

Tabella ES. 1. – REGIONI: Conto consolidato di cassa per gli anni 2004-2006 (milioni di euro)

	Risultati			Variazioni %			Risultati			Variazioni %	
	2004	2005	2006	2005/04	2006/05		2004	2005	2006	2005/04	2006/05
INCASSI CORRENTI	125.998	133.011	135.820	5,57	2,11	PAGAMENTI CORRENTI	114.346	117.991	127.103	3,19	7,72
Tributari	55.987	57.821	61.286	3,28	5,99	Redditi lavoro dipendente	5.215	5.407	5.797	3,68	7,21
- Imposte dirette	11.401	11.028	11.142	-3,27	1,03	Consumi intermedi	3.412	3.658	3.699	7,21	1,12
- Imposte indirette	44.586	46.793	50.144	4,95	7,16						
						Trasferimenti	102.060	105.033	113.688	2,91	8,24
Contributi sociali	-	-	-	-	-	- a Settore statale	42	49	86	16,67	75,51
Vendita beni e servizi	-	-	-	-	-	- a Enti di previdenza	33	27	10	-18,18	-61,70
Redditi da capitale	694	675	767	-2,74	13,63	- a Sanità	82.208	83.933	91.113	2,10	8,55
						- a Comuni e Province	7.005	7.161	7.175	2,23	0,20
Trasferimenti	68.494	73.666	72.864	7,55	-1,09	- a altri Enti pubbl. consolidati	522	527	532	0,96	0,95
- da Settore statale	67.930	73.047	72.326	7,53	-0,99	- a Enti pubbl. non consolidati	1.804	2.122	2.189	17,63	3,14
- da Enti di previdenza	-	-	-	-	-	- a Famiglie	3.013	3.201	3.203	6,24	0,06
- da Sanità	-	-	-	-	-	- a Aziende di pubblici servizi	3.850	3.995	4.051	3,77	1,40
- da Comuni e province	117	136	143	16,24	5,15	- a Imprese	3.583	4.018	5.329	12,14	32,63
- da altri Enti pubbl. consolidati	21	15	18	-28,57	20,00	- a Estero	-	-	-	-	-
- da Enti pubbl. non consolidati	177	188	95	6,21	-49,47						
- da Famiglie	194	223	245	14,95	9,87	Interessi	1.827	1.897	1.893	3,83	-0,21
- da Imprese	55	57	37	3,64	-35,09						
- da Estero	-	-	-	-	-	Ammortamenti	-	-	-	-	-
Altri incassi correnti	823	849	903	3,16	6,36	Altri pagamenti correnti	1.832	1.996	2.026	8,95	1,50

segue: Tabella ES. 1. – REGIONI: Conto consolidato di cassa per gli anni 2004-2006 (milioni di euro)

