**ATTI PARLAMENTARI**

**XIV LEGISLATURA**

# CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XXV**
n. **2**

# RELAZIONE

## SULLA STIMA DEL FABBISOGNO DI CASSA DEL SETTORE PUBBLICO PER L'ANNO 2001 E SITUAZIONE DI CASSA AL 30 GIUGNO 2001

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

***Presentata dal Ministro dell'economia e delle finanze***

**(TREMONTI)**

***Trasmessa alla Presidenza il 23 ottobre 2001***

STABILIMENTI TIPOGRAFICI CARLO COLOMBO

# INDICE

*PREMESSA* ..... *Pag.* 9

*Capitolo I - IL SETTORE PUBBLICO* ..... » 13

1.1 Risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 . » 13

1.2 Stima dell'indebitamento netto delle amministrazioni pubbliche per il primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 17

*Capitolo II - I CONTI DEL SETTORE PUBBLICO* ..... » 19

2.1 Il settore statale ..... » 19

A) Risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 19

B) Modalità di copertura del fabbisogno del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 24

2.2 Gli Enti previdenziali: Risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 27

2.3 Le Regioni: Risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 34

2.4 La Sanità: Risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 39

2.5 I Comuni e le Province: Risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 43

2.6 Gli altri Enti pubblici consolidati: Risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 48

*APPENDICI* ..... *Pag.* 57

APPENDICE A: Il bilancio dello Stato ..... » 59

APPENDICE B: La gestione di tesoreria ..... » 71

APPENDICE C: Il debito del settore statale ..... » 81

APPENDICE D: Consistenza, struttura e smaltimento dei residui ..... » 107

D/1. – Bilancio dello Stato ..... » 107

D/2. – Bilancio delle Regioni ..... » 131

*ALLEGATI* ..... » 151

ALLEGATO A/1: I conti di finanza pubblica in EURO .. » 153

ALLEGATO A/2: Quadri di costruzione dei conti consolidati di cassa del settore pubblico: risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 159

ALLEGATO A/3: Analisi economica dei pagamenti del bilancio statale del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 167

# INDICE DELLE TABELLE

—

TESTO

TABELLA N. 1 – Settore pubblico: Conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ... *Pag.* 14

TABELLA N. 2 – Amministrazioni pubbliche: Stima dell'indebitamento netto del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 18

TABELLA N. 3 – Settore statale: Conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 20

TABELLA N. 4 – Settore statale: Modalità di copertura del fabbisogno del primo semestre del triennio 1999-2001 ... » 25

TABELLA N. 5 – Enti previdenziali: Conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ... » 28

TABELLA N. 6 – Regioni: Conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 35

TABELLA N. 7 – Sanità: Conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 40

TABELLA N. 8 – Comuni e Province: Conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ... » 44

TABELLA N. 9 – Altri enti pubblici consolidati: conto consolidato per i risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 49

TABELLA N. 9.1 – Enti economici Amministrazione centrale: Risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 .. » 51

TABELLA N. 9.2 – Enti assistenziali Amministrazione centrale: risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 52

TABELLA N. 9.3 – Enti di ricerca amministrazione centrale: Risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 .. *Pag.* 53

TABELLA N. 9.4 – Enti economici Amministrazione locale: Risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 .. » 54

TABELLA N. 9.5 – Enti assistenziali amministrazione locale: risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ... » 55

APPENDICE A

TABELLA N. 1A – Bilancio dello Stato: Risultati di sintesi per la gestione di cassa del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 59

TABELLA N. 2A – Bilancio dello Stato: Analisi degli incassi lordi realizzati nel primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 61

TABELLA N. 3A – Bilancio dello Stato: Analisi degli incassi netti realizzati nel primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 62

TABELLA N. 4A – Bilancio dello Stato: Analisi degli incassi delle principali imposte dirette ..... » 64

TABELLA N. 5A – Bilancio dello Stato: Analisi degli incassi per I.V.A. ..... » 65

TABELLA N. 6A – Bilancio dello Stato: Analisi degli incassi per le altre imposte indirette minori ..... » 66

TABELLA N. 7A – Bilancio dello Stato: Analisi dei pagamenti effettuati nel primo semestre del triennio 1999-2001 . » 68

APPENDICE B

TABELLA N. 1B – Operazioni della gestione di tesoreria: Risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 75

TABELLA N. 2B – Cassa depositi e prestiti: Risultati del primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 76

