**ATTI PARLAMENTARI**

**XIV LEGISLATURA**

# CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XXV**
n. **12**

# RELAZIONE

## sulla stima del fabbisogno di cassa del settore pubblico per l'anno 2004 e situazione di cassa al 31 dicembre 2003

*(Articolo 30 della legge 5 agosto 1978, n. 468, e successive modificazioni)*

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

**(TREMONTI)**

*Trasmessa alla Presidenza il 7 maggio 2004*

STABILIMENTI TIPOGRAFICI CARLO COLOMBO

**INDICE**

—

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

Capitolo I - IL SETTORE PUBBLICO ..... » 25

1.1 Risultati di sintesi per il 2003 ..... » 25

1.2 I risultati per il 2003 del conto consolidato del settore pubblico a raffronto con i risultati per il biennio 2001-2002 ..... » 25

1.3 La nuova stima per il 2004 del conto consolidato del settore pubblico a raffronto con i risultati per il 2003 . » 28

Capitolo II - I CONTI DEL SETTORE PUBBLICO ..... » 31

2.1 Il settore statale ..... » 31

A) Risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 31

B) Modalità di copertura del fabbisogno del triennio 2001-2003 ..... » 38

2.2 Gli Enti previdenziali: risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 40

2.3 Le Regioni: risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 47

2.4 La Sanità: risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 52

2.5 I Comuni e le Province: risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 56

2.6 Gli altri Enti pubblici consolidati: risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 61

*APPENDICI* ..... *Pag.* 71

APPENDICE A: Il bilancio dello Stato ..... » 73

APPENDICE B: Il debito del settore statale ..... » 105

*ALLEGATI* ..... » 131

ALLEGATO A/1: I conti delle Amministrazioni pubbliche .. » 133

ALLEGATO A/2: Quadri di costruzione dei conti consolidati di cassa del settore pubblico: risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 137

ALLEGATO A/3: Analisi economica dei pagamenti del Bilancio statale per il triennio 2001-2003 ..... » 147

*BOX TEMATICI*

La finanza pubblica nei Paesi dell'Unione europea ..... » 12

Le tipologie dei conti pubblici ..... » 17

Revisione dei dati del debito lordo consolidato delle Amministrazioni pubbliche ..... » 19

# INDICE DELLE TABELLE

—

TABELLA N. 1 – La finanza pubblica in Europa: risultati per il 2003 ..... *Pag.* 13

TABELLA N. 2 – Amministrazioni pubbliche: risultati conto economico per il triennio 2001-2003 ..... » 14

TABELLA N. 3 – Amministrazioni pubbliche: risultati conto economico per le stime 2004 ..... » 21

TABELLA N. 4 – Settore pubblico: conto consolidato di cassa per i risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 » 26

TABELLA N. 5 – Settore statale: conto consolidato di cassa per i risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 .. » 32

TABELLA N. 6 – Settore statale: copertura del fabbisogno per il triennio 2001-2003 ..... » 38

TABELLA N. 7 – Enti previdenziali: conto consolidato di cassa per i risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 41

TABELLA N. 8 – Regioni: conto consolidato di cassa per i risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 48

TABELLA N. 9 – Sanità: conto consolidato di cassa per i risultati del triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ... » 53

TABELLA N. 10 – Comuni e province: conto consolidato di cassa per i risultati del triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 57

TABELLA N. 11 – Altri Enti pubblici consolidati: conto consolidato di cassa per i risultati del triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 62

TABELLA N. 11.1 – Enti economici amministrazione centrale: conto di cassa per i risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 65

TABELLA N. 11.2 – Enti assistenziali amministrazione centrale: conto di cassa per i risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 66

TABELLA N. 11.3 – Enti di ricerca amministrazione centrale: conto di cassa per i risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 67

TABELLA N. 11.4 – Enti economici amministrazione locale: conto di cassa per i risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... *Pag.* 68