	Risultati			Variazioni %			Risultati			Variazioni %	
	2004	2005	2006	2005/04	2006/05		2004	2005	2006	2005/04	2006/05
INCASSI DI CAPITALI	7.687	6.861	7.957	-10,75	15,97	PAGAMENTI DI CAPITALI	23.145	23.779	23.865	2,74	0,36
Trasferimenti	7.492	6.737	7.826	-10,08	16,16	Costituzione di capitali fissi	4.598	4.329	4.276	-5,85	-1,22
- da Settore statale	6.607	5.935	6.956	-10,17	17,20						
- da Sanità	-	-	-	-	-	Trasferimenti	17.585	18.385	18.532	4,55	0,80
- da Comuni e Province	85	70	63	-17,65	-10,00	- a Settore statale	-	-	-	-	-
- da altri Enti pubbl. consolidati	11	11	14	0,00	27,27	- a Sanità	2.750	2.807	2.896	2,07	3,17
- da Enti pubbl. non consolidati	532	455	493	-14,47	8,35	- a Comuni e Province	5.372	5.372	5.385	-	0,24
- da Famiglie, imprese, estero	257	266	300	3,50	12,78	- a altri Enti pubblici consolidati	626	613	626	-2,08	2,12
						- a Enti pubblici non consolidati	1.280	1.455	1.453	13,67	-0,14
Ammortamenti	-	-	-	-	-	- a Famiglie	1.939	2.094	2.165	7,99	3,39
Altri incassi di capitale	195	124	131	-36,41	5,65	- a Aziende di pubblici servizi	619	735	676	18,74	-8,03
						- a Imprese	4.999	5.309	5.331	6,20	0,41
						- a Estero	-	-	-	-	-
						Altri pagamenti di capitale	962	1.065	1.057	10,71	-0,75
PARTITE FINANZIARIE	1.444	489	483	-66,14	-1,23	PARTITE FINANZIARIE	1.143	3.291	5.238	187,93	59,16
Riscossione crediti	277	286	228	3,25	-20,28	Partecipazioni e conferimenti	228	394	343	72,81	-12,94
- da Settore statale	-	-	-	-	-	- a Sanità	-	-	-	-	-
- da Sanità	-	-	-	-	-	- a Comuni e province	-	-	-	-	-
- da Comuni e Province	-	-	-	-	-	- a altri Enti pubblici consolidati	-	-	-	-	-
- da altri Enti pubbl. consolidati	-	-	-	-	-	- a Enti pubblici non consolidati	-	-	-	-	-
- da Enti pubbl. non consolidati	147	151	112	2,72	-25,83	- a Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-
- da Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-	- a Imprese ed estero	228	394	343	72,81	-12,94
- da Famiglie, imprese, estero	130	135	116	3,85	-14,07						
Riduzione depositi bancari	-	-	-	-	-	Mutui ed anticipazioni	286	344	363	20,28	5,52
						- a Sanità	-	-	-	-	-
Altre partite finanziarie	1.167	203	255	-82,60	25,62	- a Comuni e Province	-	-	-	-	-
- da Settore statale	1.140	203	255	-82,19	25,62	- a altri Enti pubblici consolidati	-	-	-	-	-
- da Enti pubblici	-	-	-	-	-	- a Enti pubblici non consolidati	2	2	16	-	-
- da Famiglie, imprese, estero	27	-	-	-	-	- a Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-
						- a Famiglie, imprese, estero	284	342	347	20,42	1,46
TOTALE INCASSI	135.129	140.361	144.260	3,87	2,78	Aumento depositi bancari	17	1.820	1.927	-	5,88
SALDI (Avanzo +)						Altre partite finanziarie	612	733	2.605	19,77	-
1. Disavanzo corrente	11.652	15.020	8.717			- a Settore statale	612	639	2.515	4,41	-
2. Disavanzo in c/capitale	-15.458	-16.918	-15.908			- a Enti pubblici	-	-	-	-	-
3. DISAVANZO	-3.806	-1.898	-7.191			- a Famiglie, imprese, estero	-	94	90	-	-4,26
4. Saldo partite finanziarie	301	-2.802	-4.755								
5. FABBISOGNO	-3.505	-4.700	-11.946			TOTALE PAGAMENTI	138.634	145.061	156.206	4,64	7,68

Fonte: MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Al 31 dicembre 2006 le disponibilità presso le contabilità speciali di tesoreria unica intestate alle Regioni a statuto ordinario sono pari a 8.934 milioni, in aumento rispetto al 1° gennaio 2006 di 1.167 milioni. Diminuzioni hanno invece registrato le giacenze dei conti correnti intestati a tutte le Regioni, presso la Tesoreria Statale relativi all'IRAP amministrazioni pubbliche (-5.173 milioni), all'Addizionale IRPEF (-5.512 milioni) ed all'IRAP altri soggetti (-5.813 milioni).

I Comuni e le Province

I dati sui flussi di cassa di Comuni e Province per l'anno 2006 sono stati forniti da 102 delle 104 Amministrazioni provinciali (pari al 98,0% della popolazione) e da 7.855 Comuni (pari al 97,2 per cento della popolazione) su un totale di 8.099 enti.

Le informazioni così ottenute - analogamente a quelle rielaborate relative agli anni 2004 e 2005 - 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 6.505 milioni di euro, inferiore di 1.481 a quello avutosi nel corrispondente periodo del 2005, determinato per 2.028 milioni di euro dalla rinegoziazione di mutui con la Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. precedenti alla trasformazione in società per azioni, disposta dal decreto legge n. 269 del 30 settembre 2003, convertito con modificazioni, dalla legge n. 326 del 24 novembre 2003. (cfr. Tab. ES. 2).

A seguito della rinegoziazione, per tali mutui gli enti non presentano più una posizione debitoria verso il settore statale, ma nei confronti del sistema bancario. Per effetto dell'indicata operazione, i rapporti di mutuo con il settore statale, nell'anno 2006 registrano un rimborso netto pari a 2.156 milioni di euro, mentre nel corrispondente periodo del 2005 il rimborso netto era stato pari a 1.227 milioni di euro.

