE INCASSI            | 1.482               | 1.694 | 1.914 | TOTALE PAGAM.               | 1.486               | 1.691 | 1.908 |
| FABB. (-) DISP. (+)       | -4                  | 3     | 6     |                             |                     |       |       |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Tabella 9F - ENTI PORTUALI : Conto consolidato di cassa ( in miliardi di lire ) |                     |      |      |                             |                     |      |      |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------|------|-----------------------------|---------------------|------|------|
| INCASSI                                                                         | Gennaio - Settembre |      |      | PAGAMENTI                   | Gennaio - Settembre |      |      |
|                                                                                 | 1997                | 1998 | 1999 |                             | 1997                | 1998 | 1999 |
| INCASSI CORRENTI                                                                | 393                 | 324  | 262  | PAGAMENTI CORR.             | 286                 | 247  | 204  |
| Tributari                                                                       | 0                   | 0    | 0    | Personale in servizio       | 142                 | 106  | 80   |
| - Imposte dirette                                                               | 0                   | 0    | 0    | Acquisto beni e servizi     | 98                  | 103  | 80   |
| - Imposte indirette                                                             | 0                   | 0    | 0    | Trasferimenti               | 12                  | 2    | 24   |
| Contributi sociali                                                              | 19                  | 11   | 0    | -a Settore statale          | 1                   | 0    | 0    |
| Vendita beni e servizi                                                          | 78                  | 48   | 42   | -a Regioni                  | 0                   | 0    | 0    |
| Redditi da capitale                                                             | 84                  | 96   | 109  | -a Enti pubbl. nc.          | 0                   | 0    | 10   |
| Trasferimenti                                                                   | 170                 | 83   | 53   | -a Famiglie                 | 11                  | 2    | 13   |
| -da Settore statale                                                             | 155                 | 66   | 43   | -a Imprese                  | 0                   | 0    | 1    |
| -da Regioni                                                                     | 4                   | 9    | 6    | Interessi                   | 15                  | 10   | 8    |
| -da Comuni e prov.                                                              | 5                   | 3    | 0    | Ammortamenti                | 0                   | 0    | 0    |
| -da Enti pubbl. nc.                                                             | 0                   | 0    | 0    |                             |                     |      |      |
| -da Famiglie                                                                    | 6                   | 5    | 4    |                             |                     |      |      |
| -da Imprese                                                                     | 0                   | 0    | 0    |                             |                     |      |      |
| Altri incassi correnti                                                          | 42                  | 86   | 58   | Altri pagamenti correnti    | 19                  | 26   | 12   |
| INC. DI CAPITALI                                                                | 46                  | 63   | 127  | PAG. DI CAPITALI            | 82                  | 118  | 171  |
| Trasferimenti                                                                   | 30                  | 43   | 92   | Costituz. capitali fissi    | 64                  | 81   | 166  |
| -da Settore statale                                                             | 19                  | 30   | 53   | Trasferimenti               | 0                   | 0    | 0    |
| -da Regioni                                                                     | 10                  | 11   | 32   | -a Settore statale          | 0                   | 0    | 0    |
| -da Comuni e prov.                                                              | 1                   | 0    | 2    | -a Regioni                  | 0                   | 0    | 0    |
| -da Enti pubbl. nc.                                                             | 0                   | 0    | 0    | -a Comuni e Prov.           | 0                   | 0    | 0    |
| -da Famiglie imprese                                                            | 0                   | 2    | 5    | -a Enti pubbl. nc.          | 0                   | 0    | 0    |
| Ammortamenti                                                                    | 0                   | 0    | 0    | -a Famiglie                 | 0                   | 0    | 0    |
|                                                                                 |                     |      |      | -a Imprese                  | 0                   | 0    | 0    |
| Altri incassi di capitale                                                       | 16                  | 20   | 35   | Altri pagamenti di capitale | 18                  | 37   | 5    |
| PART. FINANZIARIE                                                               | 75                  | 70   | 54   | PART. FINANZIARIE           | 96                  | 92   | 62   |
| Riscossione crediti                                                             | 3                   | 11   | 4    | Partec. a imprese           | 3                   | 0    | 2    |
| -da Enti pubbl. nc.                                                             | 0                   | 0    | 0    | Mutui ad imprese            | 0                   | 0    | 0    |
| -da altri                                                                       | 3                   | 11   | 4    | Aumento dep. bancari        | 0                   | 0    | 0    |
| Rid. depositi bancari                                                           | 0                   | 0    | 0    | Altre partite finanziarie   | 93                  | 92   | 60   |
| Altre partite finanziarie                                                       | 72                  | 59   | 50   |                             |                     |      |      |
| TOTALE INCASSI                                                                  | 514                 | 457  | 443  | TOTALE PAGAM.               | 464                 | 457  | 437  |
| FABB. (-) DISP. (+)                                                             | 50                  | 0    | 6    |                             |                     |      |      |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Tabella 9G - ISTITUTI AUTONOMI CASE POPOLARI : Conto consolidato di cassa ( in miliardi di lire ) |                     |       |       |                             |                     |       |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-------|-----------------------------|---------------------|-------|-------|
| INCASSI                                                                                           | Gennaio - Settembre |       |       | PAGAMENTI                   | Gennaio - Settembre |       |       |
|                                                                                                   | 1997                | 1998  | 1999  |                             | 1997                | 1998  | 1999  |
| INCASSI CORRENTI                                                                                  | 1.135               | 1.257 | 1.034 | PAGAMENTI CORR.             | 1.347               | 1.418 | 1.394 |
| Tributari                                                                                         | 0                   | 0     | 0     | Personale in servizio       | 321                 | 314   | 325   |
| - Imposte dirette                                                                                 | 0                   | 0     | 0     | Acquisto beni e servizi     | 637                 | 667   | 680   |
| - Imposte indirette                                                                               | 0                   | 0     | 0     | Trasferimenti               | 5                   | 0     | 0     |
| Contributi sociali                                                                                | 0                   | 0     | 0     | -a Settore statale          | 0                   | 0     | 0     |
| Vendita beni e servizi                                                                            | 181                 | 190   | 138   | -a Regioni                  | 0                   | 0     | 0     |
| Redditi da capitale                                                                               | 534                 | 593   | 525   | -a Enti pubbl. nc.          | 0                   | 0     | 0     |
| Trasferimenti                                                                                     | 21                  | 26    | 36    | -a Famiglie                 | 5                   | 0     | 0     |
| -da Settore statale                                                                               | 12                  | 17    | 15    | -a Imprese                  | 0                   | 0     | 0     |
| -da Regioni                                                                                       | 8                   | 7     | 9     | Interessi                   | 93                  | 66    | 41    |
| -da Comuni e prov.                                                                                | 1                   | 1     | 4     | Ammortamenti                | 0                   | 0     | 0     |
| -da Enti pubbl. nc.                                                                               | 0                   | 0     | 0     |                             |                     |       |       |
| -da Famiglie                                                                                      | 0                   | 1     | 0     |                             |                     |       |       |
| -da Imprese                                                                                       | 0                   | 0     | 8     |                             |                     |       |       |
| Altri incassi correnti                                                                            | 399                 | 448   | 335   | Altri pagamenti correnti    | 291                 | 371   | 348   |
| INC. DI CAPITALI                                                                                  | 1.067               | 999   | 1.120 | PAG. DI CAPITALI            | 732                 | 834   | 918   |
| Trasferimenti                                                                                     | 676                 | 629   | 778   | Costituz. capitali fissi    | 732                 | 834   | 918   |
| -da Settore statale                                                                               | 636                 | 602   | 747   | Trasferimenti               | 0                   | 0     | 0     |
| -da Regioni                                                                                       | 16                  | 19    | 18    | -a Settore statale          | 0                   | 0     | 0     |
| -da Comuni e prov.                                                                                | 0                   | 8     | 5     | -a Regioni                  | 0                   | 0     | 0     |
| -da Enti pubbl. nc.                                                                               | 7                   | 0     | 0     | -a Comuni e Prov.           | 0                   | 0     | 0     |
| -da Famiglie imprese                                                                              | 17                  | 0     | 8     | -a Enti pubbl. nc.          | 0                   | 0     | 0     |
| Ammortamenti                                                                                      | 0                   | 0     | 0     | -a Famiglie                 | 0                   | 0     | 0     |
|                                                                                                   |                     |       |       | -a Imprese                  | 0                   | 0     | 0     |
| Altri incassi di capitale                                                                         | 391                 | 370   | 342   | Altri pagamenti di capitale | 0                   | 0     | 0     |
| PART. FINANZIARIE                                                                                 | 1.025               | 1.287 | 1.319 | PART. FINANZIARIE           | 675                 | 858   | 727   |
| Riscossione crediti                                                                               | 105                 | 125   | 129   | Partec. a imprese           | 14                  | 1     | 10    |
| -da Enti pubbl. nc.                                                                               | 27                  | 51    | 47    | Mutui ad imprese            | 95                  | 82    | 93    |
| -da altri                                                                                         | 78                  | 74    | 82    | Aumento dep. bancari        | 0                   | 0     | 0     |
| Rid. depositi bancari                                                                             | 0                   | 0     | 0     | Altre partite finanziarie   | 566                 | 775   | 624   |
| Altre partite finanziarie                                                                         | 920                 | 1.162 | 1.190 |                             |                     |       |       |
| TOTALE INCASSI                                                                                    | 3.227               | 3.543 | 3.473 | TOTALE PAGAM.               | 2.754               | 3.110 | 3.039 |
| FABB. (-) DISP. (+)                                                                               | 473                 | 433   | 434   |                             |                     |       |       |

PAGINA BIANCA

## **APPENDICI**

PAGINA BIANCA

## APPENDICE A : IL BILANCIO DELLO STATO

### Risultati di sintesi

Alla fine dei primi nove mesi del 1999 la gestione di cassa del Bilancio statale ha fatto registrare, con riferimento alle operazioni di natura finale, incassi per 444.578 miliardi e pagamenti per 493.543 miliardi: ne è derivato un fabbisogno pari a miliardi 48.965 contro i miliardi 49.546 di fabbisogno registrato in termini omogenei per il corrispondente periodo 1999 (Tab. n.1/a) .

| Tabella 1A - BILANCIO DELLO STATO: Risultati di sintesi (in miliardi di lire) |                     |                |                |                  |              |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|----------------|------------------|--------------|
|                                                                               | Gennaio - Settembre |                |                | Variazioni 99/98 |              |
|                                                                               | 1997                | 1998           | 1999           | Assolute         | %            |
| <b>INCASSI</b>                                                                |                     |                |                |                  |              |
| - Tributari                                                                   | 356.860             | 353.367        | 405.296        | 51.929           | 14,70        |
| - Altri                                                                       | 36.032              | 36.633         | 39.282         | 2.649            | 7,23         |
| <b>TOTALE INCASSI</b>                                                         | <b>392.892</b>      | <b>390.000</b> | <b>444.578</b> | <b>54.578</b>    | <b>13,99</b> |
| <b>PAGAMENTI</b>                                                              |                     |                |                |                  |              |
| - Correnti netto interessi                                                    | 209.674             | 278.900        | 343.237        | 64.337           | 23,07        |
| - Interessi                                                                   | 146.695             | 128.372        | 109.276        | -19.096          | -14,88       |
| - In conto capitale                                                           | 16.669              | 32.274         | 41.030         | 6.756            | 27,13        |
| <b>TOTALE PAGAMENTI</b>                                                       | <b>373.068</b>      | <b>439.546</b> | <b>493.543</b> | <b>53.997</b>    | <b>16,63</b> |
| <b>FABBISOGNO (-) AVANZO (+)</b>                                              | <b>19.824</b>       | <b>-49.546</b> | <b>-48.965</b> | <b>581</b>       |              |

Nei due successivi paragrafi si forniscono, come di consueto, dettagliate specificazioni sull'evoluzione fatta registrare dagli incassi e dai pagamenti.

### ***Analisi degli Incassi***

Le entrate per operazioni finali incassate nei primi nove mesi del 1999 pari, nel complesso, a miliardi 444.578, presentano, nei confronti del corrispondente periodo dell'anno precedente, un incremento di miliardi 54.578 (+14%), riferito per miliardi 51.929 alle entrate tributarie (+ 14,7%) e per miliardi 2.649 (+ 7,2%) alle altre entrate (cfr. tabella n.2A).

Il raffronto è, peraltro, influenzato da fattori di disomogeneità quali le regolazioni contabili, la quota Irap per imposta patrimoniale ed eccedenza Irap nonché quelli connessi ai tempi di ripartizione da parte della struttura di gestione dei relativi introiti che rendono opportune alcune rettifiche.

Il commento che segue è riferito agli incassi esposti nella tabella n. 3A rettificati dei seguenti fattori di disomogeneità intervenuti nei periodi in esame.

Per i primi nove mesi del 1999:

- regolazioni contabili di pertinenza dell'anno 1998 e slittate al 1999 (- miliardi 18.447);
- versamenti della quota Irap per imposta patrimoniale ed eccedenze Irap afferenti l'anno 1998 ed introitati nell'anno 1999 (- miliardi 6.703);
- somme affluite sulla contabilità speciale *Fondi della riscossione* di pertinenza del 1998 e attribuite all'erario da

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

parte della struttura di gestione nei primi mesi 1999 (- miliardi 2.174);

**Tabella 2 A - BILANCIO DELLO STATO: Incassi realizzati nel periodo (in miliardi di lire)**

|                                  | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni 99/98 |       |
|----------------------------------|---------------------|---------|---------|------------------|-------|
|                                  | 1997                | 1998    | 1999    | Assolute         | %     |
| <b>IMPOSTE DIRETTE</b>           | 208.900             | 195.047 | 226.419 | 31.372           | 16,1  |
| - IRPEF                          | 130.315             | 141.435 | 164.142 | 22.707           | 16,1  |
| - IRPEG                          | 24.287              | 20.401  | 29.726  | 9.325            | 45,7  |
| - ILOR                           | 13.375              | 5.421   | 522     | -4.899           | -90,4 |
| - Sostitutiva                    | 24.933              | 13.269  | 10.595  | -2.674           | -20,2 |
| - Ritenuta sui dividendi         | 2.941               | 3.216   | 736     | -2.480           | -77,1 |
| - Altre                          | 13.049              | 11.305  | 20.698  | 9.393            | 83,1  |
| <b>IMPOSTE INDIRETTE</b>         | 147.960             | 158.320 | 178.877 | 20.557           | 13,0  |
| <b>AFFARI</b>                    | 95.141              | 106.790 | 117.710 | 10.920           | 10,2  |
| - IVA                            | 63.235              | 80.545  | 92.980  | 12.435           | 15,4  |
| - Registro, bollo e sostitutiva  | 11.300              | 10.188  | 10.102  | -86              | -0,8  |
| <b>PRODUZIONE</b>                | 39.840              | 37.812  | 41.060  | 3.248            | 8,6   |
| - Oli minerali                   | 28.353              | 28.377  | 30.157  | 1.780            | 6,3   |
| <b>MONOPOLI</b>                  | 7.894               | 8.830   | 9.661   | 831              | 9,4   |
| - Tabacchi                       | 7.870               | 8.813   | 9.644   | 831              | 9,4   |
| <b>LOTTO</b>                     | 5.085               | 4.888   | 10.446  | 5.558            | 113,7 |
| <b>TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE</b> | 356.860             | 353.367 | 405.296 | 51.929           | 14,7  |
| <b>ALTRE ENTRATE</b>             | 36.032              | 36.633  | 39.282  | 2.649            | 7,2   |
| - Servizio sanitario             | 2.984               | 2.060   | 2.004   | -56              | -2,7  |
| - Retrocessioni                  | 1.708               | 1.237   | 842     | -395             | -31,9 |
| - Risorse proprie U.E.           | 7.754               | 8.630   | 8.462   | -168             | -1,9  |
| - Divid. e somme dovute da enti  | 3.050               | 5.621   | 11.071  | 5.450            | 97,0  |
| - Soppr. gestioni fuori bilancio | 521                 | 464     | 408     | -56              | -12,1 |
| - Swap di interesse              | 4.280               | 3.194   | 385     | -2.809           | -87,9 |
| - Dietimi di interesse           | 1.741               | 2.118   | 1.741   | -377             | -17,8 |
| - Utili di gestione              | 1.459               | 1.144   | 3.200   | 2.056            | 179,7 |
| <b>TOTALE ENTRATE FINALI</b>     | 392.892             | 390.000 | 444.578 | 54.578           | 14,0  |

(\*) Al netto di mld. 2.758 (regolazione acconto concessionari)

- somme affluite sulla medesima contabilità speciale Fondi della riscossione di pertinenza dei primi nove mesi e non

imputate al bilancio da parte della struttura di gestione (+ miliardi 7.142).

Per i primi nove mesi del 1998:

- regolazioni contabili per Sicilia e Sardegna (- miliardi 299);

- somme affluite sulla contabilità speciale *Fondi della riscossione* di pertinenza dei primi nove mesi 1998 e ripartite dalla struttura di gestione nei mesi successivi (+ miliardi 2.421).

- regolazioni contabili per rimborsi e compensazioni (- miliardi 8.504);

- rimborsi e compensazioni IVA (+ miliardi 12.564).

## ENTRATE TRIBUTARIE

Il comparto tributario ha registrato a tutto settembre 1999 introiti per miliardi 387.898, con un incremento di miliardi 28.340 rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente.

### Imposte dirette

Nella tabella n. 4A viene esposto il dettaglio delle principali componenti dell'IRPEF, dell'IRPEG, dell'ILOR e delle ritenute sui redditi di capitale.

Per quanto concerne l'IRPEF, al fine di rendere omogeneo il confronto dei due periodi presi in esame, appare utile considerare l'acquisizione degli introiti delle ritenute sui dipendenti pubblici e privati nel loro complesso (+ miliardi 10.729: + 9,9%), ciò perché le nuove modalità di riscossione (Modello F24) e, quindi, di imputazione al bilancio, cui sono

stati assoggettati, a partire dall'anno corrente, alcuni Enti previdenziali che hanno determinato, oltreché la mensilizzazione del versamento delle ritenute (prima trimestrale), una diversa loro contabilizzazione con imputazione all'articolo relativo a quelle dei dipendenti privati anziché pubblici.

| Tabella 3 A - BILANCIO DELLO STATO: Incassi rettificati (in miliardi di lire) |                     |         |         |                  |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------|---------|------------------|-------|
|                                                                               | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni 99/98 |       |
|                                                                               | 1997                | 1998    | 1999    | Absolute         | %     |
| IMPOSTE DIRETTE                                                               | 208.900             | 196.617 | 209.426 | 12.809           | 6,5   |
| - IRPEF                                                                       | 130.315             | 142.579 | 156.190 | 13.611           | 9,5   |
| - IRPEG                                                                       | 24.287              | 20.569  | 28.745  | 8.176            | 39,7  |
| - ILOR                                                                        | 13.375              | 5.481   | 411     | -5.070           | -92,5 |
| - Sostitutiva                                                                 | 24.933              | 13.319  | 9.626   | -3.693           | -27,7 |
| - Ritenuta sui dividendi                                                      | 2.941               | 3.216   | 736     | -2.480           | -77,1 |
| - Altre                                                                       | 13.049              | 11.453  | 13.718  | 2.265            | 19,8  |
| IMPOSTE INDIRETTE                                                             | 147.960             | 162.941 | 178.472 | 15.531           | 9,5   |
| AFFARI                                                                        | 95.141              | 111.411 | 117.618 | 6.207            | 5,6   |
| - IVA                                                                         | 63.235              | 85.456  | 94.552  | 9.096            | 10,6  |
| - Registro, bollo e sostitutiva                                               | 11.300              | 10.188  | 9.456   | -732             | -7,2  |
| PRODUZIONE                                                                    | 39.840              | 37.812  | 41.060  | 3.248            | 8,6   |
| - Oli minerali                                                                | 28.353              | 28.377  | 30.157  | 1.780            | 6,3   |
| MONOPOLI                                                                      | 7.894               | 8.830   | 9.348   | 518              | 5,9   |
| - Tabacchi                                                                    | 7.870               | 8.813   | 9.331   | 518              | 5,9   |
| LOTTO                                                                         | 5.085               | 4.888   | 10.446  | 5.558            | 113,7 |
| TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE                                                     | 356.860             | 359.558 | 387.898 | 28.340           | 7,9   |
| ALTRE ENTRATE                                                                 | 36.032              | 36.624  | 39.256  | 2.632            | 7,2   |
| - Servizio sanitario                                                          | 2.984               | 2.060   | 2.004   | -56              | -2,7  |
| - Retrocessioni                                                               | 1.708               | 1.237   | 842     | -395             | -31,9 |
| - Risorse proprie U.E.                                                        | 7.754               | 8.630   | 8.462   | -168             | -1,9  |
| - Divid. e somme dovute da enti                                               | 3.050               | 5.621   | 11.060  | 5.439            | 96,8  |
| - Soppr. gestioni fuori bilancio                                              | 521                 | 464     | 408     | -56              | -12,1 |
| - Swap di interesse                                                           | 4.280               | 3.194   | 385     | -2.809           | -87,9 |
| - Dietimi di interesse                                                        | 1.741               | 2.118   | 1.741   | -377             | -17,8 |
| - Utili di gestione                                                           | 1.459               | 1.144   | 3.200   | 2.056            | 179,7 |
| TOTALE ENTRATE FINALI                                                         | 392.892             | 396.182 | 427.154 | 30.972           | 7,8   |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

**Tabella 4 A – BILANCIO DELLO STATO: Analisi degli incassi delle principali imposte dirette (in miliardi di lire)**

|                                                                                                         | Gennaio – Settembre |                |                | Variazioni 99/98 |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|----------------|------------------|--------------|
|                                                                                                         | 1997                | 1998           | 1999           | Assolute         | %            |
| <b>IRPEF</b>                                                                                            | <b>130.315</b>      | <b>142.579</b> | <b>156.190</b> | <b>13.611</b>    | <b>9,5</b>   |
| Ruoli                                                                                                   | 700                 | 1.159          | 787            | -372             | -32,1        |
| Ritenute sui dipendenti pubblici                                                                        | 23.145              | 24.323         | 20.875         | -3.448           | -14,2        |
| Ritenute sui dipendenti privati                                                                         | 77.013              | 83.635         | 97.812         | 14.177           | 17,0         |
| Ritenute d'acconto per redditi di lavoro autonomo                                                       | 11.715              | 14.674         | 16.256         | 1.582            | 10,8         |
| Versamenti a saldo per autotassazione                                                                   | 8.372               | 8.572          | 9.338          | 766              | 8,9          |
| Versamenti acconto per autotassazione                                                                   | 9.350               | 10.095         | 11.002         | 907              | 9,0          |
| Accertamento con adesione                                                                               | 20                  | 121            | 120            | -1               |              |
| <b>IRPEG</b>                                                                                            | <b>24.287</b>       | <b>20.569</b>  | <b>28.745</b>  | <b>8.176</b>     | <b>39,7</b>  |
| Ruoli                                                                                                   | 291                 | 564            | 351            | -213             | -37,8        |
| Versamenti a saldo per autotassazione                                                                   | 11.103              | 8.155          | 13.307         | 5.152            | 63,2         |
| Versamenti acconto per autotassazione                                                                   | 12.886              | 11.779         | 14.987         | 3.208            | 27,2         |
| Accertamento con adesione                                                                               | 7                   | 71             | 100            | 29               |              |
| <b>ILOR</b>                                                                                             | <b>13.375</b>       | <b>5.481</b>   | <b>411</b>     | <b>-5.070</b>    | <b>-92,5</b> |
| Ruoli                                                                                                   | 361                 | 436            | 205            | -231             | -53,0        |
| Versamenti a saldo per autotassazione                                                                   | 6.051               | 4.519          | 105            | -4.414           | -97,7        |
| a) persone fisiche                                                                                      | 915                 | 776            | 15             | -761             | -98,1        |
| b) persone giuridiche                                                                                   | 5.136               | 3.743          | 90             | -3.653           | -97,6        |
| Versamenti acconto per autotassazione                                                                   | 6.954               | 454            | 2              | -452             | -99,6        |
| a) persone fisiche                                                                                      | 940                 | 11             | 2              | -9               | -81,8        |
| b) persone giuridiche                                                                                   | 6.014               | 443            | 0              | -443             | -100,0       |
| Accertamento con adesione                                                                               | 9                   | 72             | 99             | 27               |              |
| <b>RITENUTE SUI REDDITI DA CAPITALE</b>                                                                 | <b>24.933</b>       | <b>13.319</b>  | <b>9.626</b>   | <b>-3.693</b>    | <b>-27,7</b> |
| Ritenute su interessi, premi ed altri frutti corrisposti da aziende ed istituti di credito              | 6.049               | 1.496          | 2.107          | 611              | 40,8         |
| Ritenute sugli interessi dei titoli di Stato                                                            | 9.620               | 891            | 280            | -611             | -68,6        |
| Ritenute sulle obbligazioni                                                                             | 4.208               | 1.247          | 597            | -650             | -52,1        |
| Imp. Sost. sugli interessi, premi ed altri frutti di talune obblig. Di cui al D. legisl. 1.4.96, n. 239 | 3.675               | 7.975          | 5.392          | -2.583           |              |
| Altre ritenute                                                                                          | 1.381               | 1.710          | 1.250          | -460             | -26,9        |

Si registra, inoltre, un aumento delle ritenute d'acconto per redditi di lavoro autonomo (+ miliardi 1.582), e dei versamenti a saldo e in acconto per autotassazione (+ miliardi 1.673) e un calo degli introiti relativi ai ruoli (- miliardi 372).

L'incremento delle entrate relative all'IRPEG è attribuibile ai versamenti per autoliquidazione (+ miliardi 8.360), mentre si verifica una diminuzione (- miliardi 213) nella riscossione mediante ruoli.

Per quanto riguarda l'ILOR, la riduzione registrata è connessa all'abolizione di tale imposta disposta con il Decreto Legislativo 15 dicembre 1997, n. 446 (art. 36): i versamenti evidenziati, afferenti l'autotassazione, si riferiscono prevalentemente ai soggetti il cui esercizio non coincide con l'anno solare.

Il risultato negativo degli introiti registrati per le ritenute sugli interessi e redditi di capitale (- miliardi 3.693), risente essenzialmente della riduzione registrata dai tassi di interesse.

Nel comparto impositivo diretto e' da rilevare, inoltre, la flessione rispetto al periodo precedente, delle ritenute d'acconto sugli utili distribuiti dalle persone giuridiche (- miliardi 2.480), la mancata acquisizione dei versamenti relativi all'imposta sul patrimonio netto delle imprese (- 3.354 miliardi) e un aumento dell'imposta sostitutiva delle imposte sul reddito a carico dei fondi d'investimento (+ miliardi 1.587) e delle imposte sostitutive previste dall'articolo 3, commi 160, 161 e 162 della L. 662/96 (+ miliardi 4.315).

### Imposte indirette

Nel comparto delle imposte indirette si registra un incremento di miliardi 15.531 (+ 9,5%), riferito per miliardi 6.207 (+ 5,6%) alle tasse ed imposte sugli affari, per miliardi 3.248 (+ 8,6%) alle imposte sulla produzione, consumi e dogane, per miliardi 518 (+ 5,9%) ai proventi dei servizi di monopolio,

e per miliardi 5.558 (+ 113,7%) a quelli del lotto, lotterie ed altre attività' di gioco.

Di seguito si evidenziano i tributi che hanno registrato le variazioni più significative (cfr. tabelle nn. 5A e 6A).