TABELLA N. 11.5 – Enti assistenziali amministrazione locale: conto di cassa per i risultati per il triennio 2001-2003 e stime per il 2004 ..... » 69

APPENDICE A

TABELLA N. 1A – Bilancio dello Stato: risultati di sintesi per la gestione di cassa nel triennio 2001-2003 ..... » 73

TABELLA N. 2A – Bilancio dello Stato: incassi realizzati nel triennio 2001-2003 ..... » 74

TABELLA N. 3A – Bilancio dello Stato: incassi rettificati realizzati nel triennio 2001-2003 ..... » 75

TABELLA N. 4A – Bilancio dello Stato: analisi degli incassi delle principali imposte dirette ..... » 77

TABELLA N. 5A – Bilancio dello Stato: analisi degli incassi per I.V.A. ..... » 78

TABELLA N. 6A – Bilancio dello Stato: analisi degli incassi per le altre imposte indirette ..... » 79

TABELLA N. 7A – Bilancio dello Stato: pagamenti per regolazioni contabili e debitorie nel triennio 2001-2003 .... » 81

TABELLA N. 8A – Bilancio dello Stato: analisi dei pagamenti effettuati nel triennio 2001-2003 ..... » 82

TABELLA N. 9A – Bilancio dello Stato: raffronto tra i risultati 2003 e stime di cassa per il 2004 ..... » 84

TABELLA N. 10A – Bilancio dello Stato: residui attivi e passivi presunti all'inizio del 2004 ..... » 89

TABELLA N. 11A – Bilancio dello Stato: quadro di sintesi delle previsioni di competenza e delle disponibilità per il 2004 ..... » 91

TABELLA N. 12A – Regolazioni contabile debitorie per le previsioni assestate 2003 e iniziali 2004 ..... » 92

TABELLA N. 13A – Bilancio dello Stato: effetti della manovra per il 2004 sulle entrate ..... » 94

TABELLA N. 14A – Bilancio dello Stato: effetti sul saldo netto da finanziare dei provvedimenti collegati alla legge finanziaria 2004 ..... » 96

TABELLA N. 15A – Bilancio dello Stato: quadro di sintesi delle autorizzazioni e delle relative stime di cassa per il 2004 ..... » 98

TABELLA N. 16A – Bilancio dello Stato: quadro di sintesi dei risultati 2003 e delle stime 2004 ..... *Pag.* 99

TABELLA N. 17A – Bilancio dello Stato: analisi degli incassi realizzati nel 2003 e stimati per il 2004 ..... » 100

TABELLA N. 18A – Bilancio dello Stato: analisi dei pagamenti effettuati nel 2003 e stimati per il 2004 ..... » 102

TABELLA N. 19A – Bilancio dello Stato: analisi dei pagamenti per interventi nelle aree depresse effettuati nel periodo 1998-2003 e stimati per il 2004 ..... » 104

APPENDICE B

TABELLA N. 1B – Titoli di Stato in scadenza incluse le operazioni di con cambio e di rimborso anticipato ..... » 105

TABELLA N. 2B – Emissioni lorde dai titoli di Stato incluse le operazioni di con cambio ..... » 106

TABELLA N. 3B – Riepilogo delle operazioni per la riduzione del debito ..... » 109

TABELLA N. 4B – Debito: emissioni lorde sul mercato al valore nominale ..... » 113

TABELLA N. 5B – Debito: vita media ponderata dei titoli di Stato ..... » 115

TABELLA N. 6B – Debito: rendimenti composti lordi dei titoli di Stato ..... » 117

TABELLA N. 7B – Debito: consistenza del debito del settore statale in valori assoluti ..... » 127

TABELLA N. 8B – Debito: differenze in valore assoluto della consistenza del debito del settore statale ..... » 128

TABELLA N. 9B – Debito: consistenza del debito del settore statale in valori percentuali ..... » 129