I pagamenti per rimborso prestiti agli Istituti di credito sono stati pari a 7.596 milioni, di cui 2.364 milioni per restituzione di anticipazioni di tesoreria (nel 2005, i rimborsi di prestiti agli Istituti di credito erano ammontati a 8.436 milioni, di cui 2.247 milioni per restituzione di anticipazioni di tesoreria).

A copertura delle esigenze finanziarie legate al fabbisogno ed al rimborso dei prestiti sono stati operati incassi per assunzioni di prestiti verso il sistema bancario per 14.101 milioni, di cui 5.557 milioni provenienti dalla Cassa Depositi e prestiti S.p.A., in gran parte relativi all'indicata operazione di rinegoziazione, 2.174 milioni provenienti dall'incasso per il collocamento sul mercato di prestiti obbligazionari e 2.264 milioni per anticipazioni di tesoreria.

Nel 2005 il comparto aveva assunto prestiti verso il sistema bancario per 16.422 milioni, di cui 3.612 milioni provenienti dalla Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. - tenuto conto delle rinegoziazioni dei mutui, 5.022 milioni provenienti dall'incasso per il collocamento sul mercato di prestiti obbligazionari e 2.363 milioni per anticipazioni di tesoreria.

Tra le entrate, che registrano un incremento del 2 per cento (da 73.176 a 74.650 milioni), si segnala l'incremento dei trasferimenti dal settore statale (correnti e in conto capitale) da 15.970 a 16.884 (+5,7%), determinato dall'aumento dei trasferimenti correnti di 864 milioni e da quelli in conto capitale di 50 milioni.

Tabella ES. 2. – COMUNI E PROVINCE: Conto consolidato di cassa per gli anni 2004-2006 (milioni di euro)

	Risultati			Variazioni %			Risultati			Variazioni %	
	2004	2005	2006	2005/04	2006/05		2004	2005	2006	2005/04	2006/05
INCASSI CORRENTI	56.711	56.990	59.528	0,49	4,45	PAGAMENTI CORRENTI	52.726	53.042	54.601	0,60	2,94
Tributari	26.281	26.444	28.167	0,62	6,52	Redditi lavoro dipendente	18.641	17.992	19.333	-3,48	7,45
- Imposte dirette	2.762	2.812	3.050	1,81	8,46	Consumi intermedi	23.460	23.994	23.604	2,28	-1,63
- Imposte indirette	23.519	23.632	25.117	0,48	6,28						
						Trasferimenti	6.180	6.503	6.919	5,23	6,40
Contributi sociali	-	-	-	-	-	- a Settore statale	23	21	334	-8,70	-
Vendita beni e servizi	5.596	5.424	5.444	-3,07	0,37	- a Enti di previdenza	-	-	-	-	-
Redditi da capitale	2.041	2.021	2.069	-0,98	2,38	- a Regioni	117	136	143	16,24	5,15
						- a Sanità	197	252	261	27,92	3,57
Trasferimenti	20.558	20.626	21.508	0,33	4,28	- a altri Enti pubbl. consolidati	122	138	135	13,11	-2,17
- da Settore statale	12.981	12.850	13.714	-1,01	6,72	- a Enti pubbl. non consolidati	1.057	1.260	1.650	19,21	30,95
- da Enti di previdenza	-	-	-	-	-	- a Famiglie	3.412	3.434	3.308	0,64	-3,67
- da Regioni	7.005	7.161	7.175	2,23	0,20	- a Aziende di pubblici servizi	829	835	651	0,72	-22,04
- da Sanità	-	-	-	-	-	- a Imprese	423	427	437	0,95	2,34
- da altri Enti pubbl. consolidati	-	-	-	-	-	- a Estero	-	-	-	-	-
- da Enti pubbl. non consolidati	477	510	525	6,92	2,94						
- da Famiglie	95	105	94	10,53	-10,48	Interessi	3.002	3.092	3.249	3,00	5,08
- da Imprese	-	-	-	-	-						
- da Estero	-	-	-	-	-	Ammortamenti	-	-	-	-	-
Altri incassi correnti	2.235	2.475	2.340	10,74	-5,45	Altri pagamenti correnti	1.443	1.461	1.496	1,25	2,40

segue: Tabella ES. 2. – COMUNI E PROVINCE: Conto consolidato di cassa per gli anni 2004-2006 (milioni di euro)