Tra le tasse ed imposte sugli affari si segnala, in particolare, la crescita dell'IVA (cfr. tab.5A) introitata a bilancio (+ miliardi 12.472, pari al 15,5%) al netto della quota risorse proprie IVA di pertinenza dell'U.E.:

**Tabella. 5 A - BILANCIO DELLO STATO: Analisi degli incassi per l'IVA (in miliardi di lire)**

|                                | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni 99/98 |       |
|--------------------------------|---------------------|---------|---------|------------------|-------|
|                                | 1997                | 1998    | 1999    | Assolute         | %     |
| IVA contabilizzata a bilancio  | 69.201              | 87.084  | 99.389  | 12.305           | 14,1  |
| - Scambi interni               | 58.246              | 75.208  | 87.427  | 12.219           | 16,2  |
| - Importazioni                 | 10.619              | 11.594  | 11.562  | -32              | -0,3  |
| - Delega ai conces. e penalità | 0                   | -       | -       |                  |       |
| - Ruoli                        | 191                 | 155     | 193     | 38               | 24,5  |
| - Accert. con adesione         | 39                  | 21      | 67      | 46               | 219,0 |
| - Regulariz. omessi vers.      | 106                 | 106     | 140     | 34               | 32,1  |
| IVA U.E.                       | -5.966              | -6.539  | -6.372  | 167              | -2,6  |
| IVA al netto di U.E.           | 63.235              | 80.545  | 93.017  | 12.472           | 15,5  |
| - Reg. cont. varie             |                     |         | -2.311  |                  |       |
| - Rimborsi e compensazioni     | +14.304             | +12.564 | +10.794 |                  |       |
| - Ripartito '99 di CP '98      |                     | +85     | -1.013  |                  |       |
| - Reg. Rimb., Lordiz. e Comp.  |                     | -8.504  | -6.777  |                  |       |
| - Non ripartito                |                     | +766    | +842    |                  |       |
| TOTALE IVA RETTIFICATA         | 77.539              | 85.456  | 94.552  | 9.096            | 10,6  |

Importo relativo alle sole compensazioni, tenuto conto che i rimborsi da ex conto fiscale, per effetto del decreto interdirigenziale 1° febbraio 1999, sono erogati mediante appositi fondi provenienti dalla spesa e messi a disposizione dei concessionari in apposite contabilità speciali. tale importo, non incidendo più sui versamenti, non concorre, di conseguenza, a determinare gli incassi lordi.

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Rettificando gli introiti del tributo di alcuni fattori intervenuti, quali le regolazioni contabili, le somme ripartite dalla struttura di gestione nei mesi successivi a settembre e il mutato trattamento contabile dei rimborsi da conto fiscale a partire dall'anno corrente, così come specificato in nota alla tabella, si perviene ad una crescita pari a miliardi 9.016 (+ 10,6%).

**Tabella. 6 A - BILANCIO DELLO STATO: Analisi degli incassi per le altre imposte indirette (in miliardi di lire)**

|                                          | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni 99/98 |         |
|------------------------------------------|---------------------|---------|---------|------------------|---------|
|                                          | 1997                | 1998    | 1999    | Assolute         | %       |
| IMPOSTE INDIRETTE                        | 147.960             | 162.941 | 178.472 | 15.531           | 9,5     |
| AFFARI - di cui:                         | 95.141              | 111.411 | 117.618 | 6.207            | 5,6     |
| - Registro                               | 11.300              | 10.188  | 9.456   | -732             | -7,2    |
| - Bollo                                  | 5.311               | 4.311   | 3.464   | -847             | -19,6   |
| - Assicurazioni                          | 1.654               | 1.084   | 1.088   | 4                | 0,4     |
| - Ipotecaria                             | 2.649               | 125     | 2.522   | 2.397            | 1.917,6 |
| - Canone RAI                             | 3.453               | 1.198   | 1.815   | 617              | 51,5    |
| - Conc. Governative                      | 577                 | 605     | 599     | -6               | -1,0    |
| - Tasse automobilistiche                 | 60                  | 87      | 40      | -47              | -54,0   |
| - Sovratt. annua diesel                  | 1.101               | 1.009   | 1.058   | 49               | 4,9     |
| - Successioni e donazioni                | 1.765               | 1.400   | 1.364   | -36              | -2,6    |
| - INVIM                                  | 39.840              | 37.812  | 41.060  | 3.248            | 8,6     |
| PRODUZIONE - di cui:                     | 5.703               | 3.870   | 5.254   | 1.384            | 35,8    |
| - Gas metano                             | 627                 | 612     | 629     | 17               | 2,8     |
| - Spiriti                                | 937                 | 1.046   | 1.062   | 16               | 1,5     |
| - Gas incond. Raffinerie e fabb.         | 2.563               | 2.342   | 2.411   | 69               | 2,9     |
| - Energia elettrica                      | 425                 | 317     | 275     | -42              | -13,2   |
| - Sovrimposta di confine                 | 7.894               | 8.830   | 9.348   | 518              | 5,9     |
| MONOPOLI - di cui:                       | 7.870               | 8.813   | 9.331   | 518              | 5,9     |
| - Tabacchi                               | 5.085               | 4.888   | 10.446  | 5.558            | 113,7   |
| LOTTO - di cui:                          | 3.529               | 3.210   | 7.791   | 4.581            | 142,7   |
| - Provento del lotto                     | 255                 | 233     | 187     | -46              | -19,7   |
| - Quota del 40% imp. sui giochi          | 239                 | 370     | 510     | 140              | 37,8    |
| - Diritto fisso erariale sui conc. Pron. | 47                  | 719     | 1.636   | 917              | 127,5   |

Da segnalare, nell'ambito della stessa categoria, riduzioni di gettito per l'imposta di registro, bollo e

sostitutiva (- miliardi 732) e sulle assicurazioni (- miliardi 847); per contro, il forte incremento evidenziato nella tabella 6A per i canoni di abbonamento RAI si correla alla circostanza che la quota di gettito afferente tale tributo nel corrente periodo, è stata correttamente imputata al singolo tributo, superando, quindi, la mancata ripartizione (cosiddetti versamenti a capo) verificatasi nei primi nove mesi del 1998.

L'aumento per le imposte sulla produzione, sui consumi e dogane è legato sia alla evoluzione delle basi imponibili, sia alle modifiche delle aliquote delle accise sugli oli minerali disposte con il D.P.C.M. 15 gennaio 1999 (carbon tax).

Relativamente ai servizi di monopolio, gli introiti, e conseguentemente, l'incremento del gettito, originano dall'imposta di consumo sui tabacchi.

Nell'ambito degli introiti relativi ai proventi di lotto, lotterie ed altre attività di gioco, risultano fortemente incrementati i proventi delle attività di gioco (+ miliardi 917) e i versamenti dei proventi del lotto (+ miliardi 4.581) relativi sia alla tradizionale estrazione (+miliardi 2.787) che all'estrazione infrasettimanale del gioco del lotto (+1.794).

#### Entrate non tributarie

Per le entrate non tributarie si registra un incremento di miliardi 2.632, pari al 7,2% (cfr. tab. 3A), da attribuire, soprattutto, a maggiori introiti per dividendi e somme dovute da enti ed istituti di credito (+ miliardi 5.439) e partecipazione dello Stato agli utili di gestione dell'istituto di emissione (+ miliardi 2.056), in parte compensati da minori proventi per operazioni di trasformazione di prestiti esteri ai

sensi dell'art. 8, ultimo comma, della Legge 887/84, così come sostituito dall'art. 2, comma 165, della legge 662/96 (- miliardi 2.809), retrocessioni della Banca d'Italia (- miliardi 395) e contributi relativi al servizio sanitario nazionale per effetto della loro abolizione prevista dal decreto legislativo n. 446/97 istitutivo dell'Irap (- miliardi 56).

### ***Analisi dei pagamenti***

L'analisi dei pagamenti finali netti effettuati nei primi nove mesi del 1999 è esposta nella Tabella 7a a raffronto con gli analoghi pagamenti del corrispondente periodo del precedente esercizio.

I pagamenti finali, pari a 493.543 miliardi, hanno fatto registrare nei confronti di quelli rilevati a tutto settembre 1998, un incremento di miliardi 53.997 ( 12,3%), di cui miliardi 45.241 relativi alla parte corrente.

L'aumento delle spese correnti ha interessato tutti i comparti, con la sola eccezione per gli interessi che presentano una flessione sia in quelli sul debito patrimoniale che sul debito fluttuante.

Si segnala in particolare, l'aumento dei trasferimenti (+ 54.791 miliardi) derivante da:

- maggiori erogazioni alle Regioni per il Fondo sanitario Nazionale (+ 13.126 miliardi), devoluzioni di quote di entrate erariali alle Regioni a Statuto Speciale (+ 2.594 miliardi) e più elevate regolazioni contabili di quote di gettito riscosse dalle regioni Sicilia e Sardegna (+ 12.570 miliardi), in parte compensate da minori trasferimenti a titolo di Fondo

perequativo per le Regioni a statuto ordinario e per i disavanzi delle aziende pubbliche di trasporto;

**Tabella. 7 A - BILANCIO DELLO STATO: Analisi dei pagamenti eseguiti (in miliardi di lire)**

|                                     | Gennaio - Settembre |         |         | Variazioni 99/98 |       |
|-------------------------------------|---------------------|---------|---------|------------------|-------|
|                                     | 1997                | 1998    | 1999    | Assolute         | %     |
| <b>PAGAMENTI CORRENTI</b>           |                     |         |         |                  |       |
| Organi Costituzionali               | 1.890               | 2.018   | 2.095   | 77               | 3,8   |
| Personale in servizio               | 72.503              | 85.497  | 87.404  | 1.907            | 2,2   |
| Personale in quiescenza             | 2.626               | 2.496   | 2.824   | 328              | 13,1  |
| Acquisto di beni e servizi          | 12.205              | 14.109  | 16.783  | 2.674            | 19,0  |
| Trasferimenti:                      | 100.204             | 146.545 | 201.336 | 54.791           | 37,4  |
| - alle famiglie                     | 13.337              | 10.215  | 8.321   | -1.894           | -18,5 |
| - alle imprese                      | 2.321               | 5.759   | 5.067   | -692             | -12,0 |
| - alle regioni                      | 8.070               | 42.934  | 68.561  | 25.627           | 59,7  |
| - a province e comuni               | 1.517               | 4.636   | 13.129  | 8.493            | 183,2 |
| - a enti previdenziali              | 57.854              | 57.538  | 80.432  | 22.894           | 39,8  |
| - ad altri enti pubblici            | 8.522               | 14.906  | 14.791  | -115             | -0,8  |
| - all'estero                        | 8.583               | 10.557  | 11.035  | 478              | 4,5   |
| Interessi                           | 146.695             | 128.372 | 109.276 | -19.096          | -14,9 |
| Poste correttive e compensative     | 19.127              | 27.919  | 32.472  | 4.553            | 16,3  |
| Ammortamenti                        | 828                 | 0       | 0       | -828             | ..    |
| Somme non attribuibili              | 291                 | 316     | 323     | 7                | 2,2   |
| <i>Totale Pagamenti Correnti</i>    | 356.369             | 407.272 | 452.513 | 45.241           | 11,1  |
| <b>PAGAMENTI DI CAPITALI</b>        |                     |         |         |                  |       |
| Costituzione capitali fissi         | 2.420               | 3.506   | 3.386   | -120             | -3,4  |
| Trasferimenti di capitali           | 10.470              | 20.114  | 28.334  | 8.220            | 40,9  |
| - alle famiglie                     | 96                  | 172     | 206     | 34               | 19,8  |
| - alle imprese                      | 4.443               | 4.547   | 4.813   | 266              | 5,9   |
| - alle regioni                      | 786                 | 3.389   | 3.140   | -249             | -7,3  |
| - a province e comuni               | 553                 | 2.593   | 6.063   | 3.470            | 133,8 |
| - ad altri enti pubblici            | 4.404               | 9.176   | 13.877  | 4.701            | 51,2  |
| - all'estero                        | 188                 | 237     | 235     | -2               | -0,8  |
| Partecipazioni                      | 3.250               | 8.360   | 8.901   | 541              | 6,5   |
| Anticipazioni produttive            | 559                 | 294     | 409     | 115              | 39,1  |
| Anticipazioni non produttive        | 0                   | 0       | 0       | 0                | ..    |
| <i>Totale Pagamenti di Capitali</i> | 16.699              | 32.274  | 41.030  | 8.756            | 27,1  |
| <b>IN COMPLESSO</b>                 | 373.068             | 439.546 | 493.543 | 53.997           | 12,3  |

- maggiori erogazioni agli Enti Previdenziali (+ 22.967 miliardi): si segnalano più elevati trasferimenti all'INPS per 17.301 miliardi, di cui 14.600 per il passaggio, a partire dal novembre 1998 delle competenze in materia delle pensioni degli

invalidi civili dal Ministero dell'Interno e al Fondo pensioni Ferrovie dello Stato;

- maggiori trasferimenti agli Enti Locali per 8.493 miliardi in relazione a più elevati flussi a titolo di fondi ordinari e perequativi per la finanza locale e di fondo consolidato per il finanziamento dei bilanci degli enti locali;

- minori erogazioni alle famiglie (- 1.894 miliardi riferite, soprattutto, alle minori somme destinate ai mutilati ed invalidi civili e alle pensioni di guerra.

L'acquisto di beni e servizi registra un aumento pari a miliardi 2.674 in relazione a più elevati pagamenti da parte della Difesa e del Ministero delle Finanze, principalmente, per tale Amministrazione, per regolazioni contabili di aggi di riscossione pregressi.

La variazione positiva delle spese per il personale in servizio (+ 1.907 miliardi) è dovuta, soprattutto, a più elevate contabilizzazioni di contributi previdenziali ed assistenziali. Al netto di tali partite, il livello dei pagamenti per tale comparto dei primi nove mesi del 1999 è sostanzialmente in linea con quello registrato nel 1998.

Consistente è anche l'aumento registrato nel comparto delle poste correttive e compensative delle entrate (+ 4.553 miliardi) per versamenti alla contabilità speciale di Tesoreria intestata *Fondi di bilancio* istituita nell'ambito del nuovo sistema di riscossione unificato delle imposte e contributi (+ 7.388 miliardi); tali fondi sono stati utilizzati anche per la regolazione dei rimborsi effettuati dai contribuenti in sede di compensazione. Diminuiscono per contro i versamenti alla CEE

per le risorse proprie provenienti da IVA mentre non sono stati effettuati pagamenti di bilancio per vincite al lotto.

I pagamenti in conto capitale (+ miliardi 8.756) sono caratterizzati da una espansione che ha interessato tutti i comparti con la sola eccezione per gli investimenti diretti che registrano una lieve contrazione pari a 120 miliardi.

Tra le variazioni positive da segnalare i trasferimenti e le partecipazioni azionarie, quest'ultime aumentate di 541 miliardi, per maggiore apporto dello Stato al capitale sociale dell'Ente Poste (+ 1.000 miliardi), compensato, in parte, da un minore apporto alle Ferrovie dello Stato.

L'espansione evidenziata dei trasferimenti (+ 8.220 miliardi) è principalmente riferita:

- agli enti pubblici (+ 4.701 miliardi) principalmente per maggiori somme destinate al Fondo rotazione politiche comunitarie ed agli enti di ricerca;

- ai Comuni e Province (+ 3.470 miliardi), in relazione a maggiori pagamenti a valere sul Fondo per lo sviluppo degli investimenti e per gli interventi per il Giubileo.

Ulteriori dettagli sulla evoluzione dei pagamenti possono desumersi dall'analisi secondo la classificazione economica esposta in allegato.

## APPENDICE B : LA GESTIONE DI TESORERIA

La gestione di tesoreria ha esposto, nei primi nove mesi del 1999, un avanzo di 3.537 miliardi a fronte di un saldo negativo di 9.374 miliardi registrato nell'analogo periodo del 1998. Il miglioramento è da attribuirsi a tutti i comparti, come sarà in seguito illustrato.

A) *La Cassa Depositi e Prestiti* ha esposto un avanzo di 3.146 miliardi a fronte di un avanzo di 3.547 miliardi riscontrato nei primi nove mesi del 1998. Nell'anno in corso il disavanzo di gestione, ossia l'impatto sulla tesoreria al netto degli apporti dal bilancio dello Stato e delle altre operazioni sia attive che passive con enti del settore statale e con le Regioni, è stato di 8.079 miliardi.

L'aumento, rispetto al corrispondente valore del 1998 (miliardi 7.496) è da attribuire soprattutto ai mutui ed anticipazione a favore delle Poste (+ miliardi 500) e di altri soggetti superiori di circa 1.700 miliardi a quelli dell'analogo periodo dello scorso anno.

Tale aumento è stato in parte compensato da minori mutui ed anticipazioni a favore dei comuni e province per circa 500 miliardi e da minori trasferimenti correnti a favore delle Poste per circa 600 miliardi.

Si segnala che la voce trasferimenti ad altri enti s.p.a. comprende operazioni in passato eseguite dall'ex Agenzia per il Mezzogiorno, che nei primi nove mesi 1999 sono state pari a 45 miliardi a fronte dei 40 miliardi registrati nell'analogo periodo del 1998.

B) Le operazioni dell'INPS nel settore previdenziale hanno determinato un impatto positivo per 11.055 miliardi, superiore di miliardi 2.235 del saldo positivo riscontrato nei primi nove mesi del 1998.

L'apporto dal bilancio dello Stato nei due periodi considerati è aumentato di oltre 17.000 miliardi, mentre si è avuto un decremento di oltre 9.000 miliardi dei versamenti al Tesoro a valere sui contributi utilizzabili per la copertura della spesa pensionistica.

Le erogazioni per pensioni nell'area postale, nei due periodi considerati, sono diminuite di oltre 16.000 miliardi.

L'onere complessivo per il settore statale per la gestione pensionistica dell'INPS è passato da 47.297 miliardi a 62.963 miliardi, al netto dei prelievi per liquidazione degli oneri pregressi per le note sentenze della Corte Costituzionale.

C) Le operazioni delle Regioni hanno determinato un riflesso negativo sulla tesoreria per 16.330 miliardi a fronte di un impatto ugualmente negativo di 9.290 miliardi dei primi nove mesi del 1998.

Il peggioramento è derivato essenzialmente da una diminuzione degli incassi per oltre 6.000 miliardi.

Si segnala che nella voce *altri introiti* sono comprese le quote dell'accisa sulla benzina devolute alle Regioni ex lege

n. 549/95 (pari a 3.754 miliardi nel 1998 e a 1.289 miliardi nel 1999).

Dal lato dei pagamenti si evidenzia che i prelievi per la spesa sanitaria di parte corrente hanno registrato un incremento del 8,5% mentre gli altri prelievi sono diminuiti del 14,7%.

D) Per quanto concerne gli *interessi sui B.O.T.* nei primi nove mesi 1999 l'impatto sulla gestione di Tesoreria ha registrato un saldo positivo di 2.661 miliardi, dovuto a pagamenti per 5.659 miliardi contro l'imputazione di 8.320 miliardi.

Nei primi nove mesi 1998 si era avuto un saldo positivo di 3.837 miliardi, dovuto a pagamenti per 9.604 miliardi ed imputazioni per 13.441 miliardi.

La diminuzione dei pagamenti per 3.945 miliardi e delle imputazioni per 5.121 miliardi è dovuta alla diminuzione degli sconti rispetto al valore del rimborso ed al minor volume dei titoli emessi nei primi nove mesi 1999.

Al riguardo si segnala che in tale periodo l'importo dei BOT emessi è stato inferiore all'importo in scadenza per 15.794 miliardi, mentre nei primi nove mesi 1998 si sono registrate emissioni nette negative per 23.983 miliardi.

Gli sconti medi ed i rendimenti medi al lordo e al netto della ritenuta fiscale, nei primi nove mesi 1999, hanno registrato una diminuzione di circa due punti e mezzo per i titoli trimestrali, di circa due punti e un quarto per quelli semestrali e di circa un punto e mezzo per gli annuali, come si evince dalla tabella che segue:

|             | 1998        |             | 1999        |             |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|             | tasso medio | rend. lordo | tasso medio | Rend. lordo |
|             |             | medio       |             | medio       |
| TRIMESTRALI | 5,30        | 5,30        | 2,81        | 2,74        |
| SEMESTRALI. | 4,95        | 4,98        | 2,79        | 2,84        |
| ANNUALI.    | 4,51        | 4,64        | 2,85        | 2,98        |

Va inoltre sottolineato che nel corso del terzo trimestre del 1999, si è verificata una riduzione dei rendimenti dei B.O.T. trimestrali di 11 centesimi, mentre per i titoli semestrali ed annuali si è verificato un aumento rispettivamente pari a 18 e 40 centesimi.

Infine per quanto riguarda le scadenze, nei primi nove mesi del 1999 rispetto all'analogo periodo del 1998, si è registrato un aumento dell'incidenza, sul totale emesso, dei titoli annuali e trimestrali passati rispettivamente dal 40,6% al 41,9% e dal 23,6% al 24,8% ed una corrispondente diminuzione dei titoli semestrali passati dal 35,8% al 33,3%.

Il complesso delle altre operazioni di tesoreria ha fatto registrare un saldo positivo di 3.537 miliardi a fronte di un disavanzo di 16.888 miliardi relativo ai primi nove mesi del 1998.

Il miglioramento è dovuto ad una diminuzione delle erogazioni per oltre 30.000 miliardi.

Tale diminuzione è da attribuirsi in massima parte a minori trasferimenti correnti. Si ricorda che i trasferimenti correnti alle imprese comprendono le erogazioni alle Ferrovie dello Stato, le quali nei primi nove mesi 1999 risultano inferiori a quelle registrate nell'analogo periodo del 1998 in

relazione a maggiori apporti effettuati nell'anno in corso dal bilancio dello Stato.

Si evidenzia, infine, una riduzione dei rimborsi IVA per oltre 7.000 miliardi.

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Tabella 1 B - TESORERIA: OPERAZIONI DELLA GESTIONE (in miliardi di lire) |         |           |         |         |           |         |         |           |         |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------|---------|-----------|---------|---------|-----------|---------|
| Gennaio - Settembre                                                      |         |           |         |         |           |         |         |           |         |
|                                                                          | 1997    |           |         | 1998    |           |         | 1999    |           |         |
|                                                                          | Incassi | Pagamenti | Saldi   | Incassi | Pagamenti | Saldi   | Incassi | Pagamenti | Saldi   |
| CASSA D.P.                                                               | 24.199  | 20.894    | 3.305   | 23.815  | 20.268    | 3.547   | 25.048  | 21.902    | 3.146   |
| INPS                                                                     | 62.646  | 59.252    | 3.394   | 63.100  | 53.680    | 9.420   | 73.656  | 52.809    | 20.847  |
| REGIONI                                                                  | 50.332  | 83.147    | -32.815 | 99.563  | 108.853   | -9.290  | 93.421  | 109.751   | -16.330 |
| INTERESSI B.O.T                                                          | 21.433  | 15.025    | 6.408   | 13.441  | 9.604     | 3.837   | 8.320   | 5.659     | 2.661   |
| ALTRE PARTITE                                                            |         |           | -51.615 |         |           | -16.888 |         |           | -6.787  |
| TOTALE                                                                   |         |           | -71.323 |         |           | -9.374  |         |           | 3.537   |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella. 2/B - CASSA DEPOSITI E PRESTITI: Conto consolidato di cassa (in miliardi di lire)

|                       | Gennaio - Settembre |        |        |                         | Gennaio - Settembre |        |        |
|-----------------------|---------------------|--------|--------|-------------------------|---------------------|--------|--------|
|                       | 1997                | 1998   | 1999   |                         | 1997                | 1998   | 1999   |
| INCASSI CORRENTI      | 16.795              | 15.688 | 14.996 | PAGAMENTI CORRENTI      | 11.089              | 9.938  | 9.546  |
| INTERESSI:            | 12.341              | 11.576 | 10.919 | PERSONALE               | 22                  | 22     | 23     |
| dallo Stato           | 6.067               | 6.523  | 6.617  | ACQUISTO B.E SERVIZI    | 22                  | 32     | 28     |
| da Poste              | 13                  | 271    | 271    | TRASFERIMENTI:          | 1.158               | 3.477  | 2.148  |
| da Regioni            | 479                 | 88     | 117    | allo Stato              | 7                   | 1.752  | 1.007  |
| da Altri              | 5.782               | 4.694  | 3.914  | alle Poste              | 1.139               | 1.722  | 1.141  |
| TRASFERIMENTI:        | 4.331               | 4.109  | 4.077  | ad Altri enti s.p.a     |                     |        |        |
| dallo Stato           | 4.331               | 4.109  | 4.077  | ad Altri enti ester     | 12                  | 3      |        |
| da Altri              |                     |        |        | a Famiglie              |                     |        |        |
| ALTRI                 | 123                 | 3      |        | INTERESSI               | 9.009               | 5.180  | 6.317  |
| INCASSI CAPITALE      | 2.802               | 4.517  | 3.581  | ALTRI PAG..CORRENTI     | 878                 | 1227   | 1.030  |
| TRASFERIMENTI:        | 2.362               | 4.514  | 3.571  | PAGAMENTI CAPITALE      | 2.154               | 3.063  | 2.748  |
| da Stato              | 1.622               | 3.752  | 3.177  | COSTITUZ. CAP. FISSI    |                     |        |        |
| da Ag. Mezzogiorno    |                     |        |        | TRASFERIMENTI:          | 2.154               | 3.055  | 2.449  |
| da Altri enti s.p.a   | 740                 | 762    | 394    | a Regioni               | 810                 | 919    | 451    |
| da Altri              |                     |        |        | a Comuni e province     | 56                  | 204    | 142    |
| ALTRI                 | 440                 | 3      | 10     | ad Altri enti s.p.a (1) | 1.262               | 1.925  | 1.848  |
| PARTITE FINANZIAR.    | 4.602               | 3.610  | 6.471  | ad Altri enti           |                     |        |        |
| RISCOSSIONE CREDITI:  | 2.863               | 2.863  | 4.210  | a Imprese (2)           | 26                  | 7      | 8      |
| da Stato              |                     |        |        | ALTRI                   |                     | 8      | 299    |
| da Poste              | 20                  | 408    | 910    | PARTITE FINANZIAR.      | 7.651               | 7.267  | 9.608  |
| da Regioni            | 120                 | 22     | 29     | PARTECIPAZIONI E CON    | 305                 | 0      | 0      |
| da Comuni e prov.     | 2.047               | 1.988  | 3.109  | a i.c.s.                | 305                 |        |        |
| da Altri enti s.p.a   |                     |        |        | MUTUI E ANTICIPAZ.:     | 7.346               | 7.267  | 9.608  |
| da Altri              | 676                 | 445    | 162    | Alle Poste              |                     |        | 500    |
| ALTRE                 | 1.739               | 747    | 2.261  | a Regioni - usi         | 491                 |        |        |
| TOTALE INCASSI        | 24.199              | 23.815 | 25.048 | a Regioni- altri        | 280                 | 692    | 1.334  |
| 1.Avanzo(-)Disav.(+)  |                     |        |        | a Comuni e province     | 6.178               | 6.184  | 5.670  |
| Corrente              | -5.706              | -5.750 | -5.450 | ad Altri                | 397                 | 391    | 2.104  |
| 2.Avanzo(-)Disav.(+)  |                     |        |        | ALTRE                   |                     |        |        |
| C/Capitale            | -648                | -1.454 | -833   | TOTALE PAGAMENTI        | 20.894              | 20.268 | 21.902 |
| 3.Avanzo(-)Disav.(+)  |                     |        |        |                         |                     |        |        |
| (1+2)                 | -6.354              | -7.204 | -6.283 |                         |                     |        |        |
| 4.Acquisiz.Netta At-  |                     |        |        |                         |                     |        |        |
| tività Finanz         | 3.049               | 3.657  | 3.137  |                         |                     |        |        |
| 5.Fabbisogno(+)Dispo- |                     |        |        |                         |                     |        |        |
| nibilità (3+4)        | -3.305              | -3.547 | -3.146 |                         |                     |        |        |

(1) Di cui md. 337 nel 1997, md. 40 nel 1998 e md. 45 nel 1999 pagati per operazioni dell'ex Agenzia per il Mezzogiorno

(2) Pagati per operazioni dell'ex Agenzia per il Mezzogiorno.