TABELLA N. 3B – Tesoreria – I.N.P.S.: Analisi delle operazioni effettuate nel primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 77

TABELLA N. 4B – Tesoreria – Regioni e U.S.L.: Analisi delle operazioni effettuate nel primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 77

TABELLA N. 5B – Tesoreria – Interessi sui BOT: Analisi delle operazioni effettuate nel primo semestre del triennio 1999-2001 ..... » 78

TABELLA N. 6B – Tesoreria – Altre operazioni: Analisi delle altre operazioni effettuate nel primo semestre del triennio 1999-2001 ..... *Pag.* 78

TABELLA N. 7B – Fabbisogno delle gestioni di bilancio e di tesoreria nei primo semestre del triennio 1999-2001 .. » 79

APPENDICE C

TABELLA N. 1C – Debito: Emissioni lorde sul mercato al valore nominale ..... » 88

TABELLA N. 2C – Debito: Rendimenti composti lordi dei titoli di Stato ..... » 90

TABELLA N. 3C – Debito: Vita residua media ponderata dei titoli di Stato ..... » 94

TABELLA N. 4C – Debito: Consistenza del debito del settore statale in valori assoluti ..... » 103

TABELLA N. 5C – Debito: Differenze in valore assoluto della consistenza del debito del settore statale ..... » 104

TABELLA N. 6C – Debito: Incidenze percentuali della consistenza del debito del settore statale ..... » 105

APPENDICE D1

TABELLA N. 1D1 – Bilancio dello Stato: Quadro di sintesi della consistenza dei residui attivi e passivi alla fine del 1999 e 2000 ..... » 108

TABELLA N. 2D1 – Bilancio dello Stato: Analisi della consistenza dei residui attivi ..... » 110

TABELLA N. 3D1 – Bilancio dello Stato: Consistenza dei residui passivi a fine esercizio ..... » 111

TABELLA N. 4D1 – Bilancio dello Stato: Residui passivi di nuova formazione e correlativi impegni dell'esercizio . » 112

TABELLA N. 5D1 – Bilancio dello Stato: Analisi della consistenza dei residui passivi alla fine degli anni 1998, 1999 e 2000 ..... » 114

TABELLA N. 6D1 – Bilancio dello Stato: Analisi per ministeri e categorie economiche dei residui passivi alla fine del 2000 ..... » 117

TABELLA N. 7D1 – Bilancio dello Stato: Analisi per soggetti destinatari della consistenza dei residui passivi per trasferimenti alla fine del 2000 ..... » 119

TABELLA N. 8D1 – Bilancio dello Stato: Consistenza dei residui passivi a fine 2000 analizzati per categorie economiche ed esercizio di provenienza ..... » 122

TABELLA N. 9D1 – Bilancio dello Stato: Processo di smaltimento dei residui per titoli di bilancio ..... *Pag.* 127

APPENDICE D2

TABELLA N. 1D2 – Regioni: Consistenza residui attivi al 31 dicembre 1996-2000 ..... » 137

TABELLA N. 2D2 – Regioni: Analisi per regione della consistenza dei residui attivi al 31 dicembre 1996-2000 ..... » 138

TABELLA N. 3D2 – Regioni: Analisi per regione della gestione residui attivi al 31 dicembre 1996-2000 ..... » 139

TABELLA N. 4D2 – Regioni: Consistenza dei residui passivi al 31 dicembre 1996-2000 ..... » 142

TABELLA N. 5D2 – Regioni: Analisi delle consistenze totali dei residui passivi al 31 dicembre 1996-2000 ..... » 143

TABELLA N. 6D2 – Regioni: Analisi per categorie economiche delle consistenze dei residui passivi al 31 dicembre degli anni 1999 e 2000 ..... » 144

TABELLA N. 7D2 – Regioni: Analisi per esercizio di provenienza della consistenza dei residui passivi al 31 dicembre 2000 ..... » 146

TABELLA N. 8D2 – Regioni: Analisi della gestione dei residui passivi negli anni 1996-2000 ..... » 147

TABELLA N. 9D2 – Regioni: Analisi per regione della gestione dei residui passivi nell'anno 2000 ..... » 148

TABELLA N. 10D2 – Regioni: Analisi del processo di smaltimento per titoli di bilancio ..... » 149

TABELLA N. 11D2 – Regioni: Analisi del processo di smaltimento dei residui passivi ..... » 150