	Risultati			Variazioni %			Risultati			Variazioni %	
	2004	2005	2006	2005/04	2006/05		2004	2005	2006	2005/04	2006/05
INCASSI DI CAPITALI	13.284	12.788	12.645	-3,73	-1,12	PAGAMENTI DI CAPITALI	22.616	20.405	20.669	-9,78	1,29
Trasferimenti	11.599	11.018	10.788	-5,01	-2,09	Costituzione di capitali fissi	20.299	18.279	18.429	-9,95	0,82
- da Settore statale	3.584	3.120	3.170	-12,95	1,60	Trasferimenti	2.317	2.126	2.240	-8,24	5,36
- da Regioni	5.372	5.372	5.385	-	0,24	- a Settore statale	-	-	-	-	-
- da Sanità	-	-	-	-	-	- a Regioni	85	60	63	-29,41	5,00
- da altri Enti pubbl. consolidati	70	65	59	-7,14	-9,23	- a Sanità	-	-	-	-	-
- da Enti pubbl. non consolidati	591	604	595	2,20	-1,49	- a altri Enti pubblici consolidati	67	66	66	-1,49	-
Famiglie, imprese, estero	1.982	1.857	1.579	-6,31	-14,97	- a Enti pubblici non consolidati	271	320	410	18,08	28,13
Ammortamenti	-	-	-	-	-	- a Famiglie	1.321	1.143	1.040	-13,47	-9,01
Altri incassi di capitale	1.685	1.770	1.857	5,04	4,92	- a Aziende di pubblici servizi	252	259	294	2,78	13,51
						- a Imprese	321	278	367	-13,40	32,01
						- a Estero	-	-	-	-	-
						Altri pagamenti di capitale	-	-	-	-	-
PARTITE FINANZIARIE	5.832	3.398	2.477	-41,74	-27,10	PARTITE FINANZIARIE	3.324	7.715	5.885	-	-23,72
Riscossione crediti	961	958	967	-0,31	0,94	Partecipazioni e conferimenti	687	673	741	-2,04	10,10
- da Settore statale	-	-	-	-	-	- a Regioni	-	-	-	-	-
- da Regioni	-	-	-	-	-	- a Sanità	-	-	-	-	-
- da Sanità	-	-	-	-	-	- a altri Enti pubblici consolidati	-	-	-	-	-
- da altri Enti pubbl. consolidati	-	-	-	-	-	- a Enti pubblici non consolidati	-	-	-	-	-
- da Enti pubbl. non consolidati	99	111	120	12,12	8,11	- a Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-
- da Aziende di pubblici servizi	390	309	363	-20,77	17,48	- a Imprese ed estero	687	673	741	-2,04	10,10
- da Famiglie, imprese, estero	472	538	484	13,98	-10,04						
Riduzione depositi bancari	70	-	-	-	-	Mutui ed anticipazioni	861	993	955	15,33	-3,83
Altre partite finanziarie	4.801	2.440	1.510	-49,18	-38,11	- a Regioni	-	-	-	-	-
- da Settore statale	4.277	2.287	939	-46,53	-58,94	- a Sanità	-	-	-	-	-
- da Enti pubblici	-	-	-	-	-	- a altri Enti pubblici consolidati	-	-	-	-	-
- da Famiglie, imprese, estero	524	153	571	-70,80	-	- a Enti pubblici non consolidati	83	48	41	-42,17	-14,58
						- a Aziende di pubblici servizi	367	480	490	30,79	2,08
						- a Famiglie, imprese, estero	411	465	424	13,14	-8,82
TOTALE INCASSI	75.827	73.176	74.650	-3,50	2,01	Aumento depositi bancari	-	2.535	985	-	-61,14
SALDI (Avanzo +)						Altre partite finanziarie	1.776	3.514	3.204	97,86	-8,82
1. Disavanzo corrente	3.985	3.948	4.927			- a Settore statale	1.752	3.514	3.095	-	-11,92
2. Disavanzo in c/capitale	-9.332	-7.617	-8.024			- a Enti pubblici	-	-	-	-	-
3. DISAVANZO	-5.347	-3.669	-3.097			- a Famiglie, imprese, estero	24	-	109	-	-
4. Saldo partite finanziarie	2.508	-4.317	-3.408								
5. FABBISOGNO	-2.839	-7.986	-6.505			TOTALE PAGAMENTI	78.666	81.162	81.155	3,17	-0,01

Fonte: MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Dal lato delle spese, i pagamenti correnti hanno registrato un aumento del 2,9 per cento a seguito di:

- maggiori spese di personale per 1.341 milioni (+7,5%) derivanti dall'applicazione del CCNL per il biennio 2004-2005 e dal pagamento dei relativi arretrati;
- maggiori spese per trasferimenti (+416 milioni), riferite per 313 milioni a quelli al settore statale.