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella. 3 B - TESORERIA: Analisi delle operazioni dell'INPS (in miliardi di lire)

|                                                          | Gennaio - Settembre |         |         |
|----------------------------------------------------------|---------------------|---------|---------|
|                                                          | 1997                | 1998    | 1999    |
| PAGAMENTI PENSIONI AREA POSTALE                          | -59.252             | -53.680 | -52.809 |
| VERSAMENTI INPS AL TESORO                                | 5.234               | 6.383   | -10.154 |
| APPORTI DAL BILANCIO DELLO STATO E DA CONTI DI TESORERIA | 57.412              | 56.717  | 74.018  |
| IMPATTO SU TESORERIA                                     | 3.394               | 9.420   | 11.055  |

Tabella. 4 B - TESORERIA : Analisi delle operazioni delle Regioni e delle USL (in miliardi di lire)

|                                        | Gennaio - Settembre |          |          |
|----------------------------------------|---------------------|----------|----------|
|                                        | 1997                | 1998     | 1999     |
| INTROITI CORRENTI PER F.S.N.:          | 36.654              | 43.142   | 44.242   |
| da Bilancio Stato                      | 14                  | 30.464   | 43.190   |
| da altri                               | 36.640              | 12.678   | 1.052    |
| IRAP e addizionale IRPEF               |                     | 27.906   | 27.326   |
| INTROITI PER ALTRI TRASFERIMENTI CORR. |                     |          |          |
| da Bilancio Stato                      | 4.333               | 9.902    | 7.431    |
| INTROITI IN C/ CAPIT.                  |                     |          |          |
| da Bilancio Stato:                     | 266                 | 2.366    | 2131     |
| INTROITI DI TESORERIA(1):              | 5.329               | 6.930    | 7.389    |
| da Cassa DP.(1)                        | 1.581               | 1.611    | 1.786    |
| da Altre operazioni                    | 3.748               | 5.319    | 5.603    |
| ALTRI INTROITI (2) (3)                 | 3.750               | 9.317    | 4.902    |
| TOTALE INTROITI                        | 50.332              | 99.563   | 93.421   |
| F.S.N. - CORRENTE                      | -69.438             | -72.777  | -78.986  |
| ALTRI PRELIEVI                         | -13.709             | -36.076  | -30.765  |
| TOTALE PRELIEVI                        | -83.147             | -108.853 | -109.751 |
| RIFLESSI SU TESORERIA                  | -32.815             | -9.290   | -16.330  |

(1) Di cui md.491 nel 1997 a titolo di ripiano dei disavanzi pregressi delle USL.

(2) Di cui md 336 nel 1997 concessi dagli Istituti di credito alle USL per il ripiano dei disavanzi pregressi.

(3) Di cui md.5.390 nel 1997, md. 3.754 nel 1998 e md.1.289 nel 1999 a titolo di devoluzione di quote erariali dell'accisa sulla benzina ( L. 549/95)

| Tabella. 5 B - TESORERIA: Analisi degli interessi B.O.T. (in miliardi di lire) |                     |        |        |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|--------|
|                                                                                | Gennaio - Settembre |        |        |
|                                                                                | 1997                | 1998   | 1999   |
| INTERESSI A CARICO TESORERIA PER<br>TESORERIA PER EMISSIONE BOT                | -15.025             | -9.604 | -5.659 |
| IMPUTAZIONI AL BILANCIO INTERESSI<br>PER BOT IN SCADENZA                       | 21.433              | 13.441 | 8.320  |
| RIFLESSI SU TESORERIA                                                          | 6.408               | 3.837  | 2.661  |

| Tabella 6 B - TESORERIA: Analisi delle altre operazioni (in miliardi di lire) |                     |         |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------|--------|
|                                                                               | Gennaio - Settembre |         |        |
|                                                                               | 1997                | 1998    | 1999   |
| <b>INTROITI</b>                                                               |                     |         |        |
| TRIBUTARI                                                                     | 13.162              | 9.520   | 2.552  |
| CONTRIBUTI SOCIALI(1)                                                         | 2.392               | 1.755   | 1.665  |
| TRASFERIMENTI CORR.:                                                          | 6.913               | 6.549   | 4.801  |
| DA ENTI PREVIDENZA                                                            | 588                 | 448     | 458    |
| DA ALTRI                                                                      | 6.325               | 6.101   | 4.343  |
| ALTRI INCASSI                                                                 | 3.466               | 4.699   | 3.521  |
| TOTALE INTROITI                                                               | 25.933              | 22.523  | 12.539 |
| <b>EROGAZIONI</b>                                                             |                     |         |        |
| PERSONALE                                                                     | 2.115               | 2.529   | 1.251  |
| TRASFERIMENTI CORR.:                                                          | 52.118              | 37.844  | 17.278 |
| A COMUNI E PROVINCE                                                           | 16.978              | 15.528  | 8.484  |
| A ENTI PREVIDENZ.                                                             | 4.405               | -219    | 2.343  |
| A IMPRESE (2)                                                                 | 18.465              | 12.032  | 8.730  |
| A FAMIGLIE                                                                    | 3.437               | 5.708   | -3.335 |
| AD ALTRI                                                                      | 8.833               | 4.795   | 1.056  |
| REGOLAZIONI CONTABILI CON REGIONI A S. S.                                     | 360                 | -364    | 262    |
| INTERESSI                                                                     | 13.162              | 7.289   | 1      |
| POSTE CORR.-RIMB.IVA                                                          | -8.519              | -8.644  | -2.314 |
| ALTRI PAGAM.CORRENTI                                                          |                     |         |        |
| TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE                                                   | 11.673              | 4.994   | -699   |
| PARTECIPAZIONI                                                                |                     |         |        |
| MUTUI E ANTICIPAZ.                                                            | 1.326               | 893     | 952    |
| ALTRI PAGAM.CAPITALE                                                          | 5.313               | -5.130  | -7.729 |
| TOTALE EROGAZIONI                                                             | 77.548              | 39.411  | 9.002  |
| <b>SALDO</b>                                                                  | -51.615             | -16.888 | 3.537  |

(1) Contributi per pensioni F.S.

(2) Di cui md.9.750 nel 1997, md. 4.964 nel 1998 e md.1.494 nel 1999 a favore delle F.S al lordo dei contributi pensione

**Tabella 7 B - FABBISOGNO DELLE GESTIONI DI BILANCIO E TESORERIA (in miliardi di lire)**

|                        | Gennaio - Settembre |         |         |
|------------------------|---------------------|---------|---------|
|                        | 1997                | 1998    | 1999    |
| A-BILANCIO DELLO STATO | 19.824              | -49.546 | -48.965 |
| B-GESTIONE TESORERIA   | -71.323             | -9.374  | 3.537   |
| CASSA D.P.             | 3.305               | 3.547   | 3.146   |
| ALTRE OPER.TESORERIA   | -74.628             | -12.921 | 391     |
| FABBISOGNO (A + B)     | -51.499             | -58.920 | -45.428 |

## APPENDICE C: IL DEBITO DEL SETTORE STATALE

### *Scadenze ed emissioni*

L'ammontare dei titoli in scadenza nel terzo trimestre del 1999 è risultato inferiore per 13.952 milioni di euro (27.015 miliardi di lire) rispetto a quanto registrato nel corrispondente periodo dell'anno scorso: sono infatti scaduti prestiti per 91.632 milioni di euro (pari a 177.424 miliardi di lire) contro i 105.584 milioni di euro (204.439 miliardi di lire) del terzo trimestre 1998 (v. grafici relativi).

A determinare tale diminuzione hanno concorso sia il comparto a breve che quello a medio-lungo termine, con una maggiore incidenza di quest'ultimo (-11.940 milioni di euro, contro i -2.012 del breve termine)

Relativamente alla distribuzione temporale all'interno del periodo considerato, il confronto con il medesimo periodo dell'anno passato pone in rilievo, soprattutto, il livello molto più contenuto delle scadenze sul medio-lungo termine del mese di settembre, in cui è scaduto nel 1999 solo un CTZ per nominali 5.227 milioni di euro, pari a 10.121 miliardi di lire, mentre nello stesso mese del 1998 si erano registrate scadenze per un importo molto più consistente (26.269 miliardi di lire).

Il mese di luglio è rimasto nel 1999 il più impegnativo del trimestre sul fronte delle scadenze, pur attestandosi su un valore totale inferiore di circa 4 miliardi di euro rispetto al luglio 1998; invece, per il mese di agosto, livelli di rimborsi sono invece stati molto vicini.

L'attività di emissione, pur in un contesto di mercato meno favorevole rispetto alla prima metà dell'anno, è stata contraddistinta da un'accelerazione del processo di allungamento della vita del debito (v. tabella e grafico relativi), determinata dal cospicuo disinvestimento sui BOT (-5.387 milioni di euro) e sui CTZ (-5.512 milioni di euro), nonché dall'aumento della durata finanziaria fino ad un valore di 3,5 anni, cui hanno contribuito anche le emissioni nette negative di CCT per 2.644 milioni di euro nell'arco del trimestre.

Considerato che, nel corso del mese di luglio, è venuto a scadenza anche un CTE da 3 miliardi di euro, il comparto che ha registrato un saldo netto positivo in emissione è stato quello dei BTP (+12.216 milioni di euro complessivi). Tra le quattro scadenze, il ruolo quantitativamente più rilevante è stato giocato dal titolo quinquennale, il quale, pur con qualche segnale di disaffezione da parte del mercato dovuto al peggioramento delle aspettative di medio periodo (peraltro senza conseguenze sui risultati delle aste), ha comunque coperto il 34% delle emissioni lorde a tasso fisso. Il trentennale, invece, anche se offerto con parsimonia per contenerne il costo, è venuto ad assumere il ruolo di titolo guida nel tratto a più lungo termine della curva dei

rendimenti, a causa della sospensione delle emissioni di questo tipo di strumento da parte degli altri emittenti europei.

Per quanto riguarda i titoli di nuova emissione proposti nel periodo in esame, a parte il CTZ a 18 mesi di fine settembre, è da segnalare solo il BTP quinquennale 15 luglio 1999-2004, il cui tasso nominale annuo è stato fissato nella misura del 4%, con un aumento di tre quarti di punto rispetto al precedente titolo di pari durata, effettuato per allineare il più possibile la cedola ai rendimenti di mercato, in costante rialzo dalla metà di maggio in poi.

Per il trimestre in esame, il saldo delle operazioni di emissione sul mercato estero presenta delle emissioni nette negative per 55 milioni di euro per il comparto delle *commercial papers* (conseguenza di scadenze per 448 milioni di euro contro 393 di nuove emissioni, tutte realizzate tra luglio e agosto), mentre sul fronte del lungo termine i rimborsi hanno ecceduto le emissioni di circa 2.400 milioni di euro: infatti, a fronte di tre prestiti in valuta - uno in yen, uno in dollari ed uno in marchi - è stata effettuata una sola emissione, per un miliardo di euro, di un CMS (*constant maturity swap*) ventennale, indicizzato al tasso swap a 30 anni -91 punti base.

### ***Evoluzione dei rendimenti***

Il persistere delle incertezze sulla dinamica economica della Zona Euro, contrapposto alle brillanti performance degli Stati Uniti, ha prodotto un innalzamento generalizzato dei tassi di interesse ed un irripidimento della curva nel tratto 2

- 10 anni piuttosto marcato (v. grafico sulla curva dei rendimenti espressa dal mercato secondario a fine settembre).

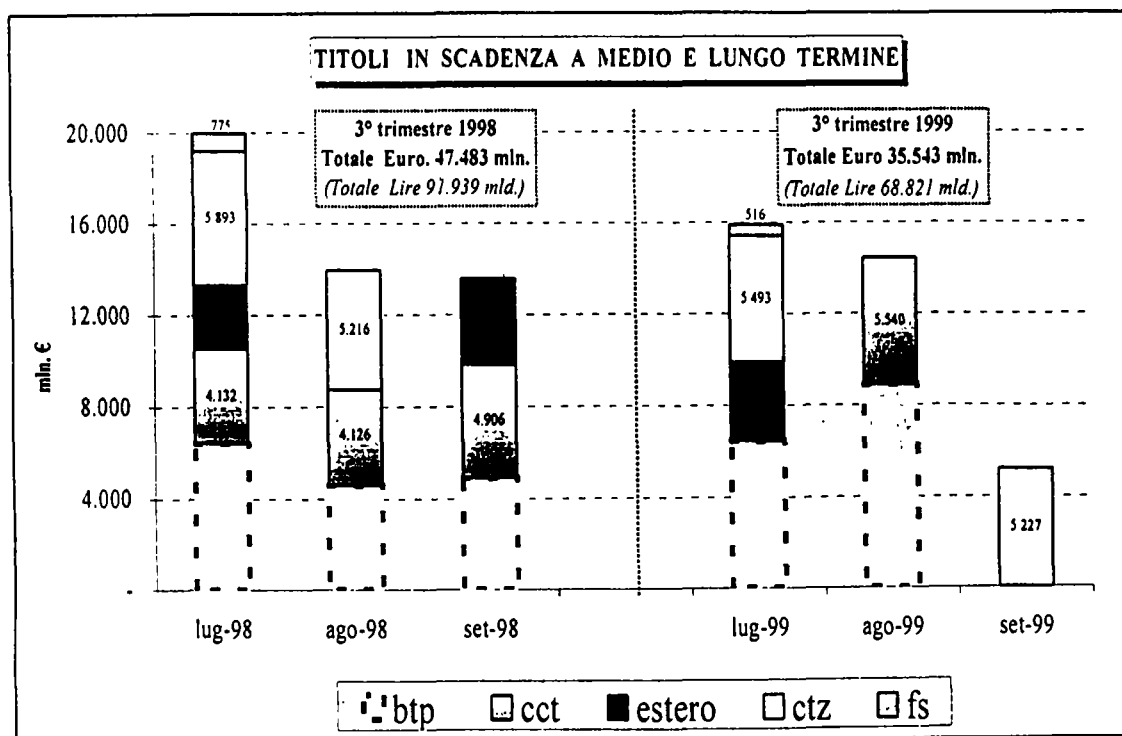
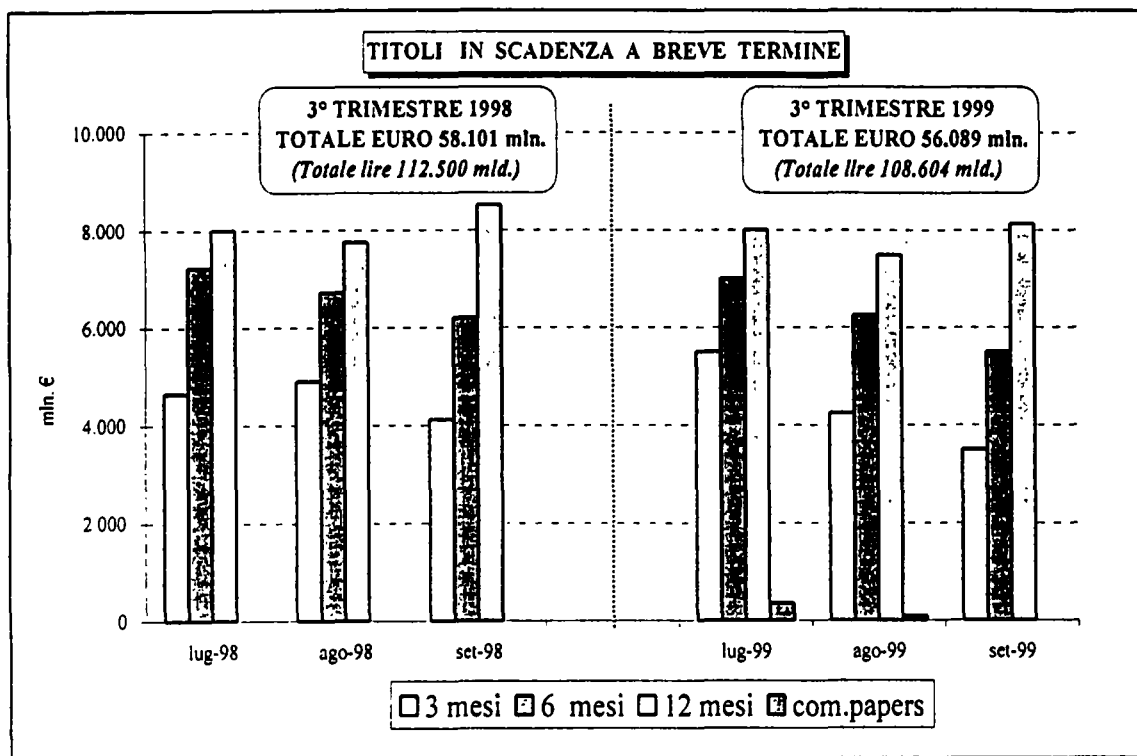
Questa situazione ha ovviamente inciso sui rendimenti espressi dalle aste dei titoli di Stato, che hanno mostrato un andamento sempre in crescita, con un incremento medio dell'ordine di mezzo punto percentuale (v. tabella sui rendimenti), con l'unica eccezione del comparto a brevissimo termine (BOT trimestrali), in lieve flessione.

Il confronto fra i tassi all'emissione del terzo trimestre 1999 e quelli osservati nello stesso periodo del 1998 evidenzia:

- il livello molto più contenuto dei tassi a breve (v. grafico sui rendimenti di BOT e CCT);

- una situazione analoga, ma meno marcata, per i CTZ;

- il sostanziale ritorno, in media, ai livelli dello scorso anno, per il comparto dei BTP, però con un maggiore divario fra le diverse scadenze; sempre relativamente ai BTP, si rileva, inoltre, come i titoli a 3 e 5 anni siano più esposti alla dinamica congiunturale, mentre il trentennale e, soprattutto, il decennale appaiono decisamente più stabili.



## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella. 1 C - EMISSIONI LORDE SUL MERCATO AL VALORE NOMINALE (titoli con durata fino a due anni)

|        | BOT      |          |          |          |          |          | CTZ      |          |          |          |
|--------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|        | 3 mesi   |          | 6 mesi   |          | 12 mesi  |          | 18 mesi  |          | 2 anni   |          |
|        | mld lire | mln euro | mld lire | mln euro | mld lire | Mln euro | mld lire | mln euro | mld lire | Mln euro |
| gen-97 | 13.750   | 7.101    | 17.500   | 9.038    | 20.750   | 10.716   | 3.679    | 1.900    | 5.000    | 2.582    |
| feb-97 | 13.500   | 6.972    | 17.000   | 8.780    | 20.000   | 10.329   | 4.062    | 2.098    | 6.662    | 3.440    |
| mar-97 | 13.000   | 6.714    | 16.500   | 8.522    | 16.500   | 8.522    | 3.670    | 1.895    | 5.250    | 2.711    |
| apr-97 | 13.250   | 6.843    | 15.000   | 7.747    | 15.000   | 7.747    | 4.816    | 2.487    | 6.943    | 3.586    |
| mag-97 | 12.000   | 6.197    | 15.000   | 7.747    | 13.000   | 6.714    | 4.278    | 2.209    | 4.950    | 2.556    |
| giu-97 | 11.500   | 5.939    | 13.750   | 7.101    | 12.000   | 6.197    | 3.735    | 1.929    | 5.500    | 2.841    |
| lug-97 | 11.500   | 5.939    | 15.500   | 8.005    | 15.500   | 8.005    | 3.621    | 1.870    | 4.182    | 2.160    |
| ago-97 | 10.500   | 5.423    | 15.500   | 8.005    | 15.000   | 7.747    | 3.849    | 1.988    | 4.950    | 2.556    |
| set-97 | 10.000   | 5.165    | 14.500   | 7.489    | 16.500   | 8.522    | 4.112    | 2.124    | 4.074    | 2.104    |
| ott-97 | 10.500   | 5.423    | 13.500   | 6.972    | 17.000   | 8.780    | 3.000    | 1.549    | 4.250    | 2.195    |
| nov-97 | 10.000   | 5.165    | 13.000   | 6.714    | 13.500   | 6.972    | 3.300    | 1.704    | 3.300    | 1.704    |
| dic-97 | 9.500    | 4.906    | 11.500   | 5.939    | 14.000   | 7.230    | 4.387    | 2.266    | 4.335    | 2.239    |
|        |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
| gen-98 | 9.000    | 4.648    | 14.500   | 7.489    | 17.500   | 9.038    | 3.000    | 1.549    | 4.503    | 2.326    |
| feb-98 | 9.500    | 4.906    | 13.000   | 6.714    | 16.500   | 8.522    | 3.000    | 1.549    | 4.500    | 2.324    |
| mar-98 | 8.500    | 4.390    | 16.000   | 8.263    | 15.000   | 7.747    | 3.155    | 1.629    | 5.203    | 2.687    |
| apr-98 | 9.000    | 4.648    | 14.000   | 7.230    | 15.000   | 7.747    | 5.731    | 2.960    | 6.555    | 3.385    |
| mag-98 | 9.500    | 4.906    | 11.500   | 5.939    | 13.000   | 6.714    | 3.525    | 1.821    | 4.770    | 2.463    |
| giu-98 | 8.000    | 4.132    | 12.000   | 6.197    | 11.500   | 5.939    | 3.190    | 1.647    | 4.390    | 2.267    |
| lug-98 | 8.000    | 4.132    | 13.500   | 6.972    | 15.500   | 8.005    | 5.075    | 2.621    | 6.319    | 3.263    |
| ago-98 | 9.000    | 4.648    | 12.500   | 6.456    | 14.500   | 7.489    | 4.928    | 2.545    | 4.950    | 2.556    |
| set-98 | 7.500    | 3.873    | 11.500   | 5.939    | 15.768   | 8.143    | 3.650    | 1.885    | 3.650    | 1.885    |
| ott-98 | 9.500    | 4.906    | 14.000   | 7.230    | 14.500   | 7.489    | 5.435    | 2.807    | 6.249    | 3.227    |
| nov-98 | 9.000    | 4.648    | 10.000   | 5.165    | 13.000   | 6.714    | 3.500    | 1.808    | 2.500    | 1.291    |
| dic-98 | 7.000    | 3.615    | 8.000    | 4.132    | 10.000   | 5.165    | -        | -        | -        | -        |
|        |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
| gen-99 | 11.618   | 6.000    | 13.554   | 7.000    | 18.395   | 9.500    | 9.900    | 5.113    | 8.221    | 4.246    |
| feb-99 | 8.713    | 4.500    | 12.102   | 6.250    | 15.490   | 8.000    | 4.542    | 2.346    | 4.568    | 2.359    |
| mar-99 | 6.777    | 3.500    | 10.649   | 5.500    | 14.522   | 7.500    | 5.567    | 2.875    | 6.196    | 3.200    |
| apr-99 | 10.649   | 5.500    | 13.554   | 7.000    | 14.522   | 7.500    | 2.904    | 1.500    | 3.421    | 1.767    |
| mag-99 | 8.229    | 4.250    | 9.197    | 4.750    | 12.102   | 6.250    | 4.647    | 2.400    | 7.261    | 3.750    |
| giu-99 | 6.777    | 3.500    | 7.745    | 4.000    | 10.649   | 5.500    | 4.184    | 2.161    | 4.504    | 2.326    |
| lug-99 | 8.713    | 4.500    | 12.102   | 6.250    | 14.038   | 7.250    | 3.195    | 1.650    | 4.841    | 2.500    |
| ago-99 | 6.777    | 3.500    | 11.134   | 5.750    | 13.070   | 6.750    | 2.012    | 1.039    | 2.049    | 1.058    |
| set-99 | 6.777    | 3.500    | 10.649   | 5.500    | 14.038   | 7.250    | 4.843    | 2.501    | 3.195    | 1.650    |

N.B. I controvalori in euro delle emissioni in lire e in ECU dal 1996 al 1998 sono stati ottenuti applicando il tasso di cambio irrevocabile di 1.936,27 lire per 1 euro.