I pagamenti in conto capitale hanno registrato una crescita da 20.405 a 20.669 milioni che ha interessato, in particolare, gli investimenti diretti (+150 milioni, pari allo 0,8%).

Da precisare, infine, che le disponibilità detenute da Comuni e Province presso le contabilità speciali di Tesoreria Unica registrano una diminuzione di 1.458 milioni (da 16.477 milioni al 1° gennaio 2006 a 15.019 milioni al 31 dicembre 2006).

La Sanità

Il conto consolidato del comparto sanitario, esposto nella Tabella ES.3, è stato elaborato sulla base dei flussi trimestrali di cassa trasmessi dagli Enti e, in caso di inadempienza, con stime effettuate attraverso un algoritmo finanziario dei dati trasmessi dalle aziende in passato.

I dati di cassa degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico sono stati stimati sulla base delle informazioni presenti nei modelli CE (D.M. 16 febbraio 2001 e DM 28 maggio 2001). Anche la spesa sanitaria direttamente gestita dalle Regioni e dalle Province Autonome, nei casi di insufficiente significatività delle informazioni di cassa, è stata stimata sulla base delle informazioni presenti nei modelli CE.

A seguito dell'attuazione della Legge della Regione Marche n. 13 del 20 giugno 2003 e della delibera n. 1867 del 26 dicembre 2005 della giunta regionale della Regione Molise, nel 2006 sono state rese operative le aziende sanitarie uniche della Regione Marche e della Regione Molise, che hanno accorpato le USL preesistenti e diminuito il numero delle aziende sanitarie locali costituenti l'universo monitorato.

Al riguardo si precisa che, alla data del 31 dicembre 2006, rispetto ad un universo costituito da 180 Aziende sanitarie locali e 95 Aziende ospedaliere, 10 Aziende ospedaliero-universitarie e 22 Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, sono risultate inadempienti sei aziende sanitarie locali, due istituti di ricovero e cura a carattere scientifico e un'azienda ospedaliera universitaria.

Il conto evidenzia al 31 dicembre 2006 un fabbisogno di 1.532 milioni, con un peggioramento di 794 milioni rispetto al 2005.

Le entrate presentano un incremento dell'8 per cento, imputabile ai trasferimenti dalle Regioni (in parte corrente ed in conto capitale) incrementatisi, nel periodo considerato, di 7.269 milioni (+8,4 per cento). I trasferimenti correnti da Regioni comprendono i proventi delle operazioni di cartolarizzazione dei crediti sanitari delle Regioni, pari a 2.635 milioni (1.885 milioni nel 2005). Per lo stesso importo sono stati incrementati i pagamenti per consumi intermedi.

Relativamente ai pagamenti, l'ammontare della spesa sanitaria direttamente gestita dalle Regioni può valutarsi in 2.157 milioni.

Sempre tra i pagamenti, si evidenzia l'aumento della spesa per consumi intermedi (4,9%) e la crescita della spesa di personale (11,4%) da ricollegare all'erogazione dei miglioramenti economici, comprensivi di arretrati, riconosciuti nell'ambito dei rinnovi contrattuali per i bienni economici 2002-2003 e 2004-2005.

Tabella ES. 3. – SANITÀ: Conto consolidato di cassa per gli anni 2004-2006 (milioni di euro)

	Risultati			Variazioni %			Risultati			Variazioni %	
	2004	2005	2006	2005/04	2006/05		2004	2005	2006	2005/04	2006/05
INCASSI CORRENTI	87.709	89.874	97.226	2,47	8,18	PAGAMENTI CORRENTI	88.576	91.056	99.219	2,80	8,96
Tributari	-	-	-	-	-	Redditi lavoro dipendente	32.876	33.093	36.861	0,66	11,39
- Imposte dirette	-	-	-	-	-	Consumi intermedi	53.199	55.377	59.655	4,09	7,73
- Imposte indirette	-	-	-	-	-	Trasferimenti	707	727	741	2,83	1,93
Contributi sociali	-	-	-	-	-	- a Settore statale	-	-	-	-	-
Vendita beni e servizi	3.381	3.734	3.868	10,44	3,59	- a Enti di previdenza	-	-	-	-	-
Redditi da capitale	85	90	97	5,88	7,78	- a Regioni	-	-	-	-	-
						- a Comuni e Province	-	-	-	-	-
Trasferimenti	82.717	84.482	91.686	2,13	8,53	- a altri Enti pubbl. consolidati	-	-	-	-	-
- da Settore statale	-	-	-	-	-	- a Enti pubbl. non consolidati	-	-	-	-	-
- da Enti di previdenza	-	-	-	-	-	- a Famiglie	707	727	741	2,83	1,93
- da Regioni	82.208	83.933	91.113	2,10	8,55	- a Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-
- da Comuni e province	197	252	261	27,92	3,57	- a Imprese	-	-	-	-	-
- da altri Enti pubbl. consolidati	-	-	24	-	-	- a Estero	-	-	-	-	-
- da Enti pubbl. non consolidati	312	297	288	-4,81	-3,03	Interessi	111	144	204	29,73	41,67
- da Famiglie	-	-	-	-	-	Ammortamenti	-	-	-	-	-
- da Imprese	-	-	-	-	-						
- da Estero	-	-	-	-	-						
Altri incassi correnti	1.526	1.568	1.575	2,75	0,45	Altri pagamenti correnti	1.683	1.715	1.758	1,90	2,51

segue: Tabella ES. 3. – SANITÀ: Conto consolidato di cassa per gli anni 2004-2006 (milioni di euro)

	Risultati			Variazioni %			Risultati			Variazioni %	
	2004	2005	2006	2005/04	2006/05		2004	2005	2006	2005/04	2006/05
INCASSI DI CAPITALI	2.750	2.807	2.896	2,07	3,17	PAGAMENTI DI CAPITALI	2.144	2.204	2.312	2,80	4,90
Trasferimenti	2.750	2.807	2.896	2,07	3,17	Costituzione di capitali fissi	2.144	2.204	2.312	2,80	4,90
- da Settore statale	-	-	-	-	-	Trasferimenti	-	-	-	-	-
- da Regioni	2.750	2.807	2.896	2,07	3,17	- a Settore statale	-	-	-	-	-
- da Comuni e Province	-	-	-	-	-	- a Regioni	-	-	-	-	-
- da altri Enti pubbl. consolidati	-	-	-	-	-	- a Comuni e Province	-	-	-	-	-
- da Enti pubbl. non consolidati	-	-	-	-	-	- a altri Enti pubblici consolidati	-	-	-	-	-
- da Famiglie, imprese, estero	-	-	-	-	-	- a Enti pubblici non consolidati	-	-	-	-	-
Ammortamenti	-	-	-	-	-	- a Famiglie	-	-	-	-	-
Altri incassi di capitale	-	-	-	-	-	- a Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-
						- a Imprese	-	-	-	-	-
						- a Estero	-	-	-	-	-
						Altri pagamenti di capitale	-	-	-	-	-
PARTITE FINANZIARIE	-	-	-	-	-	PARTITE FINANZIARIE	169	159	123	-5,92	-22,64
Riscossione crediti	-	-	-	-	-	Partecipazioni e conferimenti	-	-	-	-	-
- da Settore statale	-	-	-	-	-	- a Regioni	-	-	-	-	-
- da Regioni	-	-	-	-	-	- a Comuni e province	-	-	-	-	-
- da Comuni e Province	-	-	-	-	-	- a altri Enti pubblici consolidati	-	-	-	-	-
- da altri Enti pubbl. consolidati	-	-	-	-	-	- a Enti pubblici non consolidati	-	-	-	-	-
- da Enti pubbl. non consolidati	-	-	-	-	-	- a Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-
- da Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-	- a Imprese ed estero	-	-	-	-	-
- da Famiglie, imprese, estero	-	-	-	-	-	Mutui ed anticipazioni	-	-	-	-	-
Riduzione depositi bancari	-	-	-	-	-	- a Regioni	-	-	-	-	-
Altre partite finanziarie	-	-	-	-	-	- a Comuni e Province	-	-	-	-	-
- da Settore statale	-	-	-	-	-	- a altri Enti pubblici consolidati	-	-	-	-	-
- da Enti pubblici	-	-	-	-	-	- a Enti pubblici non consolidati	-	-	-	-	-
- da Famiglie, imprese, estero	-	-	-	-	-	- a Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-
						- a Famiglie, imprese, estero	-	-	-	-	-
TOTALE INCASSI	90.459	92.681	100.122	2,46	8,03	Aumento depositi bancari	-	-	-	-	-
SALDI (Avanzo +)						Altre partite finanziarie	169	159	123	-5,92	-22,64
1. Disavanzo corrente	-867	-1.182	-1.993			- a Settore statale	-	-	-	-	-
2. Disavanzo in c/capitale	606	603	584			- a Enti pubblici	-	-	-	-	-
3. DISAVANZO	-261	-579	-1.409			- a Famiglie, imprese, estero	169	159	123	-5,92	-22,64
4. Saldo partite finanziarie	-169	-159	-123								
5. FABBISOGNO	-430	-738	-1.532			TOTALE PAGAMENTI	90.889	93.419	101.654	2,78	8,82