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

**Segue Tabella. 1 C - EMISSIONI LORDE SUL MERCATO AL VALORE NOMINALE (titoli con durata superiore a due anni)**

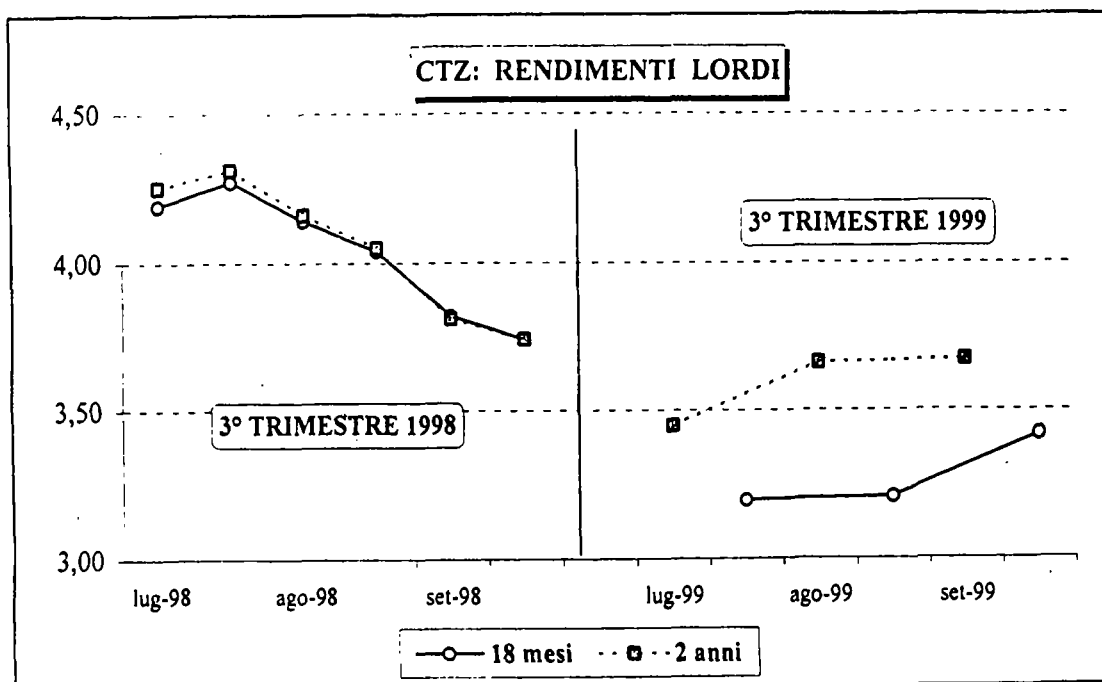
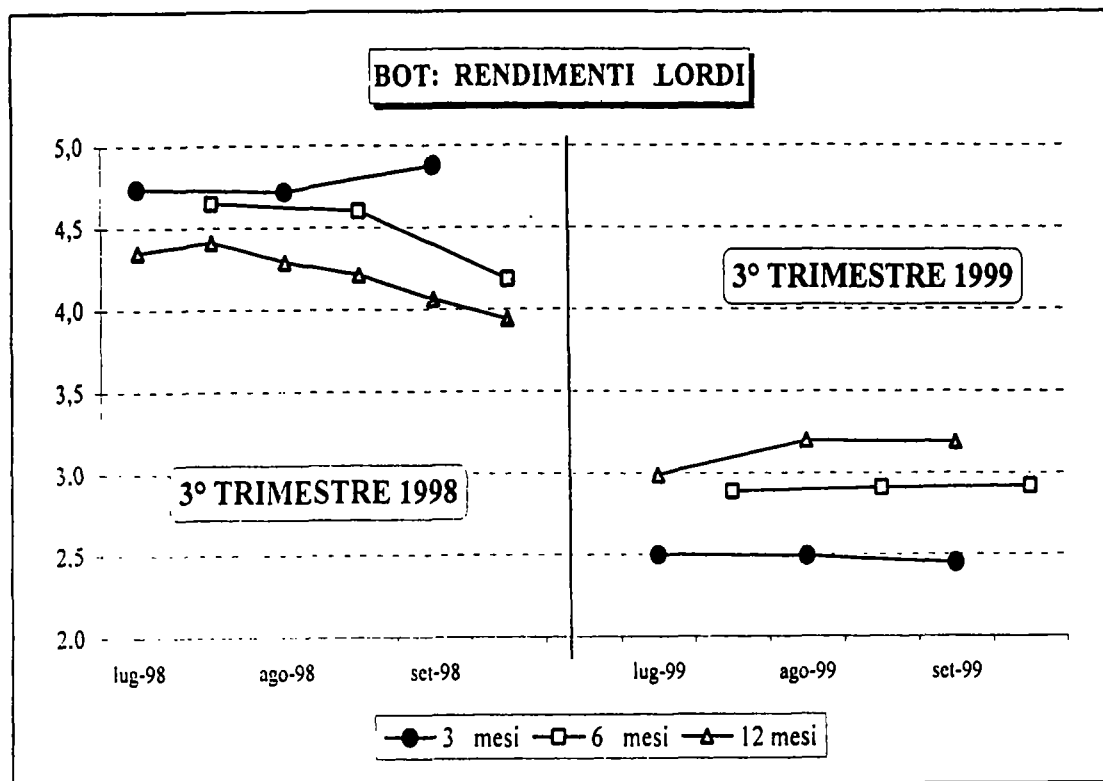
|        | CCT      |          | CTE      |          | BTP      |          |          |          |          |          |          |          |
|--------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|        | mld lire | mln euro | mld lire | mln euro | 3 anni   |          | 5 anni   |          | 10 anni  |          | 30 anni  |          |
|        |          |          |          |          | mld lire | mln euro | mld lire | mln euro | mld lire | mln euro | mld lire | mln euro |
| gen-97 | 12.352   | 6.379    | -        | -        | 9.306    | 4.806    | 7.727    | 3.991    | 6.369    | 3.289    | -        | -        |
| feb-97 | 9.545    | 4.930    | -        | -        | 6.050    | 3.125    | 4.950    | 2.556    | 4.501    | 2.325    | 4.000    | 2.066    |
| mar-97 | 6.874    | 3.550    | -        | -        | 4.700    | 2.427    | 4.005    | 2.068    | 3.846    | 1.986    | 2.730    | 1.410    |
| apr-97 | 11.689   | 6.037    | -        | -        | 7.650    | 3.951    | 6.950    | 3.589    | 4.700    | 2.427    | -        | -        |
| mag-97 | 10.293   | 5.316    | -        | -        | 5.753    | 2.971    | 5.300    | 2.737    | 4.220    | 2.179    | 3.300    | 1.704    |
| giu-97 | 3.651    | 1.886    | -        | -        | 4.400    | 2.272    | 6.050    | 3.125    | 3.155    | 1.629    | 2.200    | 1.136    |
| lug-97 | 1.550    | 801      | -        | -        | 3.700    | 1.911    | 3.700    | 1.911    | 4.400    | 2.272    | 2.200    | 1.136    |
| ago-97 | 1.650    | 852      | -        | -        | 3.597    | 1.858    | 4.200    | 2.169    | 4.400    | 2.272    | 1.650    | 852      |
| set-97 | 3.300    | 1.704    | -        | -        | 5.802    | 2.996    | 5.801    | 2.996    | 4.400    | 2.272    | 2.155    | 1.113    |
| ott-97 | 2.000    | 1.033    | -        | -        | 4.511    | 2.330    | 4.056    | 2.095    | 3.115    | 1.609    | -        | -        |
| nov-97 | 1.500    | 775      | -        | -        | 1.503    | 776      | 1.650    | 852      | 4.003    | 2.067    | 3.300    | 1.704    |
| dic-97 | -        | -        | -        | -        | 2.200    | 1.136    | 1.511    | 780      | 3.850    | 1.988    | 3.030    | 1.565    |
|        |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
| gen-98 | 3.791    | 1.958    | -        | -        | 8.561    | 4.421    | 6.402    | 3.306    | 6.500    | 3.357    | 4.056    | 2.095    |
| feb-98 | 1.500    | 775      | -        | -        | 5.885    | 3.039    | 6.277    | 3.242    | 4.400    | 2.272    | 3.850    | 1.988    |
| mar-98 | 3.787    | 1.956    | -        | -        | 5.502    | 2.842    | 6.000    | 3.099    | 4.792    | 2.475    | 4.000    | 2.066    |
| apr-98 | 3.500    | 1.808    | -        | -        | 8.300    | 4.287    | 8.400    | 4.338    | 7.000    | 3.615    | -        | -        |
| mag-98 | 5.326    | 2.751    | -        | -        | 6.916    | 3.572    | 8.500    | 4.390    | 6.600    | 3.409    | 4.001    | 2.066    |
| giu-98 | 3.300    | 1.704    | -        | -        | 5.300    | 2.737    | 5.800    | 2.995    | 7.331    | 3.786    | 3.518    | 1.817    |
| lug-98 | 3.300    | 1.704    | -        | -        | 7.371    | 3.807    | 8.018    | 4.141    | 5.500    | 2.841    | 3.300    | 1.704    |
| ago-98 | 3.300    | 1.704    | -        | -        | 6.034    | 3.116    | 6.535    | 3.375    | 6.050    | 3.125    | 3.185    | 1.645    |
| set-98 | 3.850    | 1.988    | -        | -        | 7.308    | 3.774    | 7.628    | 3.940    | 5.500    | 2.841    | 2.200    | 1.136    |
| ott-98 | 3.850    | 1.988    | -        | -        | 7.865    | 4.062    | 9.247    | 4.776    | 5.500    | 2.841    | 2.045    | 1.056    |
| nov-98 | 3.629    | 1.874    | -        | -        | 7.136    | 3.685    | 5.235    | 2.704    | 8.468    | 4.373    | 3.125    | 1.614    |
| dic-98 | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | 3.300    | 1.704    | 3.000    | 1.549    |
|        |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
| gen-99 | 3.873    | 2.000    | -        | -        | 10.930   | 5.645    | 11.135   | 5.751    | 6.777    | 3.500    | 6.291    | 3.249    |
| feb-99 | 4.260    | 2.200    | -        | -        | 10.917   | 5.638    | 10.344   | 5.342    | 7.455    | 3.850    | 5.325    | 2.750    |
| mar-99 | 3.873    | 2.000    | -        | -        | 8.276    | 4.274    | 9.859    | 5.092    | 5.809    | 3.000    | 3.115    | 1.609    |
| apr-99 | 5.416    | 2.797    | -        | -        | 12.766   | 6.593    | 11.771   | 6.079    | 6.390    | 3.300    | 3.195    | 1.650    |
| mag-99 | 3.425    | 1.769    | -        | -        | 7.745    | 4.000    | 9.197    | 4.750    | 6.390    | 3.300    | 2.904    | 1.500    |
| giu-99 | 3.195    | 1.650    | -        | -        | 6.932    | 3.580    | 5.568    | 2.876    | 8.471    | 4.375    | 1.597    | 825      |
| lug-99 | 1.597    | 825      | -        | -        | 6.384    | 3.297    | 8.485    | 4.382    | 5.325    | 2.750    | 2.130    | 1.100    |
| ago-99 | 2.558    | 1.321    | -        | -        | 5.035    | 2.601    | 5.519    | 2.851    | 4.031    | 2.082    | 2.130    | 1.100    |
| set-99 | 1.454    | 751      | -        | -        | 3.727    | 1.925    | 4.167    | 2.152    | 4.260    | 2.200    | 2.130    | 1.100    |

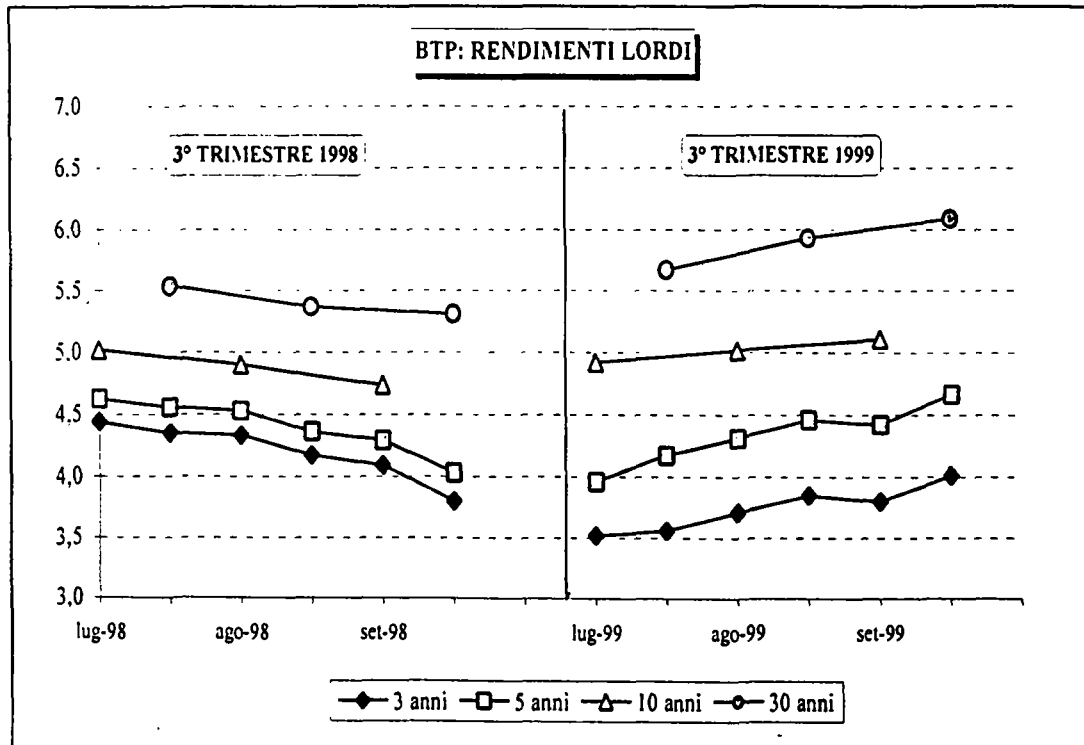
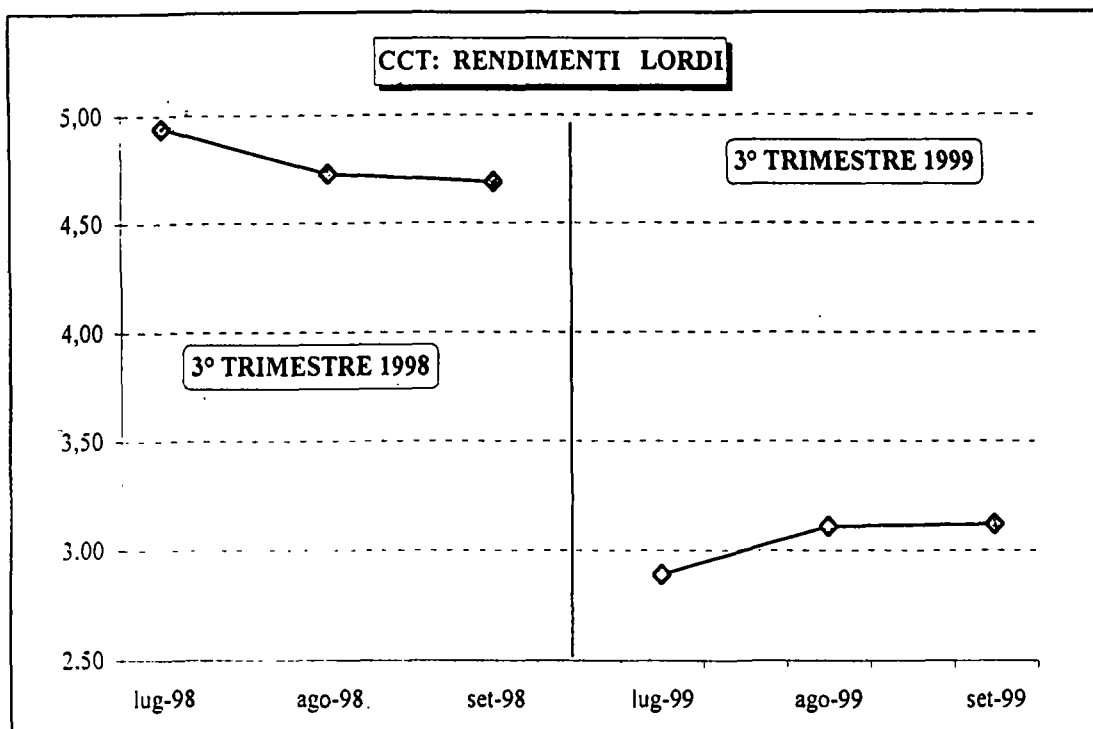
N.B. I controvalori in euro delle emissioni in lire e in ECU dal 1996 al 1998 sono stati ottenuti applicando il tasso di cambio irrevocabile di 1.936,27 lire per 1 euro

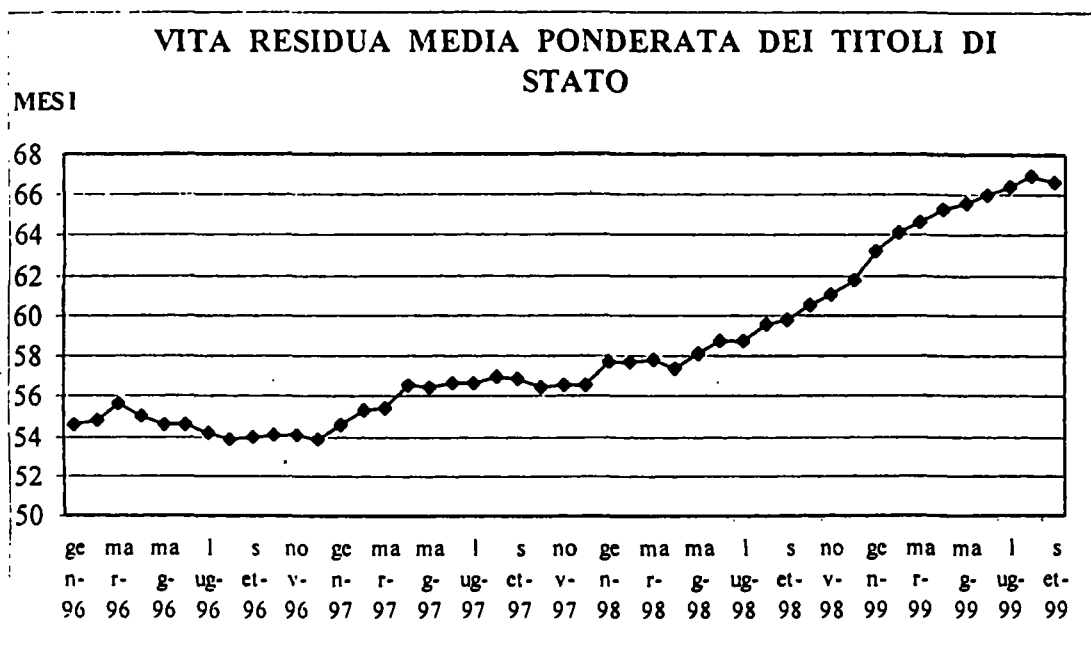
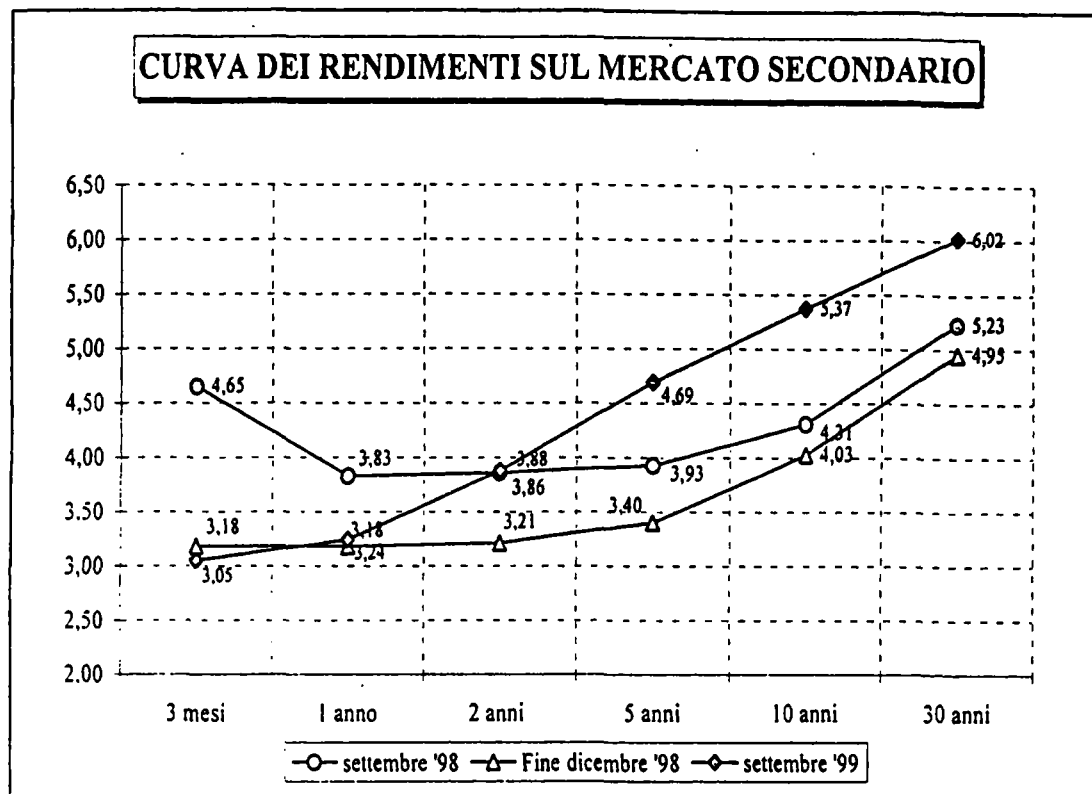
## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella. 2 C - RENDIMENTI COMPOSTI LORDI DEI TITOLI DI STATO (medie ponderate mensili)

|        | BOT    |        |         | CTZ     |        | CCT  | CTE | BTP    |        |         |         |
|--------|--------|--------|---------|---------|--------|------|-----|--------|--------|---------|---------|
|        | 3 mesi | 6 mesi | 12 mesi | 18 mesi | 2 anni |      |     | 3 anni | 5 anni | 10 anni | 30 anni |
| gen-97 | 6,98   | 6,78   | 6,55    | 6,23    | 6,04   | 6,93 | -   | 6,04   | 6,46   | 7,38    | -       |
| feb-97 | 6,75   | 6,87   | 6,67    | 6,33    | 6,34   | 7,03 | -   | 6,15   | 6,42   | 7,08    | 7,58    |
| mar-97 | 7,10   | 7,24   | 7,24    | 7,08    | 7,12   | 7,19 | -   | 6,80   | 6,96   | 7,42    | 8,13    |
| apr-97 | 6,69   | 6,55   | 6,78    | 6,77    | 6,84   | 7,59 | -   | 7,15   | 7,39   | 7,69    | -       |
| mag-97 | 6,39   | 6,46   | 6,45    | 6,45    | 6,47   | 7,09 | -   | 6,45   | 6,85   | 7,44    | 8,28    |
| giu-97 | 6,65   | 6,52   | 6,45    | 6,24    | 6,24   | 7,03 | -   | 6,37   | 6,66   | 7,15    | 7,99    |
| lug-97 | 6,52   | 6,60   | 6,37    | 6,01    | 5,94   | 6,94 | -   | 5,91   | 6,07   | 6,78    | 7,29    |
| ago-97 | 6,53   | 6,54   | 6,43    | 6,23    | 6,17   | 6,99 | -   | 5,92   | 6,07   | 6,38    | 7,33    |
| set-97 | 5,81   | 5,94   | 5,73    | 5,63    | 5,37   | 6,85 | -   | 5,63   | 5,81   | 6,68    | 6,93    |
| ott-97 | 6,21   | 5,94   | 5,86    | 5,58    | 5,46   | 6,04 | -   | 5,13   | 5,47   | 6,16    | -       |
| nov-97 | 5,96   | 5,80   | 5,59    | 5,41    | 5,29   | 6,15 | -   | 5,28   | 5,52   | 6,10    | 6,59    |
| dic-97 | 5,17   | 5,13   | 5,02    | 4,93    | 4,87   | -    | -   | 5,07   | 5,15   | 5,84    | 6,08    |
| gen-98 | 5,62   | 5,59   | 5,20    | 4,75    | 4,69   | 5,23 | -   | 4,78   | 5,04   | 5,47    | 5,93    |
| feb-98 | 6,20   | 5,79   | 5,25    | 4,85    | 4,74   | 5,92 | -   | 4,71   | 4,90   | 5,45    | 5,88    |
| mar-98 | 5,73   | 5,12   | 4,72    | 4,49    | 4,40   | 5,96 | -   | 4,55   | 4,75   | 5,27    | 5,68    |
| apr-98 | 5,35   | 4,92   | 4,67    | 4,50    | 4,55   | 5,18 | -   | 4,49   | 4,70   | 5,08    | -       |
| mag-98 | 5,17   | 4,87   | 4,60    | 4,44    | 4,50   | 5,06 | -   | 4,64   | 4,85   | 5,23    | 5,76    |
| giu-98 | 5,16   | 4,86   | 4,58    | 4,38    | 4,43   | 4,95 | -   | 4,49   | 4,69   | 5,09    | 5,53    |
| lug-98 | 4,74   | 4,65   | 4,39    | 4,23    | 4,28   | 4,94 | -   | 4,40   | 4,59   | 5,02    | 5,54    |
| ago-98 | 4,72   | 4,60   | 4,24    | 4,10    | 4,11   | 4,73 | -   | 4,25   | 4,45   | 4,90    | 5,37    |
| set-98 | 4,88   | 4,18   | 3,98    | 3,78    | 3,77   | 4,69 | -   | 3,92   | 4,16   | 4,74    | 5,31    |
| ott-98 | 4,65   | 3,94   | 3,91    | 3,63    | 3,72   | 4,29 | -   | 3,69   | 3,92   | 4,39    | 5,48    |
| nov-98 | 4,16   | 3,67   | 3,80    | 3,56    | 3,64   | 4,12 | -   | 3,56   | 3,85   | 4,49    | 5,33    |
| dic-98 | 3,18   | 2,85   | 3,16    | -       | -      | -    | -   | -      | -      | 4,08    | 4,78    |
| gen-99 | 3,14   | 2,97   | 3,10    | 2,94    | 3,02   | 3,01 | -   | 3,12   | 3,28   | 4,01    | 4,86    |
| feb-99 | 3,04   | 3,01   | 3,02    | 2,95    | 3,00   | 3,18 | -   | 3,06   | 3,25   | 3,84    | 5,09    |
| mar-99 | 3,03   | 2,94   | 3,06    | 2,95    | 3,07   | 3,18 | -   | 3,18   | 3,50   | 4,10    | 5,21    |
| apr-99 | 2,61   | 2,58   | 2,70    | 2,65    | 2,74   | 3,16 | -   | 2,96   | 3,27   | 4,29    | 5,04    |
| mag-99 | 2,57   | 2,57   | 2,67    | 2,63    | 2,77   | 2,74 | -   | 2,85   | 3,19   | 4,08    | 5,24    |
| giu-99 | 2,58   | 2,71   | 2,78    | 3,11    | 3,06   | 2,75 | -   | 3,18   | 3,55   | 4,39    | 5,59    |
| lug-99 | 2,50   | 2,86   | 2,99    | 2,96    | 3,45   | 3,11 | -   | 3,54   | 4,11   | 4,92    | 5,67    |
| ago-99 | 2,49   | 2,91   | 3,20    | 3,07    | 3,66   | 3,12 | -   | 3,77   | 4,37   | 5,02    | 5,93    |
| set-99 | 2,45   | 2,92   | 3,19    | 3,42    | 3,67   | 3,11 | -   | 3,89   | 4,54   | 5,11    | 6,09    |







## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella. 3 C - VITA RESIDUA MEDIA PONDERATA DEI TITOLI DI STATO (valori espressi in mesi)

|        | BOT  | CCT           |                 |       |        | CTZ   | BTP      |                      | Prestiti<br>sull'estero | TOTALE |
|--------|------|---------------|-----------------|-------|--------|-------|----------|----------------------|-------------------------|--------|
|        |      | Tasso<br>var. | Tasso<br>fisso. | CTE   | Totale |       | ordinari | converti-<br>.debiti |                         |        |
| gen-97 | 4,97 | 46,49         | 9,83            | 27,92 | 43,41  | 12,09 | 58,60    | 384,69               | 83,22                   | 54,61  |
| feb-97 | 5,14 | 47,07         | 9,04            | 27,00 | 43,79  | 12,97 | 59,54    | 383,77               | 82,22                   | 55,31  |
| mar-97 | 5,23 | 47,00         | 9,66            | 28,05 | 43,82  | 12,64 | 59,88    | 382,85               | 83,13                   | 55,45  |
| apr-97 | 5,08 | 48,03         | 9,90            | 26,96 | 44,97  | 13,13 | 61,59    | 381,77               | 83,49                   | 56,54  |
| mag-97 | 4,93 | 47,89         | 8,88            | 26,96 | 44,81  | 12,66 | 61,54    | 380,75               | 83,57                   | 56,40  |
| giu-97 | 4,77 | 47,24         | 9,69            | 25,98 | 44,53  | 12,97 | 62,20    | 379,76               | 83,35                   | 56,71  |
| lug-97 | 4,74 | 46,57         | 8,68            | 29,33 | 44,06  | 12,41 | 62,18    | 378,74               | 85,08                   | 56,66  |
| ago-97 | 4,76 | 45,83         | 7,73            | 28,37 | 43,31  | 12,66 | 63,61    | 377,79               | 83,95                   | 56,98  |
| set-97 | 4,73 | 46,16         | 8,26            | 26,66 | 42,83  | 12,04 | 64,00    | 376,71               | 82,67                   | 56,87  |
| ott-97 | 4,82 | 44,31         | 6,94            | 25,70 | 41,96  | 12,12 | 63,01    | 375,72               | 81,51                   | 56,43  |
| nov-97 | 4,85 | 43,48         | 6,02            | 24,82 | 41,12  | 11,51 | 64,23    | 374,80               | 80,67                   | 56,60  |
| dic-97 | 4,70 | 42,31         | 4,93            | 23,79 | 39,95  | 11,59 | 65,66    | 373,71               | 80,89                   | 56,60  |
| gen-98 | 4,85 | 41,58         | 10,40           | 22,86 | 40,01  | 11,03 | 67,58    | 372,73               | 80,19                   | 57,67  |
| feb-98 | 5,05 | 40,75         | 9,48            | 21,98 | 39,18  | 11,15 | 67,72    | 371,81               | 79,40                   | 57,71  |
| mar-98 | 5,10 | 40,58         | 8,42            | 20,98 | 38,92  | 10,59 | 68,74    | 370,75               | 78,19                   | 57,81  |
| apr-98 | 5,11 | 40,35         | 7,44            | 20,05 | 38,64  | 10,96 | 67,98    | 369,77               | 77,40                   | 57,43  |
| mag-98 | 5,04 | 40,49         | 7,13            | 19,65 | 38,80  | 10,48 | 68,78    | 368,81               | 81,64                   | 58,10  |
| giu-98 | 4,83 | 40,24         | 6,08            | 19,27 | 38,55  | 10,38 | 70,06    | 367,76               | 85,70                   | 58,77  |
| lug-98 | 4,85 | 40,04         | 5,06            | 11,23 | 37,96  | 10,66 | 70,98    | 366,74               | 78,36                   | 58,70  |
| ago-98 | 4,81 | 39,85         | 4,04            | 10,21 | 37,68  | 10,76 | 71,69    | 365,72               | 87,12                   | 59,53  |
| set-98 | 4,84 | 39,83         | 3,06            | 10,28 | 37,80  | 10,14 | 72,02    | 364,74               | 91,91                   | 59,79  |
| ott-98 | 4,90 | 39,86         | 2,07            | 9,77  | 37,84  | 11,11 | 72,57    | 363,75               | 90,52                   | 60,55  |
| nov-98 | 4,79 | 39,84         | 1,05            | 9,97  | 37,97  | 10,39 | 73,81    | 362,73               | 91,00                   | 61,08  |
| dic-98 | 4,61 | 39,39         | 0,03            | 8,95  | 37,46  | 9,90  | 74,63    | 361,71               | 94,06                   | 61,71  |
| gen-99 | 4,79 | 39,39         | -               | 8,45  | 38,05  | 10,58 | 77,55    | 360,69               | 93,76                   | 63,23  |
| feb-99 | 4,96 | 39,60         | -               | 12,04 | 38,83  | 10,18 | 79,11    | 359,77               | 92,71                   | 64,17  |
| mar-99 | 4,94 | 39,72         | -               | 11,02 | 38,90  | 11,13 | 78,70    | 358,75               | 94,87                   | 64,68  |
| apr-99 | 5,08 | 40,05         | -               | 10,03 | 39,18  | 10,47 | 80,05    | 357,77               | 93,29                   | 65,27  |
| mag-99 | 4,95 | 40,12         | -               | 9,01  | 39,21  | 10,74 | 80,16    | 356,75               | 93,96                   | 65,63  |
| giu-99 | 4,73 | 40,60         | -               | 8,02  | 39,65  | 11,04 | 79,57    | 355,76               | 96,51                   | 65,98  |
| lug-99 | 4,84 | 39,71         | -               | 11,54 | 39,20  | 11,14 | 79,89    | 354,74               | 101,70                  | 66,49  |
| ago-99 | 4,85 | 39,76         | -               | 10,52 | 39,22  | 10,33 | 80,63    | 353,72               | 103,01                  | 66,98  |
| set-99 | 4,90 | 38,89         | -               | 9,53  | 38,35  | 10,32 | 80,13    | 352,74               | 102,08                  | 66,64  |

\* In questa voce sono inclusi i CTO.