Fonte: MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Le disponibilità liquide degli enti del comparto sanità (Aziende sanitarie e ospedaliere, Istituti scientifici di ricovero e cura e Aziende ospedaliero-universitarie) presso la Tesoreria Unica diminuiscono di 130 milioni (le contabilità speciali, accese a qualunque titolo, sono, infatti, passate da 3.173 milioni al 1° gennaio a 3.043 milioni al 31 dicembre 2006).

Gli Enti Previdenziali

Il conto degli Enti previdenziali (Tabella ES.4) per il 2006 evidenzia introiti per trasferimenti dal settore statale per milioni 73.516 a fronte dei 69.030 del 2005, con un aumento di 4.486 milioni. Il confronto tra i due esercizi risente, nel complesso, di due specifici fattori: nel 2005 la cartolarizzazione dei crediti contributivi INPS ha migliorato notevolmente i conti dell'Ente (per circa 5.000 milioni) e nel 2006 il pagamento dei benefici economici, comprensivi di arretrati, del rinnovo di alcuni contratti pubblici ha incrementato considerevolmente gli introiti contributivi dell'INPDAP.

INPS

Il fabbisogno dell'INPS è ammontato a milioni 74.926 a fronte dei 67.579 del 2005.

La crescita di fabbisogno, pari all'11,5 per cento, è dovuta solo in parte all'incremento di spesa per prestazioni istituzionali; vi concorrono, anche, i minori incassi contributivi del 2006 sono dovuti ai mancati introiti per ulteriori operazioni di cartolarizzazione oltre che alle misure riferite al cosiddetto "cuneo fiscale" introdotte con la Legge Finanziaria per il 2006.

La spesa pensionistica gestita dall'INPS, comprensiva di quella relativa ai minorati civili, risulta cresciuta nel complesso del 3,6 per cento; quella per i minorati civili è salita da 12.653 del 2005 a 13.051 milioni del 2006.

Le prestazioni temporanee erogate direttamente dall'INPS (trattamenti di disoccupazione, mobilità, cassa integrazione, ecc.) presentano una crescita piuttosto contenuta (1,8%) rispetto al 2005.

INPDAP

L'INPDAP ha fatto registrare nel 2006 un avanzo di 1.020 milioni, mentre nel 2005 aveva avuto un fabbisogno di 2.144 milioni. Tale inversione del saldo deriva sia da maggiori incassi di contributi per milioni 5.861 (+11,7%) dovuti al pagamento, nel mese di gennaio 2006, dei rinnovi contrattuali 2004-2005 del comparto Ministeri, Scuola e Aziende Autonome comprensivi di arretrati, sia alla accelerazione, rispetto a quanto avvenuto nel 2005, dei versamenti dei contributi del comparto Scuola relativi alla mensilità di dicembre.

Sul versante delle uscite, le prestazioni erogate nel 2006 sono cresciute di milioni 3.112 (+6,2%), mentre nel 2005 erano cresciute del 4 per cento.

Per quanto riguarda le gestioni dell'INPDAP, la Cassa dei Trattamenti Pensionistici per i dipendenti dello Stato (CTPS) ha registrato nell'anno 2006 un avanzo di 1.068 milioni, superiore di 266 milioni a quello registrato nel 2005, anno in cui la CTPS ha ricevuto consistenti trasferimenti dalle altre gestioni.

La gestione aveva introitato, nel 2005, includendo anche la contribuzione aggiuntiva, contributi per circa 28.800 milioni rispetto ai 31.950 del 2006 (+10,9%). Per contro, aveva erogato nel 2005 prestazioni per milioni 29.580 contro milioni 30.670 nel 2006 (+3,7%).