***La consistenza del debito del settore statale***

Al 30 settembre 1999, la consistenza del debito del settore statale è risultata pari a 2.356.987 miliardi di lire, equivalente a 1.217.282 di euro, con un incremento in valore assoluto rispetto a settembre 1998 di 30.529 milioni di euro (59.112 miliardi di lire) e di 31.031 milioni di euro (60.084 miliardi di lire) rispetto al valore di fine dicembre, corrispondente ad un aumento del 2,5%.

E' tuttavia da sottolineare che, rispetto al giugno scorso, l'ammontare del debito è risultato inferiore del 1'1%, in conseguenza del notevole avanzo di cassa verificatosi nel trimestre.

Nell'esaminare le varie componenti del debito si registra il forte disinvestimento effettuato sui CCT a tasso variabile (-2.644 milioni di euro, pari a 5.119 miliardi di lire nel trimestre, -21.723 milioni di euro pari a 42.061 miliardi di lire nei nove mesi e -31.558 milioni di euro pari a 61.105 miliardi di lire nei dodici mesi) ed il flusso dei rimborsi netti sui CTE (-8.281 milioni di euro, equivalenti a 16.035 miliardi di lire, rispetto a dicembre 1998 e -10.876 milioni di euro, pari a 21.059 miliardi di lire, rispetto al dato di settembre scorso).

Per quanto concerne i titoli a tasso fisso, è significativo l'incremento dei BTP, il cui stock è cresciuto di 71.321 milioni di euro (pari a 138.097 miliardi di lire) da dicembre '98 e di 82.968 milioni di euro (160.649 miliardi di lire) da settembre '98; tale strumento ha superato così il 47% dello stock del debito complessivo.

Nel comparto a breve termine, continua a risultare evidente il progressivo disinvestimento cui sono soggetti i BOT, (-14.096 milioni di euro, pari a 27.293 miliardi di lire, da settembre 1998 e -8.156 milioni di euro, pari a 15.793 miliardi di lire, da dicembre); è inoltre significativo osservare come il trimestre sia stato caratterizzato da un'accentuata accelerazione di tale disinvestimento (-5.387 milioni di euro, pari a 10.431 miliardi di lire)

La voce *Titoli esteri Tesoro* mostra un aumento dell'ammontare dei titoli collocati dal Tesoro sul mercato internazionale, sia in rapporto a settembre 1998 (+2.082 miliardi) che in confronto a dicembre scorso (+1.133 miliardi), dovuto al persistere del deprezzamento del tasso di cambio tra euro e dollaro. Nella comparazione con giugno 1999 si riscontra invece una flessione dell'importo di questi strumenti (-4.115 miliardi), determinata dal prevalere dei rimborsi sulle emissioni e sulle variazioni causate dai cambi. Tale situazione si riflette anche sugli altri debiti esteri (ANAS, prestiti BEI, ex Agenzia per il Mezzogiorno e prestiti in valuta emessi dalla Cassa D.P. a favore dell'EFIM) i cui dati sono in leggera flessione rispetto a quelli dello scorso anno.

La componente del risparmio postale continua la sua dinamica sostenuta, registrando un aumento di 16.343 miliardi rispetto a settembre dello scorso anno e di 3.972 miliardi nel confronto col trimestre precedente.

Il saldo attivo delle posizioni del Tesoro con Banca d'Italia-U.I.C. risulta di 54.748 miliardi, inferiore di 7.500 miliardi al dato di un anno prima, e la sua composizione è così determinata:

- saldo attivo di 55.989 miliardi sul Conto di disponibilità del Tesoro;

- 876 miliardi di giacenze sul Fondo per l'ammortamento dei titoli di Stato;

- 2.117 miliardi di saldo passivo relativo a voci minori inerenti il rapporto Tesoro-Banca d'Italia.

La voce *Altri debiti*, comprendente, fra l'altro, i mutui CREDIOP, i debiti ANAS sull'interno, i depositi presso la Cassa D.P., la circolazione di Stato, nonché i mutui contratti dal Tesoro per il ripianamento dei disavanzi delle U.S.L., per il Giubileo, per le imprese che operano nel campo della difesa e delle aree depresse, ha subito una lieve discesa di 1.278 miliardi nel trimestre ed una più consistente flessione (-4.750 miliardi) nei dodici mesi.

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

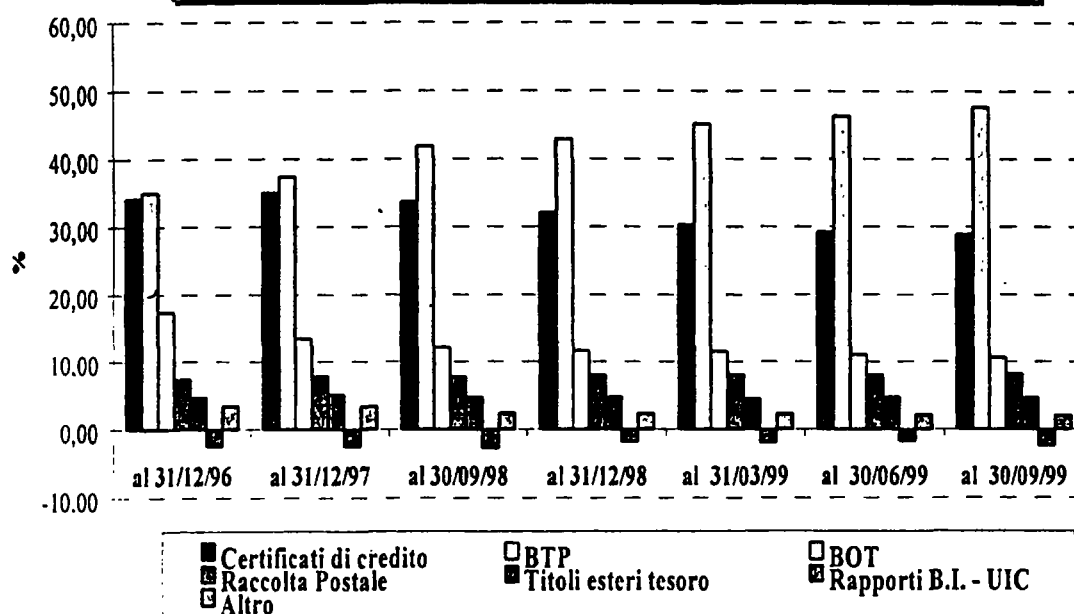
| Tabella. 4 C - SETTORE STATALE: Consistenza del debito (in miliardi di lire) |             |             |             |             |             |           |             |           |             |           |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|--|--|--|
|                                                                              | AI 31/12/96 | AI 31/12/97 | AI 30/09/98 | AI 31/12/98 | AI 31/03/99 |           | AI 30/06/99 |           | AI 30/09/99 |           |  |  |  |
|                                                                              |             |             |             |             | mld. L.     | mln. €    | Mld. L.     | mln. €    | mld. L.     | mln. €    |  |  |  |
| CCT                                                                          | 559.683     | 567.874     | 541.079     | 522.035     | 503.609     | 260.092   | 485.093     | 250.530   | 479.974     | 247.886   |  |  |  |
| CTZ                                                                          | 107.140     | 158.771     | 186.525     | 171.973     | 176.703     | 91.259    | 179.630     | 92.771    | 179.008     | 92.450    |  |  |  |
| CTE                                                                          | 41.046      | 37.632      | 30.245      | 25.221      | 14.995      | 7.744     | 14.995      | 7.744     | 9.186       | 4.744     |  |  |  |
| CCT crediti d'imposta                                                        | 16.394      | 16.461      | 15.827      | 15.887      | 8.708       | 4.497     | 12.898      | 6.661     | 12.898      | 6.661     |  |  |  |
| CTO                                                                          | 29.318      | 9.426       | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           | 0         | 0           | 0         |  |  |  |
| TOTALE CERTIFICATI DI CREDITO                                                | 753.581     | 790.164     | 773.676     | 735.116     | 704.015     | 363.593   | 692.616     | 357.706   | 681.066     | 351.741   |  |  |  |
| BTP                                                                          | 773.772     | 843.492     | 962.457     | 985.009     | 1.047.554   | 541.016   | 1.099.453   | 567.820   | 1.123.106   | 580.036   |  |  |  |
| BOT                                                                          | 384.561     | 302.251     | 278.268     | 266.768     | 266.588     | 137.681   | 261.406     | 135.005   | 250.975     | 129.618   |  |  |  |
| OBLIGAZIONI F.S. interno                                                     | 14.500      | 14.500      | 9.500       | 9.500       | 9.500       | 4.906     | 9.500       | 4.906     | 8.500       | 4.390     |  |  |  |
| OBLIGAZIONI F.S. estero                                                      | 5.835       | 5.378       | 3.837       | 3.835       | 3.381       | 1.746     | 3.425       | 1.769     | 3.495       | 1.805     |  |  |  |
| TITOLI ESTERI TESORO                                                         | 102.418     | 115.789     | 107.720     | 108.669     | 103.816     | 53.616    | 113.917     | 58.833    | 109.802     | 56.708    |  |  |  |
| Altri debiti consolidati e redimibili                                        | 187         | 138         | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           | 0         | 0           | 0         |  |  |  |
| TOTALE TITOLI DI STATO                                                       | 2.034.854   | 2.071.712   | 2.135.458   | 2.108.897   | 2.134.854   | 1.102.560 | 2.180.317   | 1.126.040 | 2.176.944   | 1.124.298 |  |  |  |
| Raccolta Postale                                                             | 164.033     | 175.674     | 177.741     | 182.483     | 187.089     | 96.623    | 190.112     | 98.185    | 194.084     | 100.236   |  |  |  |
| Altri debiti F.S. interno                                                    | 14.762      | 9.129       | 5.450       | 5.450       | 5.450       | 2.815     | 5.450       | 2.815     | 5.450       | 2.815     |  |  |  |
| Altri debiti F.S. estero                                                     | 9.847       | 9.860       | 9.313       | 9.211       | 9.167       | 4.734     | 9.044       | 4.671     | 8.338       | 4.306     |  |  |  |
| Altri debiti esteri                                                          | 7.602       | 5.320       | 4.833       | 4.671       | 4.671       | 2.412     | 4.372       | 2.258     | 4.366       | 2.255     |  |  |  |
| Rapporti B.I. - UIC                                                          | -53.125     | -56.449     | -62.263     | -40.158     | -44.231     | -22.843   | -38.957     | -20.120   | -54.748     | -28.275   |  |  |  |
| ALTRI DEBITI                                                                 | 30.253      | 37.831      | 27.303      | 26.349      | 25.917      | 13.385    | 23.831      | 12.308    | 22.553      | 11.648    |  |  |  |
| TOTALE                                                                       | 2.208.227   | 2.253.077   | 2.297.835   | 2.296.904   | 2.322.917   | 1.199.687 | 2.374.169   | 1.226.156 | 2.356.987   | 1.217.282 |  |  |  |

\* Questi debiti sono stati riconosciuti a tutti gli effetti come debiti dello Stato dalla legge 626/96.

N.B. Il 1° gennaio 1999 sono stati ridenominati in euro tutti i titoli di Stato in lire emessi sul mercato interno, ivi compresi quelli emessi a suo tempo dalle F.S. e poi riconosciuti come debiti dello Stato dalla legge 626/96. Sono state inoltre ridenominate alcune obbligazioni in valuta emesse sul mercato estero. Per tutti gli altri debiti rimasti nelle valute originarie, per dare un'idea delle grandezze nella valuta dell'Unione Europea, si è applicato il tasso di conversione euro/lira = 1936,27.

| Tabella. 5 C - SETTORE STATALE: Differenze in valore assoluto della consistenza del debito. (in miliardi di lire) |                  |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
|                                                                                                                   | 31/12/98-30/9/99 | 30/9/98-30/9/99 |
| CCT                                                                                                               | -42.061          | -61.105         |
| CTZ                                                                                                               | 7.035            | -7.517          |
| CTE                                                                                                               | -16.035          | -21.059         |
| CCT crediti d'imposta                                                                                             | -2.989           | -2.929          |
| CTO                                                                                                               | 0                | 0               |
| <b>TOTALE CERTIFICATI DI CREDITO</b>                                                                              | <b>-54.050</b>   | <b>-92.610</b>  |
| <br>BTP                                                                                                           | <br>138.097      | <br>160.649     |
| BOT                                                                                                               | -15.793          | -27.293         |
| OBBLIGAZIONI F.S. interno                                                                                         | -1.000           | -1.000          |
| OBBLIGAZIONI F.S. estero                                                                                          | -340             | -342            |
| TITOLI ESTERI TESORO                                                                                              | 1.133            | 2.082           |
| Altri debiti consolidati e redimibili                                                                             | 0                | 0               |
| <b>TOTALE TITOLI DI STATO</b>                                                                                     | <b>68.047</b>    | <b>41.486</b>   |
| <br>Raccolta Postale                                                                                              | <br>11.601       | <br>16.343      |
| Altri debiti F.S. interno                                                                                         | 0                | 0               |
| Altri debiti F.S. estero                                                                                          | -873             | -974            |
| Altri debiti esteri                                                                                               | -305             | -467            |
| Rapporti B.I. - UIC                                                                                               | -14.590          | 7.515           |
| <b>ALTRI DEBITI</b>                                                                                               | <b>-3.796</b>    | <b>-4.750</b>   |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                     | <b>60.084</b>    | <b>59.152</b>   |

[illegible]

**Evoluzione della consistenza del debito pubblico del settore statale**  
(valori in percentuale)

PAGINA BIANCA

## **ALLEGATO A/1:**

I conti di Finanza pubblica in euro

PAGINA BIANCA

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella 1 AI/1 - SETTORE PUBBLICO: Conto consolidato di cassa (in miliardi di euro)

|                                   | Gennaio - Settembre |        |        |        | Gennaio - Settembre |        |        |        |
|-----------------------------------|---------------------|--------|--------|--------|---------------------|--------|--------|--------|
|                                   | 1997                | 1998   | 1999   | 98/97  | 99/98               | 1997   | 1998   | 1999   |
| INCASSI CORRENTI                  |                     |        |        |        |                     |        |        |        |
| Tributari                         | 343,54              | 346,97 | 365,73 | 1,00   | 5,41                | 351,16 | 353,34 | 362,32 |
| - Imposte dirette                 | 203,64              | 212,79 | 230,04 | 4,49   | 8,11                | 73,83  | 80,27  | 81,14  |
| - Imposte indirette               | 110,53              | 103,47 | 115,06 | -6,38  | 11,20               | 45,38  | 50,03  | 54,84  |
| Cee risorse proprie               | 93,11               | 109,32 | 114,98 | 17,40  | 5,18                | 151,00 | 151,64 | 158,81 |
| Contributi sociali                | 4,00                | 4,46   | 4,37   | 11,30  | -1,95               | 132,57 | 133,03 | 141,55 |
| Vendita beni e servizi            | 108,07              | 101,02 | 99,60  | -6,52  | -1,40               | 13,98  | 12,16  | 12,67  |
| Redditi da capitale               | 11,44               | 10,99  | 11,01  | -3,93  | 0,18                | 3,47   | 5,65   | 3,48   |
| Trasferimenti                     | 6,31                | 7,77   | 11,63  | 23,08  | 49,70               | 0,98   | 0,79   | 1,11   |
| - da Famiglie                     | 5,38                | 5,53   | 4,60   | 2,76   | -16,80              | 71,07  | 61,08  | 54,56  |
| - da Imprese                      | 0,44                | 0,52   | 0,45   | 18,18  | -13,19              | 0,43   | 0,00   | 0,00   |
| - da Estero                       | 1,43                | 1,75   | 1,89   | 23,04  | 7,92                | 9,44   | 10,32  | 12,96  |
| Altri incassi correnti            | 3,52                | 3,26   | 2,26   | -7,37  | -30,68              | 24,46  | 26,05  | 29,29  |
| INCASSI DI CAPITALI               | 4,69                | 4,42   | 4,48   | -5,84  | 1,32                | 13,63  | 15,57  | 17,42  |
| Trasferimenti                     | 3,16                | 2,40   | 3,17   | -23,94 | 31,84               | 10,08  | 9,74   | 10,91  |
| - da Fam., imprese, estero        | 1,49                | 1,32   | 1,61   | -11,39 | 21,88               | 1,03   | 1,29   | 1,49   |
| Ammortamenti                      | 0,44                | 0,00   | 0,00   | -      | -                   | 6,73   | 6,28   | 7,19   |
| Altri incassi di capitale         | 1,23                | 1,08   | 1,56   | -12,20 | 44,01               | 0,10   | 0,12   | 0,12   |
| PARTITE FINANZIARIE               | 6,32                | 5,78   | 6,67   | -8,57  | 15,45               | 2,23   | 2,05   | 2,11   |
| Riscoss. cred. da Famiglie e Imp. | 1,56                | 2,04   | 2,73   | 30,90  | 33,66               | 0,75   | 0,75   | 0,97   |
| Riduzione depositi bancari        | 1,71                | 0,28   | 0,00   | -83,86 | -                   | 6,19   | 10,48  | 14,02  |
| Altre partite fin. da Fam. e Imp. | 3,05                | 3,46   | 3,94   | 13,49  | 13,90               | 2,49   | 4,72   | 5,15   |
| TOTALE INCASSI                    | 353,02              | 355,16 | 375,57 | 0,60   | 5,75                | 0,16   | 0,00   | 0,00   |
| SALDI (Avanzo +)                  |                     |        |        |        |                     | 2,33   | 4,71   | 5,15   |
| 1. Disavanzo corrente             | -7,61               | -6,37  | 3,41   |        |                     | 2,63   | 2,13   | 3,69   |
| 2. Disavanzo in c/capitale        | -21,30              | -23,65 | -26,13 |        |                     | 0,97   | 0,43   | -19,03 |
| 3. DISAVANZO                      | -28,92              | -30,02 | -22,71 |        |                     | 1,66   | 1,70   | 0,45   |
| 4. Saldo partite finanziarie      | 0,13                | -4,70  | -7,35  |        |                     | 3,25   | 3,25   | 2,62   |
| 5. FABBISOGNO COMPLESSIVO         | -28,78              | -34,72 | -30,06 |        |                     | 0,00   | 0,00   | 0,34   |
| Altre partite fin. a Fam. e Imp.  |                     |        |        |        |                     | 1,07   | 3,64   | 4,84   |
| TOTALE PAGAMENTI                  | 381,81              | 389,88 | 405,63 |        |                     | 381,81 | 389,88 | 405,63 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gennaio - Settembre |        |        |        |        | Gennaio - Settembre |        |        |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|--------|--------|--------|---------------------|--------|--------|--------|--------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1997                | 1998   | 1999   | 98/97  | 99/98  | 1997                | 1998   | 1999   | 98/97  | 99/98  |
| INCASSI CORRENTI<br>Tributari<br>- Imposte dirette<br>- Imposte indirette<br>Risorse proprie CEE<br>Contributi sociali<br>Vendita beni e servizi<br>Redditi da capitale<br>Trasferimenti<br>- da Enti di previdenza<br>- da Regioni<br>- da Comuni e Province<br>- da altri Enti pubbl. consolidati<br>- da Enti pubbl. non consolidati<br>- da Famiglie<br>- da Imprese<br>- da Estero<br>Altri incassi correnti | INCASSI CORRENTI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 223,95              | 205,73 | 217,29 | -8,14  | 5,62   | 233,68              | 215,77 | 218,97 | -7,66  | 1,48   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Tributari                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 182,62              | 177,40 | 193,31 | -2,86  | 8,97   | 38,55               | 45,47  | 45,80  | 17,96  | 0,72   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | - Imposte dirette                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 106,48              | 100,56 | 109,78 | -5,55  | 9,16   | 6,78                | 7,15   | 7,46   | 5,34   | 4,39   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | - Imposte indirette                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 76,14               | 76,83  | 83,53  | 0,91   | 8,72   |                     |        |        |        |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Risorse proprie CEE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 4,00                | 4,46   | 4,37   | 11,30  | -1,95  |                     |        |        |        |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Contributi sociali                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 7,57                | 3,53   | 1,06   | -53,40 | -70,09 | 113,32              | 98,13  | 105,15 | -13,41 | 7,16   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Vendita beni e servizi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2,65                | 1,92   | 2,18   | -27,46 | 13,13  | 30,40               | 24,74  | 34,87  | -18,63 | 40,96  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Redditi da capitale                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 5,77                | 6,38   | 9,82   | 10,55  | 53,88  | 27,90               | 24,43  | 32,52  | -12,44 | 33,12  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Trasferimenti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 20,02               | 10,64  | 5,31   | -46,88 | -50,05 | 42,80               | 32,29  | 35,98  | -24,56 | 11,44  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | - da Enti di previdenza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 14,41               | 5,03   | 0,77   | -65,11 | -84,76 | 35,86               | 24,62  | 27,86  | -31,35 | 13,15  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | - da Regioni                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,01                | 0,02   | 0,02   | -      | -14,63 | 9,30                | 10,20  | 10,95  | 9,64   | 7,43   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | - da Comuni e Province                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,02                | 0,08   | 0,02   | -      | -80,12 | 5,72                | 5,68   | 5,95   | -0,75  | 4,72   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | - da altri Enti pubbl. consolidati                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,09                | 0,19   | 0,29   | -      | 50,40  | 0,29                | 0,00   | 0,00   | -      | -      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | - da Enti pubbl. non consolidati                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,29                | 0,01   | -0,10  | -95,50 | -      | 12,62               | 12,20  | 6,84   | -3,36  | -43,90 |
| Dettaglio Trasferimenti correnti in uscita<br>(*) di cui: trasf. correnti a Anas e For. dem.<br>a Università<br>(**) di cui: Personale in quiescenza<br>(**) di cui: Fondo pensioni FS<br>(***) di cui: trasf. correnti Ente F.S.<br>(***) di cui: trasf. correnti a Ente Poste<br>trasf. correnti a Monopoli<br>trasf. correnti a Intel                                                                          | - da Famiglie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,29                | 0,31   | 0,24   | 6,82   | -22,69 | 8,72                | 7,38   | 7,08   | -4,13  | -      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | - da Imprese                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,40                | 1,73   | 1,82   | 23,36  | 5,41   | 3,47                | 5,65   | 3,48   | 62,75  | -38,44 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | - da Estero                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3,52                | 3,26   | 2,26   | -7,37  | -30,68 | 70,25               | 60,05  | 53,51  | -14,52 | -10,90 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Interessi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |        |        |        |        | 0,43                | 0,00   | 0,00   | -      | -      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Ammortamenti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     |        |        |        |        | 4,35                | 4,97   | 7,06   | 14,30  | 41,94  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Altri pagamenti correnti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |        |        |        |        |                     |        |        |        |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Dettaglio Trasferimenti correnti in uscita<br>(*) di cui: trasf. correnti a Anas e For. dem.<br>a Università<br>(**) di cui: Personale in quiescenza<br>(**) di cui: Fondo pensioni FS<br>(***) di cui: trasf. correnti Ente F.S.<br>(***) di cui: trasf. correnti a Ente Poste<br>trasf. correnti a Monopoli<br>trasf. correnti a Intel | 0,34                | 0,37   | 0,33   | 7,06   | -9,82  | 1,14                | 1,28   | 1,16   | 12,51  | -9,26  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | - da Famiglie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 4,08                | 3,80   | 3,90   | -6,98  | 2,72   | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      | -      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | - da Imprese                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,36                | 1,29   | 1,46   | -4,95  | 13,14  | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      | -      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | - da Estero                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2,60                | 2,68   | 2,81   | 3,18   | 4,68   | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      | -      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Interessi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2,44                | 1,12   | 0,96   | -53,99 | -14,42 | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      | -      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Ammortamenti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,55                | 1,62   | 0,50   | 4,65   | -68,80 | 1,40                | 1,43   | 4,34   | -      | 5,00   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Altri pagamenti correnti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,01                | 0,01   | 0,01   | -7,41  | 0,00   | 0,00                | 0,00   | 0,26   | -      | -      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Altri incassi correnti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -50,00 | -      |                     |        |        |        |        |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| Segue Tabella 2 Al/1 - SETTORE STATALE: Conto consolidato di cassa (in miliardi di euro) |                     |        |        |        |                                     |                     |        |        |        |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|--------|--------|-------------------------------------|---------------------|--------|--------|--------|--|--|--|
|                                                                                          | Gennaio - Settembre |        |        |        |                                     | Gennaio - Settembre |        |        |        |  |  |  |
|                                                                                          | 1997                | 1998   | 1999   | 98/97  |                                     | 1997                | 1998   | 1999   | 98/97  |  |  |  |
| INCASSI DI CAPITALI                                                                      | 1,16                | 0,50   | 0,29   | -56,96 | PAGAMENTI DI CAPITALI               | 14,36               | 14,44  | 15,85  | 0,58   |  |  |  |
| Trasferimenti                                                                            | 0,34                | 0,37   | 0,19   | 9,85   | Costituzione di capitali fissi      | 1,29                | 1,83   | 1,81   | 41,58  |  |  |  |
| -da Enti di previdenza                                                                   | 0,33                | 0,37   | 0,19   | 10,70  | Trasferimenti                       | 13,06               | 12,61  | 13,89  | -3,51  |  |  |  |
| -da Regioni                                                                              | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      | -ad Enti di previdenza              | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      |  |  |  |
| -da Comuni e Province                                                                    | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      | -a Regioni                          | 2,48                | 2,66   | 3,08   | 7,37   |  |  |  |
| -da altri Enti pubbl. consolidati                                                        | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      | -a Comuni e Province                | 2,29                | 2,52   | 2,77   | 10,15  |  |  |  |
| -da Enti pubbl. non consolidati                                                          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      | -ad altri Enti pubblici consolidati | 1,57                | 2,04   | 1,79   | 29,57  |  |  |  |
| -da Famiglie, imprese, estero                                                            | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      | -ad Enti pubblici non consolidati   | 2,14                | 1,41   | 1,42   | -34,25 |  |  |  |
|                                                                                          |                     |        |        |        | -a Famiglie                         | 0,05                | 0,09   | 0,11   | 77,78  |  |  |  |
|                                                                                          |                     |        |        |        | -a Imprese                          | 4,43                | 3,76   | 4,60   | -15,14 |  |  |  |
|                                                                                          |                     |        |        |        | -ad Estero                          | 0,10                | 0,12   | 0,12   | 22,30  |  |  |  |
| Ammortamenti                                                                             | 0,43                | 0,00   | 0,00   | -      | Altri pagamenti di capitale         | 0,00                | 0,00   | 0,15   | -      |  |  |  |
| Altri incassi di capitale                                                                | 0,39                | 0,13   | 0,10   | -67,19 |                                     |                     |        |        |        |  |  |  |
|                                                                                          |                     |        |        |        | PARTITE FINANZIARIE                 | 7,02                | 9,84   | 10,70  | 40,11  |  |  |  |
| PARTITE FINANZIARIE                                                                      | 3,36                | 3,40   | 4,49   | 1,18   | Partecipazioni e conferimenti       | 1,84                | 4,32   | 4,60   | -      |  |  |  |
| Riscossione crediti                                                                      | 1,72                | 1,90   | 2,59   | 10,21  | -a Imprese Pubbliche                | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      |  |  |  |
| -da Enti di previdenza                                                                   | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      | -a Ist. di Cred. Speciale           | 0,16                | 0,00   | 0,00   | -98,03 |  |  |  |
| -da Regioni                                                                              | 0,06                | 0,01   | 0,01   | -81,67 | -a altri Enti pubblici consolidati  | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      |  |  |  |
| -da Comuni e Province                                                                    | 0,57                | 1,03   | 1,61   | 81,72  | -a Enti pubblici non consolidati    | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      |  |  |  |
| -da altri Enti pubbl. consolidati                                                        | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      | -a Imprese ed estero                | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      |  |  |  |
| -da Enti pubbl. non consolidati                                                          | 0,49                | 0,00   | 0,00   | -      |                                     | 1,68                | 4,31   | 4,60   | 6,55   |  |  |  |
| -da Famiglie, imprese, estero                                                            | 0,60                | 0,86   | 0,97   | 42,73  |                                     |                     |        |        |        |  |  |  |
|                                                                                          |                     |        |        |        | Mutui ed anticipazioni              | 5,07                | 4,37   | 5,67   | -13,84 |  |  |  |
| Riduzione depositi bancari                                                               | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      | -a Regioni                          | 0,40                | 0,36   | 0,69   | -10,25 |  |  |  |
|                                                                                          |                     |        |        |        | -a Comuni e Province                | 3,03                | 3,06   | 2,78   | 0,73   |  |  |  |
| Altre partite finanziarie                                                                | 1,64                | 1,50   | 1,90   | -8,30  | -a altri Enti pubblici consolidati  | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      |  |  |  |
| -da Enti di previdenza                                                                   | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      | -a Enti pubblici non consolidati    | 0,16                | 0,14   | 0,15   | -12,13 |  |  |  |
| -da Enti pubbl. non consolidati                                                          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      | -a Ist. di Cred. Speciale           | 0,97                | 0,43   | 0,45   | -56,08 |  |  |  |
| -da Famiglie, imprese, estero                                                            | 1,64                | 1,50   | 1,90   | -8,30  | -a Famiglie, imprese, estero        | 0,51                | 0,39   | 1,60   | -23,61 |  |  |  |
|                                                                                          |                     |        |        |        |                                     |                     |        |        |        |  |  |  |
| TOTALE INCASSI                                                                           | 228,46              | 209,62 | 222,06 | -8,25  | Aumento depositi bancari            | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      |  |  |  |
|                                                                                          |                     |        |        |        |                                     |                     |        |        |        |  |  |  |
| SALDI (Avanzo +)                                                                         |                     |        |        |        | Altre partite finanziarie           | 0,12                | 1,16   | 0,44   | -      |  |  |  |
| 1. Disavanzo corrente                                                                    | -9,73               | -10,05 | -1,68  |        | -a Enti di previdenza               | 0,00                | 0,00   | 0,44   | -      |  |  |  |
| 2. Disavanzo in capitale                                                                 | -13,20              | -13,94 | -15,56 |        | -a Enti pubbl. non consolidati      | 0,00                | 0,00   | 0,00   | -      |  |  |  |
| 3. DISAVANZO                                                                             | -22,93              | -23,99 | -17,25 |        | -a Famiglie, imprese, estero        | 0,12                | 1,16   | 0,00   | -      |  |  |  |
| 4. Saldo partite finanz. (escluse reg. deb.)                                             | -3,67               | -6,44  | -6,21  |        |                                     |                     |        |        | -99,96 |  |  |  |
| 5. FABBISOGNO al netto reg. deb.                                                         | -26,60              | -30,43 | -23,46 |        |                                     |                     |        |        |        |  |  |  |
| 6. Regolazione debiti pregressi                                                          | -4,37               | -2,37  | -5,04  |        |                                     |                     |        |        |        |  |  |  |
| 7. FABBISOGNO COMPLESSIVO                                                                | -30,97              | -32,80 | -28,51 |        | TOTALE PAGAMENTI                    | 255,06              | 240,05 | 245,52 | -5,88  |  |  |  |
| 8. meno prestiti esteri                                                                  | 6,06                | 1,83   | -4,35  |        |                                     |                     |        |        |        |  |  |  |
| 9. FABBISOGNO COMPL. INTERNO                                                             | -24,92              | -30,97 | -32,85 |        |                                     |                     |        |        | 2,28   |  |  |  |

PAGINA BIANCA

**ALLEGATO A/2:**

Quadri di costruzione dei conti  
consolidati di cassa del Settore  
pubblico : risultati dei primi tre mesi  
del triennio 1997-1999

PAGINA BIANCA

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella 1 A/2 - SETTORE PUBBLICO: Quadro di costruzione gennaio - settembre 1997 (in miliardi di lire)

| INCASSI                           | Settore Statale | Enti di previd. | Regioni | Sanità | Comuni Province | Altri enti pu. cons | Enti pu. non con | Par Dupl Rettificat | Settore Pubblico |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|---------|--------|-----------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| INCASSI CORRENTI                  | 433.624         | 259.782         | 102.859 | 78.080 | 53.872          | 22.271              | 4.410            | -289.707            | 665.191          |
| TRIBUTARIE                        | 353.592         | 645             | 16.951  | 0      | 22.332          | 782                 | 0                | 0                   | 394.302          |
| Imposte dirette                   | 206.167         | 206             | 4.157   | 0      | 3.482           | 0                   | 0                | 0                   | 214.012          |
| Imposte indirette                 | 147.425         | 439             | 12.794  | 0      | 18.850          | 782                 | 0                | 0                   | 180.290          |
| CEE RISORSE PROPRIE               | 7.754           | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 7.754            |
| CONTRIBUTI SOCIALI                | 14.657          | 194.469         | 0       | 0      | 0               | 122                 | 0                | 0                   | 209.248          |
| VENDITA DI BENI E SERVIZI         | 5.132           | 29              | 0       | 3.417  | 6.366           | 7.206               | 0                | 0                   | 22.150           |
| REDDITI DA CAPITALE               | 11.177          | 3.494           | 539     | 8      | 2.608           | 775                 | 0                | -6.378              | 12.223           |
| TRASFERIMENTI                     | 38.773          | 59.640          | 85.172  | 71.984 | 21.948          | 11.826              | 4.410            | -283.329            | 10.424           |
| -da Settore statale               | 0               | 58.865          | 84.736  | 0      | 18.006          | 11.085              | 553              | -173.245            | 0                |
| -da Enti di previdenza            | 27.904          | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 1.062            | -28.966             | 0                |
| -da Regioni                       | 12              | 0               | 0       | 71.309 | 3.472           | 232                 | 1.125            | -76.150             | 0                |
| -da Sanità                        | 0               | 8               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | -8                  | 0                |
| -da Comuni e Province             | 34              | 0               | 136     | 212    | 0               | 190                 | 899              | -1.471              | 0                |
| -da altri Enti pubbl. consolidati | 180             | 0               | 24      | 0      | 0               | 0                   | 771              | -975                | 0                |
| -da Enti pubbl. non consolidati   | 556             | 759             | 59      | 463    | 441             | 236                 | 0                | -2.514              | 0                |
| -da Famiglie                      | 557             | 8               | 195     | 0      | 23              | 64                  | 0                | 0                   | 847              |
| -da Imprese                       | 2.714           | 0               | 22      | 0      | 6               | 19                  | 0                | 0                   | 2.761            |
| -da Estero                        | 6.816           | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 6.816            |
| ALTRI INCASSI CORRENTI            | 2.539           | 1.505           | 197     | 2.671  | 618             | 1.560               | 0                | 0                   | 9.090            |
| INCASSI DI CAPITALE               | 2.240           | 0               | 5.208   | 1.457  | 11.125          | 4.170               | 5.442            | -23.523             | 6.119            |
| TRASFERIMENTI                     | 650             | 0               | 5.164   | 1.457  | 10.032          | 3.666               | 5.442            | -23.523             | 2.888            |
| -da Settore statale               | 0               | 0               | 4.805   | 0      | 4.433           | 3.047               | 4.149            | -16.434             | 0                |
| -da Enti di previdenza            | 645             | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | -645                | 0                |
| -da Regioni                       | 0               | 0               | 0       | 1.457  | 2.606           | 412                 | 1.143            | -5.618              | 0                |
| -da Sanità                        | 0               | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 0                |
| -da Comuni e Province             | 0               | 0               | 24      | 0      | 0               | 72                  | 46               | -142                | 0                |
| -da altri Enti pubbl. consolidati | 5               | 0               | 16      | 0      | 28              | 0                   | 104              | -153                | 0                |
| -da Enti pubbl. non consolidati   | 0               | 0               | 78      | 0      | 370             | 83                  | 0                | -531                | 0                |
| -da Famiglie, imprese, estero     | 0               | 0               | 241     | 0      | 2.595           | 52                  | 0                | 0                   | 2.888            |
| AMMORTAMENTI                      | 828             | 0               | 0       | 0      | 0               | 17                  | 0                | 0                   | 845              |
| ALTRI INCASSI DI CAPITALE         | 762             | 0               | 44      | 0      | 1.093           | 487                 | 0                | 0                   | 2.386            |
| INCASSI P. FINANZIARIE            | 6.500           | 1.276           | 1.058   | 0      | 12.704          | 842                 | 722              | -10.865             | 12.237           |
| RISCOSSIONE CREDITI               | 3.330           | 0               | 287     | 0      | 1.165           | 708                 | 0                | -2.467              | 3.023            |
| -da Regioni                       | 120             | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | -120                | 0                |
| -da Sanità                        | 0               | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 0                |
| -da Comuni e Province             | 1.094           | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | -1.094              | 0                |
| -da altri Enti pubbl. consolidati | 0               | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 0                |
| -da Enti pubbl. non consolidati   | 953             | 0               | 75      | 0      | 123             | 102                 | 0                | -1.253              | 0                |
| -da Famiglie, imprese, estero     | 1.163           | 0               | 212     | 0      | 1.042           | 606                 | 0                | 0                   | 3.023            |
| RIDUZIONE DEPOSITI BANC.          | 0               | 1.276           | 0       | 0      | 3.000           | 8                   | 0                | -970                | 3.314            |
| ALTRE PARTITE FINANZIARIE         | 3.170           | 0               | 771     | 0      | 8.539           | 126                 | 722              | -7.428              | 5.900            |
| -da Settore statale               | 0               | 0               | 771     | 0      | 5.873           | 0                   | 305              | -6.949              | 0                |
| -da altri Enti pubblici           | 0               | 0               | 0       | 0      | 0               | 62                  | 417              | -479                | 0                |
| -da Famiglie, imprese, estero     | 3.170           | 0               | 0       | 0      | 2.666           | 64                  | 0                | 0                   | 5.900            |
| TOTALE INCASSI                    | 442.364         | 261.058         | 109.125 | 79.537 | 77.701          | 27.283              | 10.574           | -324.095            | 683.547          |
| FABBISOGNO COMPLESSIVO            | -53.370         | 0               | -3.847  | 54     | 398             | 626                 | 0                | 404                 | -55.735          |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

**Segue Tabella 1 A/2 - SETTORE PUBBLICO: Quadro di costruzione gennaio - settembre 1997 (in miliardi di lire)**

| PAGAMENTI                               | Settor<br>e<br>Statale | Enti di<br>previd. | Region<br>i    | Sanità        | Comu<br>ni<br>Provin<br>ce | Altri<br>enti<br>pu.<br>cons | Enti<br>pu.<br>non<br>con | Par<br>Dupl<br>Rettific<br>at | Settor<br>e<br>Pubbli<br>co |
|-----------------------------------------|------------------------|--------------------|----------------|---------------|----------------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| <b>PAGAMENTI CORRENTI</b>               | <b>454.338</b>         | <b>259.309</b>     | <b>95.500</b>  | <b>77.577</b> | <b>58.028</b>              | <b>20.478</b>                | <b>4.410</b>              | <b>-289.707</b>               | <b>679.933</b>              |
| PERSONALE IN SERVIZIO                   | 74.640                 | 3.334              | 4.589          | 31.706        | 19.590                     | 9.096                        | 0                         | 0                             | 142.955                     |
| ACQUISTO BENI E SERV                    | 13.137                 | 1.423              | 2.671          | 43.066        | 22.628                     | 4.935                        | 0                         | 0                             | 87.860                      |
| TRASFERIMENTI                           | 221.292                | 253.167            | 86.047         | 673           | 7.564                      | 2.557                        | 4.410                     | -283.329                      | 292.381                     |
| -a Settore statale                      | 0                      | 27.904             | 12             | 0             | 34                         | 180                          | 556                       | -28.686                       | 0                           |
| -a Enti di previdenza                   | 58.865                 | 0                  | 0              | 8             | 0                          | 0                            | 759                       | -59.632                       | 0                           |
| -a Regioni                              | 84.736                 | 0                  | 0              | 0             | 136                        | 24                           | 59                        | -84.955                       | 0                           |
| -a Sanità                               | 0                      | 0                  | 71.309         | 0             | 212                        | 0                            | 463                       | -71.984                       | 0                           |
| -a Comuni e Province                    | 18.006                 | 0                  | 3.472          | 0             | 0                          | 0                            | 441                       | -21.919                       | 0                           |
| -a altri Enti pubbl. consolidati (1)    | 11.085                 | 0                  | 232            | 0             | 190                        | 0                            | 236                       | -11.743                       | 0                           |
| -a Enti pubbl. non consolidati          | 553                    | 1.062              | 1.125          | 0             | 899                        | 771                          | 1.896                     | -4.410                        | 1.896                       |
| -a Famiglie (2)                         | 24.434                 | 224.151            | 3.853          | 665           | 2.426                      | 1.168                        | 0                         | 0                             | 256.697                     |
| -a Imprese (3)                          | 16.891                 | 50                 | 6.044          | 0             | 3.667                      | 414                          | 0                         | 0                             | 27.066                      |
| -a Estero                               | 6.722                  | 0                  | 0              | 0             | 0                          | 0                            | 0                         | 0                             | 6.722                       |
| INTERESSI                               | 136.020                | 295                | 1.025          | 169           | 6.205                      | 283                          | 0                         | -6.378                        | 137.619                     |
| AMMORTAMENTI                            | 828                    | 0                  | 0              | 0             | 0                          | 14                           | 0                         | 0                             | 842                         |
| ALTRI PAGAMENTI CORRENTI                | 8.421                  | 1.090              | 1.168          | 1.963         | 2.041                      | 3.593                        | 0                         | 0                             | 18.276                      |
| <b>PAGAM. DI CAPITALI</b>               | <b>27.797</b>          | <b>1.087</b>       | <b>14.633</b>  | <b>1.551</b>  | <b>15.830</b>              | <b>5.141</b>                 | <b>4.849</b>              | <b>-23.523</b>                | <b>47.365</b>               |
| COSTITUZIONE CAPITALI FISSI             | 2.501                  | 372                | 2.879          | 1.551         | 14.439                     | 4.649                        | 0                         | 0                             | 26.391                      |
| TRASFERIMENTI                           | 25.296                 | 645                | 10.874         | 0             | 1.048                      | 337                          | 4.849                     | -23.523                       | 19.526                      |
| -a Settore statale                      | 0                      | 645                | 0              | 0             | 0                          | 5                            | 0                         | -650                          | 0                           |
| -a Regioni                              | 4.805                  | 0                  | 0              | 0             | 24                         | 16                           | 78                        | -4.923                        | 0                           |
| -a Sanità                               | 0                      | 0                  | 1.457          | 0             | 0                          | 0                            | 0                         | -1.457                        | 0                           |
| -a Comuni e Province                    | 4.433                  | 0                  | 2.606          | 0             | 0                          | 28                           | 370                       | -7.437                        | 0                           |
| -ad altri Enti pubblici consolidati (4) | 3.047                  | 0                  | 412            | 0             | 72                         | 0                            | 83                        | -3.614                        | 0                           |
| -ad Enti pubblici non consolidati       | 4.149                  | 0                  | 1.143          | 0             | 46                         | 104                          | 4.318                     | -5.442                        | 4.318                       |
| -a Famiglie                             | 99                     | 0                  | 1.150          | 0             | 623                        | 122                          | 0                         | 0                             | 1.994                       |
| -a Imprese (5)                          | 8.575                  | 0                  | 4.106          | 0             | 283                        | 62                           | 0                         | 0                             | 13.026                      |
| -a Estero                               | 188                    | 0                  | 0              | 0             | 0                          | 0                            | 0                         | 0                             | 188                         |
| ALTRI PAGAMENTI DI CAPITALE             | 0                      | 70                 | 880            | 0             | 343                        | 155                          | 0                         | 0                             | 1.448                       |
| <b>PAGAM. P. FINANZIARIE</b>            | <b>13.599</b>          | <b>662</b>         | <b>2.839</b>   | <b>355</b>    | <b>3.445</b>               | <b>1.038</b>                 | <b>1.315</b>              | <b>-11.269</b>                | <b>11.984</b>               |
| PARTECIP. E CONFERIM.                   | 3.555                  | 0                  | 353            | 0             | 804                        | 107                          | 0                         | 0                             | 4.819                       |
| -a Ist. di Cred. Speciale               | 305                    | 0                  | 0              | 0             | 0                          | 0                            | 0                         | 0                             | 305                         |
| -a Imprese ed estero (6)                | 3.250                  | 0                  | 353            | 0             | 804                        | 107                          | 0                         | 0                             | 4.514                       |
| MUTUI E ANTICIPAZIONI                   | 9.812                  | 0                  | 529            | 0             | 1.214                      | 688                          | 0                         | -7.156                        | 5.087                       |
| -a Regioni                              | 771                    | 0                  | 0              | 0             | 0                          | 0                            | 0                         | -771                          | 0                           |
| -a Sanità                               | 0                      | 0                  | 0              | 0             | 0                          | 0                            | 0                         | 0                             | 0                           |
| -a Comuni e Province                    | 5.873                  | 0                  | 0              | 0             | 0                          | 0                            | 0                         | -5.873                        | 0                           |
| -a Enti pubblici non consolidati        | 305                    | 0                  | 0              | 0             | 139                        | 68                           | 0                         | -512                          | 0                           |
| -a Ist. di Cred. Speciale               | 1.876                  | 0                  | 0              | 0             | 0                          | 0                            | 0                         | 0                             | 1.876                       |
| -a Famiglie, imprese, estero (7)        | 987                    | 0                  | 529            | 0             | 1.075                      | 620                          | 0                         | 0                             | 3.211                       |
| AUMENTO DEPOSITI BANC                   | 0                      | 0                  | 970            | 0             | 0                          | 0                            | 0                         | -970                          | 0                           |
| ALTRE PARTITE FINANZIARIE               | 232                    | 662                | 987            | 355           | 1.427                      | 243                          | 1.315                     | -3.143                        | 2.078                       |
| -a Settore Statale                      | 0                      | 404                | 120            | 0             | 1.094                      | 0                            | 953                       | -2.571                        | 0                           |
| -a altri Enti pubblici                  | 0                      | 190                | 0              | 0             | 0                          | 20                           | 362                       | -572                          | 0                           |
| -a Famiglie, imprese, estero            | 232                    | 68                 | 867            | 355           | 333                        | 223                          | 0                         | 0                             | 2.078                       |
| <b>TOTALE PAGAMENTI</b>                 | <b>495.734</b>         | <b>261.058</b>     | <b>112.972</b> | <b>79.483</b> | <b>77.303</b>              | <b>26.657</b>                | <b>10.574</b>             | <b>-324.499</b>               | <b>739.282</b>              |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella 2 A/2 - SETTORE PUBBLICO: Quadro di costruzione gennaio - settembre 1998 (in miliardi di lire)

| INCASSI                           | Settore Statale | Enti di previd. | Regioni | Sanità | Comuni Province | Altri enti pu. cons | Enti pu. non con | PartDupl Rettificat | Settore Pubblico |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|---------|--------|-----------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| INCASSI CORRENTI                  | 398.341         | 243.662         | 112.406 | 82.394 | 56.843          | 23.124              | 3.831            | -248.765            | 671.836          |
| TRIBUTARIE                        | 343.489         | 714             | 45.518  | 0      | 21.382          | 914                 | 0                | 0                   | 412.017          |
| Imposte dirette                   | 194.720         | 228             | 4.208   | 0      | 1.192           | 0                   | 0                | 0                   | 200.348          |
| Imposte indirette                 | 148.769         | 486             | 41.310  | 0      | 20.190          | 914                 | 0                | 0                   | 211.669          |
| CEE RISORSE PROPRIE               | 8.630           | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 8.630            |
| CONTRIBUTI SOCIALI                | 6.830           | 188.643         | 0       | 0      | 0               | 122                 | 0                | 0                   | 195.595          |
| VENDITA DI BENI E SERVIZI         | 3.723           | 33              | 0       | 3.592  | 6.946           | 6.985               | 0                | 0                   | 21.279           |
| REDDITI DA CAPITALE               | 12.356          | 3.721           | 498     | 21     | 2.711           | 891                 | 0                | -5.154              | 15.044           |
| TRASFERIMENTI                     | 20.598          | 49.373          | 66.249  | 76.723 | 25.178          | 12.371              | 3.831            | -243.611            | 10.712           |
| -da Settore statale               | 0               | 48.285          | 65.725  | 0      | 19.742          | 11.466              | 0                | -145.218            | 0                |
| -da Enti di previdenza            | 9.737           | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 1.111            | -10.848             | 0                |
| -da Regioni                       | 41              | 110             | 0       | 75.985 | 4.958           | 338                 | 1.014            | -82.446             | 0                |
| -da Sanità                        | 0               | 8               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | -8                  | 0                |
| -da Comuni e Province             | 161             | 20              | 116     | 205    | 0               | 184                 | 806              | -1.492              | 0                |
| -da altri Enti pubbl. consolidati | 377             | 0               | 27      | 0      | 0               | 0                   | 900              | -1.304              | 0                |
| -da Enti pubbl. non consolidati   | 25              | 920             | 52      | 533    | 449             | 316                 | 0                | -2.295              | 0                |
| -da Famiglie                      | 595             | 30              | 310     | 0      | 24              | 42                  | 0                | 0                   | 1.001            |
| -da Imprese                       | 3.348           | 0               | 19      | 0      | 5               | 25                  | 0                | 0                   | 3.397            |
| -da Estero                        | 6.314           | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 6.314            |
| ALTRI INCASSI CORRENTI            | 2.715           | 1.178           | 141     | 2.058  | 626             | 1.841               | 0                | 0                   | 8.559            |
| INCASSI DI CAPITALE               | 964             | 92              | 5.541   | 2.264  | 11.350          | 5.203               | 4.444            | -25.204             | 4.654            |
| TRASFERIMENTI                     | 714             | 0               | 5.498   | 2.264  | 10.142          | 4.701               | 4.444            | -25.204             | 2.559            |
| -da Settore statale               | 0               | 0               | 5.159   | 0      | 4.883           | 3.948               | 2.728            | -16.718             | 0                |
| -da Enti di previdenza            | 714             | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | -714                | 0                |
| -da Regioni                       | 0               | 0               | 0       | 2.264  | 2.576           | 508                 | 1.210            | -6.558              | 0                |
| -da Sanità                        | 0               | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 0                |
| -da Comuni e Province             | 0               | 0               | 58      | 0      | 0               | 89                  | 203              | -350                | 0                |
| -da altri Enti pubbl. consolidati | 0               | 0               | 18      | 0      | 44              | 0                   | 303              | -365                | 0                |
| -da Enti pubbl. non consolidati   | 0               | 0               | 8       | 0      | 374             | 117                 | 0                | -499                | 0                |
| -da Famiglie, imprese, estero     | 0               | 0               | 255     | 0      | 2.265           | 39                  | 0                | 0                   | 2.559            |
| AMMORTAMENTI                      | 0               | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 0                |
| ALTRI INCASSI DI CAPITALE         | 250             | 92              | 43      | 0      | 1.208           | 502                 | 0                | 0                   | 2.095            |
| INCASSI P. FINANZIARIE            | 6.577           | 712             | 1.281   | 160    | 11.712          | 965                 | 633              | -10.852             | 11.188           |
| RISCOSSIONE CREDITI               | 3.670           | 0               | 308     | 0      | 1.827           | 693                 | 0                | -2.541              | 3.957            |
| -da Regioni                       | 22              | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | -22                 | 0                |
| -da Sanità                        | 0               | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 0                |
| -da Comuni e Province             | 1.988           | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | -1.988              | 0                |
| -da altri Enti pubbl. consolidati | 0               | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 0                |
| -da Enti pubbl. non consolidati   | 0               | 0               | 124     | 0      | 252             | 155                 | 0                | -531                | 0                |
| -da Famiglie, imprese, estero     | 1.660           | 0               | 184     | 0      | 1.575           | 538                 | 0                | 0                   | 3.957            |
| RIDUZIONE DEPOSITI BANC.          | 0               | 0               | 281     | 0      | 500             | 128                 | 0                | -374                | 535              |
| ALTRE PARTITE FINANZIARIE         | 2.907           | 712             | 692     | 160    | 9.385           | 144                 | 633              | -7.937              | 6.696            |
| -da Settore statale               | 0               | 609             | 692     | 0      | 5.916           | 0                   | 268              | -7.485              | 0                |
| -da altri Enti pubblici           | 0               | 0               | 0       | 0      | 0               | 87                  | 365              | -452                | 0                |
| -da Famiglie, imprese, estero     | 2.907           | 103             | 0       | 160    | 3.469           | 57                  | 0                | 0                   | 6.696            |
| TOTALE INCASSI                    | 405.882         | 244.466         | 119.228 | 84.818 | 79.905          | 29.292              | 8.908            | -284.821            | 687.678          |
| FABBISOGNO COMPLESSIVO            | -66.288         | 0               | -942    | 340    | -196            | 465                 | 0                | -609                | -67.230          |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

**Segue Tabella 2 A/2 - SETTORE PUBBLICO: Quadro di costruzione gennaio - settembre 1998 (in miliardi di lire)**

| PAGAMENTI                               | Settore Statale | Enti di Previd. | Regioni        | Sanità        | Comuni Province | Altri enti pu. cons | Enti pu. non con | Par.Dupl Rettificat | Settore Pubblico |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| <b>PAGAMENTI CORRENTI</b>               | <b>421.849</b>  | <b>242.701</b>  | <b>102.662</b> | <b>82.284</b> | <b>58.047</b>   | <b>21.559</b>       | <b>3.831</b>     | <b>-248.765</b>     | <b>684.168</b>   |
| PERSONALE IN SERVIZIO                   | 88.048          | 3.390           | 5.135          | 30.229        | 19.227          | 9.399               | 0                | 0                   | 155.428          |
| ACQUISTO BENI E SERV                    | 13.839          | 1.329           | 2.949          | 48.944        | 24.662          | 5.151               | 0                | 0                   | 96.874           |
| TRASFERIMENTI                           | 194.062         | 236.766         | 92.218         | 764           | 6.263           | 3.318               | 3.831            | -243.611            | 293.611          |
| -a Settore statale                      | 0               | 9.737           | 41             | 0             | 161             | 377                 | 25               | -10.341             | 0                |
| -a Enti di previdenza                   | 48.285          | 0               | 110            | 8             | 20              | 0                   | 920              | -49.343             | 0                |
| -a Regioni                              | 65.725          | 0               | 0              | 0             | 116             | 27                  | 52               | -65.920             | 0                |
| -a Sanità                               | 0               | 0               | 75.985         | 0             | 205             | 0                   | 533              | -76.723             | 0                |
| -a Comuni e Province                    | 19.742          | 0               | 4.958          | 0             | 0               | 0                   | 449              | -25.149             | 0                |
| -a altri Enti pubbl. consolidati (1)    | 11.466          | 0               | 338            | 0             | 184             | 0                   | 316              | -12.304             | 0                |
| -a Enti pubbl. non consolidati          | 0               | 1.111           | 1.014          | 0             | 806             | 900                 | 1.536            | -3.831              | 1.536            |
| -a Famiglie (2)                         | 23.613          | 225.918         | 3.404          | 756           | 2.193           | 1.697               | 0                | 0                   | 257.581          |
| -a Imprese (3)                          | 14.291          | 0               | 6.368          | 0             | 2.578           | 317                 | 0                | 0                   | 23.554           |
| -a Estero                               | 10.940          | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 10.940           |
| INTERESSI                               | 116.275         | 262             | 1.171          | 278           | 5.151           | 288                 | 0                | -5.154              | 118.271          |
| AMMORTAMENTI                            | 0               | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 0                |
| ALTRI PAGAMENTI CORRENTI                | 9.625           | 954             | 1.189          | 2.069         | 2.744           | 3.403               | 0                | 0                   | 19.984           |
| <b>PAGAM. DI CAPITALI</b>               | <b>27.957</b>   | <b>1.339</b>    | <b>16.026</b>  | <b>2.194</b>  | <b>17.691</b>   | <b>5.987</b>        | <b>4.459</b>     | <b>-25.204</b>      | <b>50.449</b>    |
| COSTITUZIONE CAPITALI FISSI             | 3.541           | 533             | 2.993          | 2.194         | 15.844          | 5.041               | 0                | 0                   | 30.146           |
| TRASFERIMENTI                           | 24.408          | 714             | 12.185         | 0             | 1.492           | 802                 | 4.459            | -25.204             | 18.856           |
| -a Settore statale                      | 0               | 714             | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | -714                | 0                |
| -a Regioni                              | 5.159           | 0               | 0              | 0             | 58              | 18                  | 8                | -5.243              | 0                |
| -a Sanità                               | 0               | 0               | 2.264          | 0             | 0               | 0                   | 0                | -2.264              | 0                |
| -a Comuni e Province                    | 4.883           | 0               | 2.576          | 0             | 0               | 44                  | 374              | -7.877              | 0                |
| -ad altri Enti pubblici consolidati (4) | 3.948           | 0               | 508            | 0             | 89              | 0                   | 117              | -4.662              | 0                |
| -ad Enti pubblici non consolidati       | 2.728           | 0               | 1.210          | 0             | 203             | 303                 | 3.960            | -4.444              | 3.960            |
| -a Famiglie                             | 176             | 0               | 1.287          | 0             | 840             | 204                 | 0                | 0                   | 2.507            |
| -a Imprese (5)                          | 7.277           | 0               | 4.340          | 0             | 302             | 233                 | 0                | 0                   | 12.152           |
| -a Estero                               | 237             | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 237              |
| ALTRI PAGAMENTI DI CAPITALE             | 8               | 92              | 848            | 0             | 355             | 144                 | 0                | 0                   | 1.447            |
| <b>PAGAM. P. FINANZIARIE</b>            | <b>22.364</b>   | <b>426</b>      | <b>1.482</b>   | <b>0</b>      | <b>4.363</b>    | <b>1.281</b>        | <b>618</b>       | <b>-10.243</b>      | <b>20.291</b>    |
| PARTECIP. E CONFERIM.                   | 8.360           | 0               | 320            | 0             | 352             | 101                 | 0                | 0                   | 9.133            |
| -a Ist. di Cred. Speciale               | 6               | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 6                |
| -a Imprese ed estero (6)                | 8.354           | 0               | 320            | 0             | 352             | 101                 | 0                | 0                   | 9.127            |
| MUTUI E ANTICIPAZIONI                   | 8.454           | 0               | 500            | 0             | 1.406           | 879                 | 0                | -7.120              | 4.119            |
| -a Regioni                              | 692             | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | -692                | 0                |
| -a Sanità                               | 0               | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 0                |
| -a Comuni e Province                    | 5.916           | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | -5.916              | 0                |
| -a Enti pubblici non consolidati        | 268             | 0               | 0              | 0             | 159             | 85                  | 0                | -512                | 0                |
| -a Ist. di Cred. Speciale               | 824             | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 824              |
| -a Famiglie, imprese, estero (7)        | 754             | 0               | 500            | 0             | 1.247           | 794                 | 0                | 0                   | 3.295            |
| AUMENTO DEPOSITI BANC                   | 0               | 374             | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | -374                | 0                |
| ALTRE PARTITE FINANZIARIE               | 5.550           | 52              | 662            | 0             | 2.605           | 301                 | 618              | -2.749              | 7.039            |
| -a Settore Statale                      | 0               | 0               | 22             | 0             | 1.988           | 0                   | 0                | -2.010              | 0                |
| -a altri Enti pubblici                  | 0               | 52              | 0              | 0             | 0               | 69                  | 618              | -739                | 0                |
| -a Famiglie, imprese, estero            | 5.550           | 0               | 640            | 0             | 617             | 232                 | 0                | 0                   | 7.039            |
| <b>TOTALE PAGAMENTI</b>                 | <b>472.170</b>  | <b>244.466</b>  | <b>120.170</b> | <b>84.478</b> | <b>80.101</b>   | <b>28.827</b>       | <b>8.908</b>     | <b>-284.212</b>     | <b>754.908</b>   |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tabella 3 A/2 - SETTORE PUBBLICO: Quadro di costruzione gennaio - settembre 1999 (in miliardi di lire)

| INCASSI                           | Settore Statale | Enti di Previd. | Regioni        | Sanità        | Comuni Province | Altri enti pu. cons | Enti pu. non con | Par. Dupl Rettificat | Settore Pubblico |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|---------------------|------------------|----------------------|------------------|
| <b>INCASSI CORRENTI</b>           | <b>420.729</b>  | <b>266.171</b>  | <b>119.173</b> | <b>89.123</b> | <b>62.538</b>   | <b>21.685</b>       | <b>4.604</b>     | <b>-275.870</b>      | <b>708.153</b>   |
| TRIBUTARIE                        | 374.304         | 357             | 45.791         | 0             | 23.911          | 1.054               | 0                | 0                    | 445.417          |
| Imposte dirette                   | 212.563         | 114             | 9.143          | 0             | 971             | 0                   | 0                | 0                    | 222.791          |
| Imposte indirette                 | 161.741         | 243             | 36.648         | 0             | 22.940          | 1.054               | 0                | 0                    | 222.626          |
| CEE RISORSE PROPRIE               | 8.462           | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | 0                    | 8.462            |
| CONTRIBUTI SOCIALI                | 2.043           | 190.702         | 0              | 0             | 0               | 106                 | 0                | 0                    | 192.851          |
| VENDITA DI BENI E SERVIZI         | 4.212           | 34              | 0              | 4.529         | 7.592           | 4.951               | 0                | 0                    | 21.318           |
| REDDITI DA CAPITALE               | 19.013          | 3.016           | 453            | 123           | 3.565           | 805                 | 0                | -4.454               | 22.521           |
| TRASFERIMENTI                     | 10.289          | 71.011          | 72.742         | 82.166        | 26.849          | 12.667              | 4.604            | -271.416             | 8.912            |
| -da Settore statale               | 0               | 69.425          | 72.167         | 0             | 21.208          | 11.521              | 0                | -174.321             | 0                |
| -da Enti di previdenza            | 1.484           | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 1.284            | -2.768               | 0                |
| -da Regioni                       | 35              | 200             | 0              | 81.483        | 5.176           | 346                 | 1.030            | -88.270              | 0                |
| -da Sanità                        | 0               | 8               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | -8                   | 0                |
| -da Comuni e Province             | 32              | 10              | 160            | 300           | 0               | 203                 | 1.426            | -2.131               | 0                |
| -da altri Enti pubbl. consolidati | 567             | 0               | 29             | 0             | 0               | 0                   | 864              | -1.460               | 0                |
| -da Enti pubbl. non consolidati   | -195            | 1.350           | 63             | 383           | 418             | 439                 | 0                | -2.458               | 0                |
| -da Famiglie                      | 460             | 18              | 306            | 0             | 40              | 45                  | 0                | 0                    | 869              |
| -da Imprese                       | 3.529           | 0               | 17             | 0             | 7               | 113                 | 0                | 0                    | 3.666            |
| -da Estero                        | 4.377           | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | 0                    | 4.377            |
| ALTRI INCASSI CORRENTI            | 2.406           | 1.051           | 187            | 2.305         | 621             | 2.102               | 0                | 0                    | 8.672            |
| <b>INCASSI DI CAPITALE</b>        | <b>554</b>      | <b>55</b>       | <b>6.322</b>   | <b>3.128</b>  | <b>14.336</b>   | <b>4.934</b>        | <b>4.637</b>     | <b>-27.830</b>       | <b>6.136</b>     |
| TRASFERIMENTI                     | 359             | 0               | 6.268          | 3.128         | 12.109          | 4.448               | 4.637            | -27.830              | 3.119            |
| -da Settore statale               | 0               | 0               | 5.963          | 0             | 5.367           | 3.471               | 2.752            | -17.553              | 0                |
| -da Enti di previdenza            | 359             | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | -359                 | 0                |
| -da Regioni                       | 0               | 0               | 0              | 3.128         | 3.437           | 681                 | 1.265            | -8.511               | 0                |
| -da Sanità                        | 0               | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | 0                    | 0                |
| -da Comuni e Province             | 0               | 0               | 79             | 0             | 0               | 99                  | 350              | -528                 | 0                |
| -da altri Enti pubbl. consolidati | 0               | 0               | 20             | 0             | 50              | 0                   | 270              | -340                 | 0                |
| -da Enti pubbl. non consolidati   | 0               | 0               | 2              | 0             | 414             | 123                 | 0                | -539                 | 0                |
| -da Famiglie, imprese, estero     | 0               | 0               | 204            | 0             | 2.841           | 74                  | 0                | 0                    | 3.119            |
| AMMORTAMENTI                      | 0               | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | 0                    | 0                |
| ALTRI INCASSI DI CAPITALE         | 195             | 55              | 54             | 0             | 2.227           | 486                 | 0                | 0                    | 3.017            |
| <b>INCASSI P. FINANZIARIE</b>     | <b>8.685</b>    | <b>1.460</b>    | <b>1.724</b>   | <b>132</b>    | <b>12.413</b>   | <b>900</b>          | <b>730</b>       | <b>-13.128</b>       | <b>12.916</b>    |
| RISCOSSIONE CREDITI               | 5.008           | 0               | 390            | 0             | 2.983           | 694                 | 0                | -3.786               | 5.289            |
| -da Regioni                       | 29              | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | -29                  | 0                |
| -da Sanità                        | 0               | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | 0                    | 0                |
| -da Comuni e Province             | 3.109           | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | -3.109               | 0                |
| -da altri Enti pubbl. consolidati | 0               | 0               | 0              | 0             | 0               | 0                   | 0                | 0                    | 0                |
| -da Enti pubbl. non consolidati   | 0               | 0               | 186            | 0             | 311             | 151                 | 0                | -648                 | 0                |
| -da Famiglie, imprese, estero     | 1.870           | 0               | 204            | 0             | 2.672           | 543                 | 0                | 0                    | 5.289            |
| RIDUZIONE DEPOSITI BANC.          | 0               | 0               | 0              | 0             | 300             | 31                  | 0                | -331                 | 0                |
| ALTRE PARTITE FINANZIARIE         | 3.677           | 1.460           | 1.334          | 132           | 9.130           | 175                 | 730              | -9.011               | 7.627            |
| -da Settore statale               | 0               | 1.460           | 1.334          | 0             | 5.386           | 0                   | 284              | -8.464               | 0                |
| -da altri Enti pubblici           | 0               | 0               | 0              | 0             | 0               | 101                 | 446              | -547                 | 0                |
| -da Famiglie, imprese, estero     | 3.677           | 0               | 0              | 132           | 3.744           | 74                  | 0                | 0                    | 7.627            |
| <b>TOTALE INCASSI</b>             | <b>429.968</b>  | <b>267.686</b>  | <b>127.219</b> | <b>92.383</b> | <b>89.287</b>   | <b>27.519</b>       | <b>9.971</b>     | <b>-316.828</b>      | <b>727.205</b>   |
| FABBISOGNO COMPLESSIVO            | -55.001         | 1.631           | -3.663         | -132          | -800            | 370                 | 0                | -617                 | -58.212          |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Segue Tabella 3 A/2 - SETTORE PUBBLICO: Quadro di costruzione gennaio - settembre 1999 (in miliardi di lire)

| PAGAMENTI                               | Settore Statale | Enti di Previd. | Regioni | Sanità | Comuni Province | Altri enti pu. cons | Enti pu. non con | Par.Dupl Rettificat | Settore Pubblico |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|--------|-----------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| PAGAMENTI CORRENTI                      | 428.392         | 261.839         | 110.323 | 89.675 | 62.305          | 20.273              | 4.604            | -275.870            | 701.541          |
| PERSONALE IN SERVIZIO                   | 88.678          | 3.449           | 5.185   | 30.774 | 19.469          | 9.560               | 0                | 0                   | 157.115          |
| ACQUISTO BENI E SERV                    | 14.446          | 1.394           | 3.130   | 55.476 | 27.014          | 4.729               | 0                | 0                   | 106.189          |
| TRASFERIMENTI                           | 208.004         | 255.782         | 99.455  | 740    | 7.528           | 2.796               | 4.604            | -271.416            | 307.493          |
| -a Settore statale                      | 0               | 1.484           | 35      | 0      | 32              | 567                 | -195             | -1.923              | 0                |
| -a Enti di previdenza                   | 69.425          | 0               | 200     | 8      | 10              | 0                   | 1.350            | -70.993             | 0                |
| -a Regioni                              | 72.167          | 0               | 0       | 0      | 160             | 29                  | 63               | -72.419             | 0                |
| -a Sanità                               | 0               | 0               | 81.483  | 0      | 300             | 0                   | 383              | -82.166             | 0                |
| -a Comuni e Province                    | 21.208          | 0               | 5.176   | 0      | 0               | 0                   | 418              | -26.802             | 0                |
| -a altri Enti pubbl. consolidati (1)    | 11.521          | 0               | 346     | 0      | 203             | 0                   | 439              | -12.509             | 0                |
| -a Enti pubbl. non consolidati          | 0               | 1.284           | 1.030   | 0      | 1.426           | 864                 | 2.146            | -4.604              | 2.146            |
| -a Famiglie (2)                         | 13.247          | 253.014         | 3.741   | 732    | 2.438           | 901                 | 0                | 0                   | 274.073          |
| -a Imprese (3)                          | 13.701          | 0               | 7.444   | 0      | 2.959           | 435                 | 0                | 0                   | 24.539           |
| -a Estero                               | 6.735           | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 6.735            |
| INTERESSI                               | 103.602         | 223             | 1.267   | 160    | 4.594           | 259                 | 0                | -4.454              | 105.651          |
| AMMORTAMENTI                            | 0               | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 0                |
| ALTRI PAGAMENTI CORRENTI                | 13.662          | 991             | 1.286   | 2.525  | 3.700           | 2.929               | 0                | 0                   | 25.093           |
| PAGAM. DI CAPITALI                      | 30.692          | 899             | 18.643  | 2.840  | 20.821          | 6.040               | 4.618            | -27.830             | 56.723           |
| COSTITUZIONE CAPITALI FISSI             | 3.496           | 404             | 3.206   | 2.840  | 18.530          | 5.245               | 0                | 0                   | 33.721           |
| TRASFERIMENTI                           | 26.897          | 359             | 14.493  | 0      | 1.891           | 702                 | 4.618            | -27.830             | 21.130           |
| -a Settore statale                      | 0               | 359             | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | -359                | 0                |
| -a Regioni                              | 5.963           | 0               | 0       | 0      | 79              | 20                  | 2                | -6.064              | 0                |
| -a Sanità                               | 0               | 0               | 3.128   | 0      | 0               | 0                   | 0                | -3.128              | 0                |
| -a Comuni e Province                    | 5.367           | 0               | 3.437   | 0      | 0               | 50                  | 414              | -9.268              | 0                |
| -ad altri Enti pubblici consolidati (4) | 3.471           | 0               | 681     | 0      | 99              | 0                   | 123              | -4.374              | 0                |
| -ad Enti pubblici non consolidati       | 2.752           | 0               | 1.265   | 0      | 350             | 270                 | 4.079            | -4.637              | 4.079            |
| -a Famiglie                             | 209             | 0               | 1.413   | 0      | 1.022           | 249                 | 0                | 0                   | 2.893            |
| -a Imprese (5)                          | 8.900           | 0               | 4.569   | 0      | 341             | 113                 | 0                | 0                   | 13.923           |
| -a Estero                               | 235             | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 235              |
| ALTRI PAGAMENTI DI CAPITALE             | 299             | 136             | 944     | 0      | 400             | 93                  | 0                | 0                   | 1.872            |
| PAGAM. P. FINANZIARIE                   | 25.885          | 3.317           | 1.916   | 0      | 6.961           | 836                 | 749              | -12.511             | 27.153           |
| PARTECIP. E CONFERIM.                   | 8.901           | 0               | 325     | 0      | 621             | 116                 | 0                | 0                   | 9.963            |
| -a Ist. di Cred. Speciale               | 0               | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 0                |
| -a Imprese ed estero (6)                | 8.901           | 0               | 325     | 0      | 621             | 116                 | 0                | 0                   | 9.963            |
| MUTUI E ANTICIPAZIONI                   | 10.969          | 0               | 532     | 0      | 2.312           | 625                 | 0                | -7.284              | 7.154            |
| -a Regioni                              | 1.334           | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | -1.334              | 0                |
| -a Sanità                               | 0               | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 0                |
| -a Comuni e Province                    | 5.386           | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | -5.386              | 0                |
| -a Enti pubblici non consolidati        | 284             | 0               | 0       | 0      | 215             | 65                  | 0                | -564                | 0                |
| -a Ist. di Cred. Speciale               | 868             | 0               | 0       | 0      | 0               | 0                   | 0                | 0                   | 868              |
| -a Famiglie, imprese, estero (7)        | 3.097           | 0               | 532     | 0      | 2.097           | 560                 | 0                | 0                   | 6.286            |
| AUMENTO DEPOSITI BANC                   | 0               | 795             | 200     | 0      | 0               | 0                   | 0                | -331                | 664              |
| ALTRE PARTITE FINANZIARIE               | 6.015           | 2.522           | 859     | 0      | 4.028           | 95                  | 749              | -4.896              | 9.372            |
| -a Settore Statale                      | 0               | 0               | 29      | 0      | 3.109           | 0                   | 0                | -3.138              | 0                |
| -a altri Enti pubblici                  | 843             | 95              | 0       | 0      | 0               | 71                  | 749              | -1.758              | 0                |
| -a Famiglie, imprese, estero            | 5.172           | 2.427           | 830     | 0      | 919             | 24                  | 0                | 0                   | 9.372            |
| TOTALE PAGAMENTI                        | 484.969         | 266.055         | 130.882 | 92.515 | 90.087          | 27.149              | 9.971            | -316.211            | 785.417          |

**ALLEGATO A/3:**

Analisi economica dei pagamenti  
del bilancio statale effettuati nei  
primi nove mesi del triennio  
1997-1999  
(valori in miliardi di lire)

PAGINA BIANCA

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| CAT. I - ORGANI COSTITUZIONALI DELLO STATO   |                     |       |       |
|----------------------------------------------|---------------------|-------|-------|
|                                              | Gennaio - Settembre |       |       |
|                                              | 1997                | 1998  | 1999  |
| Presidenza della Repubblica                  | 152                 | 214   | 223   |
| Senato della Repubblica                      | 546                 | 557   | 577   |
| Camera dei Deputati                          | 1.111               | 1.157 | 1203  |
| Corte Costituzionale                         | 44                  | 45    | 45    |
| Consiglio Nazionale dell'Economia del Lavoro | 13                  | 19    | 20    |
| Consiglio Superiore della Magistratura       | 24                  | 26    | 27    |
| TOTALE                                       | 1.890               | 2.018 | 2.095 |

| CAT. II - PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO |                     |                |                 |
|---------------------------------------------|---------------------|----------------|-----------------|
|                                             | Gennaio - Settembre |                |                 |
|                                             | 1997                | 1998           | 1999            |
| Presidenza                                  | 607                 | 730            | 560             |
| Tesoro                                      | 858                 | 9.261          | 11.081          |
| <i>di cui: Contribuzione aggiuntiva</i>     | <i>(0)</i>          | <i>(8.500)</i> | <i>(10.334)</i> |
| Finanze                                     | 5.649               | 5.668          | 5.986           |
| Giustizia                                   | 4.444               | 4.988          | 4.584           |
| Esteri                                      | 813                 | 847            | 893             |
| Istruzione                                  | 39.589              | 42.277         | 41.716          |
| Interno                                     | 6.631               | 7.070          | 7.292           |
| Lavori Pubblici                             | 183                 | 184            | 192             |
| Trasporti                                   | 487                 | 557            | 567             |
| Poste                                       | 56                  | 78             | 92              |
| Difesa                                      | 11.260              | 11.751         | 12.315          |
| Risorse Agricole                            | 355                 | 445            | 450             |
| Industria                                   | 61                  | 67             | 80              |
| Lavoro                                      | 546                 | 568            | 571             |
| Commercio Estero                            | 16                  | 25             | 27              |
| Sanità                                      | 91                  | 91             | 112             |
| Beni Culturali                              | 805                 | 839            | 831             |
| Ambiente                                    | 17                  | 25             | 28              |
| Università e Ricerca                        | 25                  | 26             | 27              |
| TOTALE                                      | 72.503              | 85.497         | 87.404          |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| CAT. III - PERSONALE IN QUIESCENZA ( <i>Pensioni provvisorie</i> ) |                     |       |       |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-------|
|                                                                    | Gennaio - Settembre |       |       |
|                                                                    | 1997                | 1998  | 1999  |
| Presidenza                                                         | 0                   | 0     | 0     |
| Tesoro                                                             | 593                 | 550   | 568   |
| Finanze                                                            | 324                 | 373   | 452   |
| Giustizia                                                          | 3                   | 2     | 2     |
| Esteri                                                             | 0                   | 0     | 0     |
| Istruzione                                                         | 22                  | 12    | 25    |
| Interno                                                            | 10                  | 5     | 4     |
| Lavori Pubblici                                                    | 1                   | 5     | 10    |
| Trasporti                                                          | 10                  | 16    | 14    |
| Poste                                                              | 1                   | 5     | 4     |
| Difesa                                                             | 1.649               | 1.519 | 1.737 |
| Agricoltura                                                        | 11                  | 6     | 0     |
| Industria                                                          | 0                   | 0     | 0     |
| Lavoro                                                             | 0                   | 1     | 6     |
| Commercio Estero                                                   | 1                   | 1     | 0     |
| Sanità                                                             | 0                   | 0     | 1     |
| Beni Culturali                                                     | 1                   | 1     | 1     |
| Ambiente                                                           | 0                   | 0     | 0     |
| Università e Ricerca                                               | 0                   | 0     | 0     |
| TOTALE                                                             | 2.626               | 2.496 | 2.824 |

| CAT. IV - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI |                     |        |        |
|--------------------------------------|---------------------|--------|--------|
|                                      | Gennaio - Settembre |        |        |
|                                      | 1997                | 1998   | 1999   |
| Presidenza                           | 299                 | 431    | 713    |
| Tesoro                               | 1.193               | 1.494  | 852    |
| Finanze                              | 1641                | 1.445  | 3.035  |
| Giustizia                            | 1010                | 939    | 1.108  |
| Esteri                               | 247                 | 256    | 305    |
| Istruzione                           | 91                  | 199    | 280    |
| Interno                              | 2.163               | 1.650  | 2.636  |
| Lavori Pubblici                      | 66                  | 98     | 71     |
| Trasporti                            | 124                 | 137    | 118    |
| Poste                                | 11                  | 15     | 21     |
| Difesa                               | 4.813               | 6.800  | 7.011  |
| Agricoltura                          | 28                  | 29     | 38     |
| Industria                            | 15                  | 11     | 8      |
| Lavoro                               | 86                  | 81     | 75     |
| Commercio Estero                     | 1                   | 1      | 2      |
| Sanità                               | 206                 | 237    | 214    |
| Beni Culturali                       | 184                 | 244    | 237    |
| Ambiente                             | 18                  | 33     | 46     |
| Università e Ricerca                 | 9                   | 9      | 13     |
| TOTALE                               | 12.205              | 14.109 | 16.783 |

| CAT. V - TRASFERIMENTI CORRENTI |                     |         |         |
|---------------------------------|---------------------|---------|---------|
|                                 | Gennaio - Settembre |         |         |
|                                 | 1997                | 1998    | 1999    |
| Famiglie                        | 13.337              | 10.215  | 8.321   |
| Imprese                         | 2.321               | 5.759   | 5.067   |
| Regioni                         | 8.070               | 42.934  | 68.561  |
| Enti territoriali               | 1.517               | 4.636   | 13.129  |
| Enti previdenziali              | 57.854              | 57.538  | 80.432  |
| Altri enti pubblici             | 8.522               | 14.906  | 14.791  |
| Eestero                         | 8.583               | 10.557  | 11.035  |
| TOTALE                          | 100.204             | 146.545 | 201.336 |

| TRASFERIMENTI CORRENTI ALLE FAMIGLIE                                                                    |                     |        |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|-------|
|                                                                                                         | Gennaio - Settembre |        |       |
|                                                                                                         | 1997                | 1998   | 1999  |
| FORMEZ                                                                                                  | 160                 | 110    | 174   |
| Spese elettorali Camera e Senato                                                                        | 91                  | 85     | 91    |
| Somma destinata a soggetti danneggiati da complicità a causa di vaccinazioni obbligatorie e trasfusioni | 338                 | 299    | 56    |
| Finanziamento Istituto di patronato e assistenza sociale                                                | 1.962               | 1.713  | 1.625 |
| Pensioni di guerra                                                                                      | 8.743               | 6.099  | 4.302 |
| Assegni mensili ai mutilati ed invalidi civili                                                          | 20                  | 26     | 15    |
| Assegnazione a favore delle Opere Universitarie                                                         | 82                  | 76     | 96    |
| Scuole elementari parificate e materne non statali                                                      | 2                   | 2      | 1     |
| Vitalizio Vittorio Veneto                                                                               | 1.384               | 1.330  | 1.460 |
| Assegnazione Conferenza Episcopale                                                                      | 177                 | 86     | 84    |
| Somma da assegnare a I.R.C.C.S.                                                                         | 2                   | 2      | 1     |
| Interventi assistenziali e straordinari (catastrofi)                                                    | 36                  | 30     | 30    |
| Fondo per interventi a favore di minori coinvolti in attività criminose                                 | 22                  | 20     | 17    |
| Assegni vitalizi a favore di perseguitati politici e razziali                                           | 35                  | 10     | 0     |
| Altri                                                                                                   | 283                 | 327    | 369   |
| TOTALE                                                                                                  | 13.337              | 10.215 | 8.321 |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| TRASFERIMENTI CORRENTI ALLE IMPRESE                                    |                     |       |       |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-------|
|                                                                        | Gennaio - Settembre |       |       |
|                                                                        | 1997                | 1998  | 1999  |
| Rate ammortamento mutui organizzazione portuali                        | 50                  | 38    | 29    |
| Sovvenzioni alle società assuntrici di servizi marittimi               | 285                 | 291   | 253   |
| Sovvenzioni e sussidi integrativi di esercizio ad Aziende di trasporto | 567                 | 795   | 655   |
| Quota fondo unico per lo spettacolo                                    | 107                 | 126   | 102   |
| Servizi ferroviari in concessione                                      | 75                  | 75    | 75    |
| AIMA:                                                                  | 0                   | 508   | 595   |
| - interventi settore bieticolo-saccarifero                             |                     | (138) | (150) |
| - espletamento compiti istituzionali                                   |                     | (345) | (420) |
| - interventi disposti dalla CEE                                        |                     | (25)  | (25)  |
| - altri                                                                | (0)                 | (0)   | (0)   |
| Garanzie di cambio                                                     | 910                 | 734   | 360   |
| Ferrovie dello Stato                                                   | 0                   | 2.400 | 1.600 |
| Telefoni                                                               | 2                   | 1     | 7     |
| Monopoli                                                               | 27                  | 25    | 25    |
| Contributi alle imprese per l'edilizia                                 | 66                  | 81    | 104   |
| ANAV                                                                   | 0                   | 28    | 0     |
| Fondo gestione settore marittimo                                       | 0                   | 0     | 350   |
| Poste                                                                  | 7                   | 260   | 711   |
| Fondo per l'usura                                                      | 0                   | 142   | 0     |
| Fondo per l'occupazione                                                | 35                  | 13    | 68    |
| Altri                                                                  | 190                 | 242   | 133   |
| TOTALE                                                                 | 2.321               | 5.759 | 5.067 |

| TRASFERIMENTI CORRENTI ALLE REGIONI                                                                                                                 |                     |        |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|--------|
|                                                                                                                                                     | Gennaio - Settembre |        |        |
|                                                                                                                                                     | 1997                | 1998   | 1999   |
| Fondo Sanitario Nazionale                                                                                                                           | 155                 | 28.703 | 41.829 |
| Regolazioni contabili con le Regioni Sicilia e Sardegna                                                                                             | 199                 | 299    | 12.869 |
| Devoluzione quote di entrate erariali per l'attuazione delle Regioni a statuto speciale                                                             | 6.280               | 9.536  | 12.130 |
| Ripiano disavanzi Aziende Pubbliche di Trasporto                                                                                                    | 422                 | 655    | 0      |
| Somma da erogare alle Regioni per ammortamento mutui per maggiore spesa sanitaria anno 1990                                                         | 428                 | 1.065  | 972    |
| Fondo perequativo alle Regioni a statuto ordinario                                                                                                  | 518                 | 2.107  | 26     |
| Somma da erogare alla Regione Sardegna per compensazione della perdita di gettito in seguito all'abolizione della tassa per concessioni governative | 0                   | 50     | 50     |
| Fondo compensazione interregionale a favore delle regioni a statuto ordinario                                                                       |                     |        | 253    |
| Lotta alla droga                                                                                                                                    |                     |        | 15     |
| Diritto all'infanzia                                                                                                                                | 0                   | 300    | 8      |
| Fondo attuazione del reddito minimo d'inserimento                                                                                                   | 0                   | 0      | 116    |
| ARIET                                                                                                                                               | 0                   | 0      | 107    |
| Altri                                                                                                                                               | 68                  | 219    | 186    |
| TOTALE                                                                                                                                              | 8.070               | 42.934 | 68.561 |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| TRASFERIMENTI CORRENTI A COMUNI E PROVINCE                       |                     |              |               |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|---------------|
|                                                                  | Gennaio - Settembre |              |               |
|                                                                  | 1997                | 1998         | 1999          |
| Fondo consolidato per il finanziamento bilanci degli enti locali | 220                 | 870          | 2.682         |
| Fondo ordinario per la Finanza locale                            | 832                 | 3.151        | 9.091         |
| Fondi perequativi per la Finanza locale                          | 93                  | 313          | 1.284         |
| Spese Uffici Giudiziari                                          | 113                 | 256          | 18            |
| Altri                                                            | 259                 | 46           | 54            |
| <b>TOTALE</b>                                                    | <b>1.517</b>        | <b>4.636</b> | <b>13.129</b> |

| TRASFERIMENTI CORRENTI AGLI ENTI PREVIDENZIALI                                                      |                     |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------|
|                                                                                                     | Gennaio - Settembre |               |               |
|                                                                                                     | 1997                | 1998          | 1999          |
| <b>I.N.P.S.:</b>                                                                                    | 57.412              | 56.717        | 74.018        |
| Oneri derivanti L. 292/93                                                                           | 200                 | 0             | 0             |
| Rimborso all'INPS concesso ai datori di lavoro del settore agricolo L.64/86                         | 240                 | 0             | 0             |
| Contributi a particolari categorie di lavoratori                                                    | 3.305               | 8.191         | 6.115         |
| Fondo per l'occupazione                                                                             | 879                 | 24            | 275           |
| Quote mensilità pensioni da finanziarsi dallo Stato                                                 | 27.163              | 28.045        | 29.402        |
| Oneri per pensioni ai coltivatori diretti, mezzadri e coloni                                        | 8.163               | 10.120        | 10.120        |
| Oneri relativi a trattamenti di famiglia                                                            | 1.680               | 80            | 3.311         |
| Oneri per il mantenimento del salario                                                               | 2.138               | 2.231         | 1.760         |
| Oneri per prestazioni sociali a totale carico dello Stato                                           | 4.821               | 4.900         | 5.560         |
| Oneri derivanti da pensionamenti anticipati                                                         | 2.299               | 2.345         | 1.826         |
| Sgravi contributivi a particolari settori produttivi                                                | 448                 | 623           | 563           |
| Sgravi contributivi concessi a seguito di calamità                                                  | 100                 | 100           | 100           |
| Sgravi contributivi a favore delle imprese operanti nel Mezzogiorno                                 | 5.929               | 0             | 120           |
| Concorso dello Stato per copertura oneri derivanti benefici attività usuranti                       | 0                   | 0             | 0             |
| Contributi alle gestioni previdenziali per prestazioni agli aventi diritto                          | 0                   | 22            | 157           |
| Ex combattenti                                                                                      | 0                   | 0             | 30            |
| Invalidi civili                                                                                     | 0                   | 0             | 14.600        |
| <b>ALTRI INPS</b>                                                                                   | <b>47</b>           | <b>36</b>     | <b>79</b>     |
| <b>INPDAP:</b>                                                                                      | <b>0</b>            | <b>545</b>    | <b>1.426</b>  |
| - di cui apporto Stato                                                                              | (0)                 | (500)         | (500)         |
| <b>INAIL e altri enti previdenziali:</b>                                                            | <b>442</b>          | <b>276</b>    | <b>4.988</b>  |
| - di cui FF.SS. Fondo pensioni                                                                      | 0                   | 0             | (4.200)       |
| - di cui somma da assegnare all'ENPALS quale quota di mensilità pensione da finanziarsi dallo Stato | (289)               | (271)         | (273)         |
| <b>TOTALE</b>                                                                                       | <b>57.854</b>       | <b>57.538</b> | <b>80.432</b> |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| TRASFERIMENTI CORRENTI AGLI ALTRI ENTI PUBBLICI                           |                     |        |        |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|--------|
|                                                                           | Gennaio - Settembre |        |        |
|                                                                           | 1997                | 1998   | 1999   |
| Cassa Depositi e Prestiti                                                 | 4.331               | 4.108  | 4.077  |
| Somma da destinare agli Enti di previdenza per il personale delle Finanze | 44                  | 1      | 0      |
| Università (comprese quelle non statali)                                  | 2.804               | 8.618  | 8.447  |
| Pubblica Istruzione                                                       | 340                 | 397    | 513    |
| Istituto Commercio Estero                                                 | 93                  | 196    | 212    |
| Enti cinematografici, teatrali e lirici (F.U.S.)                          | 379                 | 520    | 496    |
| ISTAT (compreso finanziamento per il XIII censimento generale)            | 0                   | 0      | 0      |
| Istituto Superiore di Sanità                                              | 40                  | 227    | 286    |
| ENIT                                                                      | 19                  | 41     | 37     |
| CREDIOP ed IMI (D.L.6/90)                                                 | 244                 | 416    | 394    |
| ENAS                                                                      | 0                   | 0      | 0      |
| Altri                                                                     | 228                 | 382    | 329    |
| TOTALE                                                                    | 8.522               | 14.906 | 14.791 |

| TRASFERIMENTI CORRENTI ALL'ESTERO                                      |                     |        |        |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|--------|
|                                                                        | Gennaio - Settembre |        |        |
|                                                                        | 1997                | 1998   | 1999   |
| Finanziamenti a titolo gratuito per l'attuazione di interventi diversi | 184                 | 141    | 166    |
| CEE: finanziamento a titolo di risorsa complementare basata sul PIL    | 7.322               | 9.036  | 9.549  |
| Accordi Yaoundè                                                        | 215                 | 468    | 319    |
| Contributi ad organismi internazionali                                 | 351                 | 326    | 350    |
| Contributi a Malta                                                     | 20                  | 35     | 38     |
| Accordi internazionali                                                 | 42                  | 83     | 100    |
| Contributi volontari ad organizzazioni internazionali                  | 183                 | 251    | 278    |
| Trattati di pace                                                       | 34                  | 47     | 39     |
| Altri                                                                  | 232                 | 170    | 196    |
| TOTALE                                                                 | 8.583               | 10.557 | 11.035 |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| CAT. VI - INTERESSI               |                     |         |         |
|-----------------------------------|---------------------|---------|---------|
|                                   | Gennaio - Settembre |         |         |
|                                   | 1997                | 1998    | 1999    |
| Interessi sul debito fluttuante   | 27.557              | 19.998  | 14.803  |
| di cui:                           |                     |         |         |
| - BOT                             | 21.433              | 13.441  | 8.320   |
| - Altri                           | 6.124               | 6.557   | 6.483   |
| Interessi sul debito patrimoniale | 119.138             | 108.374 | 94.473  |
| TOTALE                            | 146.695             | 128.372 | 109.276 |

| CAT. VII - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE ENTRATE |                     |         |         |
|----------------------------------------------------------|---------------------|---------|---------|
|                                                          | Gennaio - Settembre |         |         |
|                                                          | 1997                | 1998    | 1999    |
| Restituzioni e rimborsi di imposte dirette               | 2.823               | 1.745   | 1.023   |
| Restituzione e rimborsi di imposte indirette             | 1.513               | 178     | 1.931   |
| Vincite al lotto                                         | 3.338               | 2.636   | 0       |
| Risorse proprie CEE                                      | 9.065               | 10.083  | 8.556   |
| di cui: provenienti da IVA                               | (7.295)             | (7.993) | (6.056) |
| Canoni RAI-TV                                            | 2.187               | 1.866   | 1.600   |
| Versamenti a C.S. Fondi riscossioni                      | 0                   | 11.277  | 18.665  |
| Altri                                                    | 201                 | 134     | 697     |
| TOTALE                                                   | 19.127              | 27.919  | 32.472  |

| CAT. VIII - AMMORTAMENTI   |                     |      |      |
|----------------------------|---------------------|------|------|
|                            | Gennaio - Settembre |      |      |
|                            | 1997                | 1998 | 1999 |
| Ammortamento beni immobili | 0                   | 0    | 0    |
| Ammortamento beni mobili   | 828                 | 0    | 0    |
| TOTALE                     | 828                 | 0    | 0    |

| CAT. X E XI - COSTITUZIONE CAPITALI FISSI                                               |                     |              |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|--------------|
|                                                                                         | Gennaio - Settembre |              |              |
|                                                                                         | 1997                | 1998         | 1999         |
| Beni ed opere immobiliari a carico diretto dello Stato                                  | 1.862               | 2.798        | 2.740        |
| Beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche a carico diretto dello Stato | 558                 | 708          | 646          |
| <b>TOTALE</b>                                                                           | <b>2.420</b>        | <b>3.506</b> | <b>3.386</b> |

| CAT. XII - TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE |                     |               |               |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------|
|                                            | Gennaio - Settembre |               |               |
|                                            | 1997                | 1998          | 1999          |
| Famiglie                                   | 96                  | 172           | 206           |
| Imprese                                    | 4.443               | 4.547         | 4.813         |
| Regioni                                    | 786                 | 3.389         | 3.140         |
| Enti territoriali                          | 553                 | 2.593         | 6.063         |
| Enti pubblici                              | 4.404               | 9.176         | 13.877        |
| Eestero                                    | 188                 | 237           | 235           |
| <b>TOTALE</b>                              | <b>10.470</b>       | <b>20.114</b> | <b>28.334</b> |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE ALLE IMPRESE                      |                     |       |       |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-------|
|                                                                   | Gennaio - Settembre |       |       |
|                                                                   | 1997                | 1998  | 1999  |
| Interventi aree depresse                                          | 618                 | 756   | 698   |
| IRI - ENI - EFIM: Rimborsio rate di ammortamento:                 | 317                 | 321   | 308   |
| - mutui obbligazionari mercato                                    |                     |       |       |
| interno                                                           | (0)                 | (0)   | (0)   |
| - mutui BEI                                                       | (317)               | (321) | (308) |
| Mediocredito Centrale                                             | 53                  | 0     | 102   |
| Artigiancassa                                                     | 363                 | 360   | 385   |
| Credito navale ed industria cantieristica                         | 1.228               | 1.006 | 942   |
| Contributo c/inter. e credito agevolato all'industria e commercio | 171                 | 246   | 154   |
| Attuazione politica mineraria                                     | 7                   | 17    | 2     |
| Finanziamento attività cinematografica                            | 37                  | 184   | 187   |
| Risanamento settore siderurgico                                   | 0                   | 0     | 0     |
| Interventi a favore dell'agricoltura                              | 340                 | 234   | 288   |
| Alluvione novembre 1994                                           | 93                  | 53    | 53    |
| Potenziamento aeroporto Milano-Malpensa                           | 0                   | 0     | 0     |
| Riconversione ristrutturazione industriale industria bellica      | 0                   | 26    | 8     |
| Fondo Speciale di reindustrializzazione                           | 0                   | 5     | 0     |
| Sviluppo e stampa                                                 | 17                  | 16    | 8     |
| Credito agevolato al commercio                                    | 118                 | 128   | 221   |
| Edilizia abitativa                                                | 245                 | 150   | 103   |
| Motorizzazione civile e trasporto in concessione                  | 16                  | 48    | 27    |
| Finanziamento progetti sperimentali                               | 149                 | 140   | 430   |
| Fondo Nazionale Sviluppo Commercio                                | 28                  | 14    | 6     |
| IMI contributi c/interessi                                        | 239                 | 256   | 273   |
| Interessi su mutui settore telecomunicazioni                      | 70                  | 61    | 52    |
| SIMEST                                                            | 0                   | 0     | 20    |
| Ferrovie dello Stato                                              | 0                   | 0     | 0     |
| Poste                                                             | 0                   | 100   | 0     |
| Oneri per interventi settore trasporti                            | 72                  | 77    | 85    |
| Oneri finanziari su mutui ed ant. GEPI                            | 149                 | 149   | 149   |
| Altri                                                             | 113                 | 200   | 312   |
| TOTALE                                                            | 4.443               | 4.547 | 4.813 |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE ALLE REGIONI                                               |                     |       |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-------|
|                                                                                            | Gennaio - Settembre |       |       |
|                                                                                            | 1997                | 1998  | 1999  |
| Interventi nel settore agricolo e della forestazione                                       | 125                 | 235   | 184   |
| Fondo programmi regionali di sviluppo                                                      | 38                  | 121   | 157   |
| Ricostruzione zone terremotate                                                             | 0                   | 2     | 2     |
| Interventi a favore della regione Sardegna                                                 | 0                   | 0     | 30    |
| Fondo Sanitario Nazionale (Infrastrutture)                                                 | 0                   | 239   | 91    |
| Piano disinquinamento ambientale                                                           | 12                  | 101   | 265   |
| Somma da erogare per gli interventi regionali nelle aree depresse del territorio nazionale | 6                   | 782   | 929   |
| Tutela ambiente ed emergenza territorio                                                    | 147                 | 322   | 265   |
| Mutui per acquisti straordinari e attrezzature sanitarie                                   | 125                 | 123   | 125   |
| Interventi a favore della Regione Calabria                                                 | 2                   | 238   | 100   |
| Opere idrauliche e sistemazione del suolo                                                  | 31                  | 317   | 352   |
| Strutture turistiche e ricettive                                                           | 59                  | 14    | 17    |
| Avversità atmosferiche luglio 1987                                                         | 18                  | 27    | 0     |
| Fondo per la Protezione Civile                                                             | 78                  | 581   | 274   |
| Contributo per lo sviluppo delle attività economiche della Regione Friuli Venezia-Giulia   | 0                   | 90    | 0     |
| Salvaguardia Venezia                                                                       | 26                  | 107   | 37    |
| Oneri contratti da Regioni per edilizia sanitaria                                          | 0                   | 0     | 36    |
| Altri                                                                                      | 119                 | 90    | 276   |
| TOTALE                                                                                     | 786                 | 3.389 | 3.140 |

| TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE AGLI ENTI TERRITORIALI          |                     |       |       |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-------|
|                                                                 | Gennaio - Settembre |       |       |
|                                                                 | 1997                | 1998  | 1999  |
| Acquedotti, fognature ed opere igienico-sanitarie               | 39                  | 4     | 8     |
| Finanziamento enti locali                                       | 14                  | 1.445 | 3.932 |
| Edilizia scolastica                                             | 28                  | 1     | 0     |
| Interventi ricostruzione zone terremotate Basilicata e Campania | 0                   | 35    | 40    |
| Infrastrutture linee metropolitane concorso ammortamento mutui  | 36                  | 54    | 78    |
| Trasporto rapido di massa                                       | 2                   | 43    | 68    |
| Sistemi ferroviari passanti                                     | 54                  | 76    | 71    |
| Restauro patrimonio privato Venezia e Chioggia                  | 79                  | 78    | 139   |
| Credito sportivo                                                | 150                 | 9     | 0     |
| Interventi aree depresse                                        | 2                   | 221   | 227   |
| Roma Capitale                                                   | 29                  | 390   | 47    |
| Giubileo 2000 e percorsi giubilari                              | 0                   | 0     | 1.227 |
| Contributi a Napoli e Palermo per opere pubbliche               | 0                   | 0     | 150   |
| Altri                                                           | 120                 | 237   | 76    |
| TOTALE                                                          | 553                 | 2.593 | 6.063 |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE AGLI ALTRI ENTI PUBBLICI |                     |       |        |
|----------------------------------------------------------|---------------------|-------|--------|
|                                                          | Gennaio - Settembre |       |        |
|                                                          | 1997                | 1998  | 1999   |
| Cassa Depositi e Prestiti                                | 1.622               | 3.752 | 3.177  |
| (di cui: Aree Depresse: TES.7881/91-BIL. 7436)           | (0)                 | (0)   | (0)    |
| Contributi vari agli I.A.C.P.                            | 75                  | 5     | 7      |
| Tutela Parchi e aree protette                            | 3                   | 93    | 16     |
| Istituto Nazionale Fisica della Materia                  | 29                  | 24    | 30     |
| Contributi vari all'ENEA                                 | 225                 | 114   | 383    |
| Fondo per la ricerca                                     | 0                   | 0     | 1.375  |
| Fondo speciale per la ricerca scientifica                | 0                   | 0     | 12     |
| CNR: contributo e quota per programmi spaziali           | 313                 | 768   | 0      |
| Istituto di Fisica Nucleare                              | 205                 | 276   | 438    |
| Agenzia Spaziale Italiana (A.S.I.)                       | 417                 | 286   | 0      |
| Contributi all'Università                                | 81                  | 756   | 321    |
| Napoli e Campania: interventi previsti dalla L.219/81    | 0                   | 0     | 227    |
| Fondo Innovazione Tecnologica                            | 711                 | 2.708 | 2.536  |
| (di cui: Aree Depresse)                                  | (7)                 | (470) | (0)    |
| Fondo rotazione politiche comunitarie                    | 0                   | 0     | 2.450  |
| Edilizia ospedaliera                                     | 43                  | 45    | 1      |
| Formazione professionale                                 | 0                   | 9     | 9      |
| Ristrutturazione e riconversione industriale             | 42                  | 0     | 50     |
| ENAS                                                     | 500                 | 0     | 2.523  |
| Ente cellulosa e carta                                   | 20                  | 20    | 0      |
| Altri                                                    | 118                 | 320   | 322    |
| TOTALE                                                   | 4.404               | 9.176 | 13.877 |

| TRASFERIMENTI DI CAPITALI ALL'ESTERO                           |                     |      |      |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|------|------|
|                                                                | Gennaio - Settembre |      |      |
|                                                                | 1997                | 1998 | 1999 |
| Partecipazione italiana Conferenza Europea Biologia Molecolare | 10                  | 16   | 13   |
| Collaborazione con Paesi Centro-Orientali L.212/92             | 2                   | 13   | 35   |
| CERN-AIEA                                                      | 150                 | 173  | 170  |
| Finanziamento al Centro di Fisica Teorica di Trieste           | 20                  | 26   | 11   |
| Accordi di Bruxelles                                           | 6                   | 8    | 6    |
| Altri                                                          | 0                   | 1    | 0    |
| TOTALE                                                         | 188                 | 237  | 235  |

## XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| CAT. XIII - PARTECIPAZIONI AZIONARIE E CONFERIMENTI        |                     |       |       |
|------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-------|
|                                                            | Gennaio - Settembre |       |       |
|                                                            | 1997                | 1998  | 1999  |
| Apporto dello Stato al Capitale Sociale all'Ente Poste     | 0                   | 0     | 1.000 |
| Apporti al capitale sociale delle FF.SS.                   | 2.719               | 8.000 | 7.400 |
| Fondo dotazione SACE                                       | 0                   | 0     | 0     |
| Conferimenti a Banche ed Organismi Internazionali          | 478                 | 346   | 484   |
| Ricapitalizzazione Istituti di Credito di diritto pubblico | 53                  | 8     | 17    |
| Sottoscrizione capitale sociale della SIMEST               | 0                   | 0     | 0     |
| BNL: Fondo dotazione per il credito cooperazione           | 0                   | 6     | 0     |
| Fondo dotazione Poligrafico e Zecca dello Stato            | 0                   | 0     | 0     |
| Banco di Napoli                                            | 0                   | 0     | 0     |
| Altri                                                      | 0                   | 0     | 0     |
| TOTALE                                                     | 3.250               | 8.360 | 8.901 |

| CAT. XIV - ANTICIPAZIONI PER FINALITÀ PRODUTTIVE                                              |                     |       |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|------|
|                                                                                               | Gennaio - Settembre |       |      |
|                                                                                               | 1997                | 1998  | 1999 |
| Aumento Fondo anticipazioni dello Stato a favore di imprese danneggiate da pubbliche calamità | 0                   | 8     | 3    |
| Interventi Aree Depresse                                                                      | 62                  | 231   | 98   |
| di cui:                                                                                       |                     |       |      |
| Fondo speciale rotativo per l'Innovazione Tecnologica                                         | (0)                 | (100) | 0    |
| Fondo ricerca applicata L. 488/92                                                             | (62)                | (131) | (98) |
| Fondo di rotazione INSUD                                                                      | (0)                 | (0)   | (0)  |
| Cassa formazione proprietà contadina                                                          | 0                   | 0     | 45   |
| Fondo ricerca applicata presso l'IMI                                                          | 0                   | 0     | 0    |
| Fondo rotativo presso la SACE                                                                 | 0                   | 0     | 0    |
| Mediocredito Centrale: credito miglioramento ai Paesi in via di sviluppo                      | 0                   | 0     | 0    |
| SIMEST F: Estero                                                                              | 0                   | 0     | 150  |
| Oneri derivanti da garanzie di cambio                                                         | 490                 | 55    | 76   |
| BNL: fondo rotativo credito cooperazione                                                      | 0                   | 0     | 0    |
| Altri                                                                                         | 7                   | 0     | 37   |
| TOTALE                                                                                        | 229                 | 211   | 311  |

| CAT. XV - ANTICIPAZIONI PER FINALITÀ NON PRODUTTIVE |                     |      |      |
|-----------------------------------------------------|---------------------|------|------|
|                                                     | Gennaio - Settembre |      |      |
|                                                     | 1997                | 1998 | 1999 |
| Poste e Telecomunicazioni                           |                     |      |      |
| Fondo protezione civile                             |                     |      |      |
| Altre anticipazioni                                 |                     |      |      |
| TOTALE                                              | 0                   | 0    | 0    |