Tabella ES. 4. – ENTI DI PREVIDENZA: Conto consolidato di cassa per gli anni 2004-2006 (milioni di euro)

	Risultati			Variazioni %			Risultati			Variazioni %	
	2004	2005	2006	2005/04	2006/05		2004	2005	2006	2005/04	2006/05
INCASSI CORRENTI	241.146	248.667	258.857	3,12	4,10	PAGAMENTI CORRENTI	237.305	245.140	255.062	3,30	4,05
Tributari	-	-	-	-	-	Redditi lavoro dipendente	3.286	3.183	3.330	-3,13	4,62
- Imposte dirette	-	-	-	-	-	Consumi intermedi	1.466	1.767	1.786	20,54	1,04
- Imposte indirette	-	-	-	-	-						
						Trasferimenti	231.226	238.983	248.686	3,35	4,06
Contributi sociali	170.218	177.099	182.874	4,04	3,26	- a Settore statale	1.870	1.582	1.672	-15,40	5,69
Vendita beni e servizi	100	102	86	1,90	-15,13	- a Regioni	-	-	-	-	-
Redditi da capitale	1.557	1.229	1.478	-21,09	20,30	- a Sanità	-	-	-	-	-
						- a Comuni e Province	-	-	-	-	-
Trasferimenti	68.509	69.537	73.838	1,50	6,19	- ad altri Enti pubbl. consolidati	-	-	-	-	-
- da Settore statale	68.112	69.030	73.516	1,35	6,50	- ad Enti pubbl. non consolidati	956	1.400	1.397	46,44	-0,19
- da Regioni	33	14	10	-57,58	-26,13	- a Famiglie	228.299	235.978	245.548	3,36	4,06
- da Sanità	-	-	-	-	-	- a Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-
- da Comuni e province	-	-	-	-	-	- a Imprese	101	23	69	-77,23	-
- da altri Enti pubbl. consolidati	-	-	-	-	-	- a Estero	-	-	-	-	-
- da Enti pubbl. non consolidati	341	493	296	44,57	-39,99						
- da Famiglie	23	-	16	-	-	Interessi	373	364	262	-2,41	-27,96
- da Imprese	-	-	-	-	-						
- da Estero	-	-	-	-	-	Ammortamenti	-	-	-	-	-
Altri incassi correnti	762	700	580	-8,14	-17,13	Altri pagamenti correnti	954	842	998	-11,71	18,43

segue: Tabella ES. 4. – ENTI DI PREVIDENZA: Conto consolidato di cassa per gli anni 2004-2006 (milioni di euro)

	Risultati			Variazioni %			Risultati			Variazioni %	
	2004	2005	2006	2005/04	2006/05		2004	2005	2006	2005/04	2006/05
INCASSI DI CAPITALI	127	399	153	-	-61,65	PAGAMENTI DI CAPITALI	412	438	341	6,31	-22,15
Trasferimenti	-	-	-	-	-	Costituzione di capitali fissi	276	277	158	0,36	-42,96
- da Settore statale	-	-	-	-	-	Trasferimenti	-	-	-	-	-
- da Regioni	-	-	-	-	-	- a Settore statale	-	-	-	-	-
- da Sanità	-	-	-	-	-	- a Regioni	-	-	-	-	-
- da Comuni e Province	-	-	-	-	-	- a Sanità	-	-	-	-	-
- da altri Enti pubbl. consolidati	-	-	-	-	-	- a Comuni e Province	-	-	-	-	-
- da Enti pubbl. non consolidati	-	-	-	-	-	- ad altri Enti pubblici consolidati	-	-	-	-	-
- da Famiglie, imprese, estero	-	-	-	-	-	- ad Enti pubblici non consolidati	-	-	-	-	-
Ammortamenti	-	-	-	-	-	- a Famiglie	-	-	-	-	-
Altri incassi di capitale	127	399	153	-	-61,65	- a Imprese	-	-	-	-	-
						Altri pagamenti di capitale	136	161	183	18,38	13,67
PARTITE FINANZIARIE	463	1.050	188	-	-82,10	PARTITE FINANZIARIE	4.019	4.539	3.794	12,94	-16,41
Riscossione crediti	-	-	-	-	-	Partecipazioni e conferimenti	-	-	-	-	-
- da Settore statale	-	-	-	-	-	- a Regioni	-	-	-	-	-
- da Regioni	-	-	-	-	-	- a Sanità	-	-	-	-	-
- da Sanità	-	-	-	-	-	- a Comuni e province	-	-	-	-	-
- da Comuni e Province	-	-	-	-	-	- a altri Enti pubblici consolidati	-	-	-	-	-
- da altri Enti pubbl. consolidati	-	-	-	-	-	- a Enti pubblici non consolidati	-	-	-	-	-
- da Enti pubbl. non consolidati	-	-	-	-	-	- a Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-
- da Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-	- a Imprese ed estero	-	-	-	-	-
- da Famiglie, imprese, estero	-	-	-	-	-	Mutui ed anticipazioni	-	-	-	-	-
Riduzione depositi bancari	-	766	130	-	-83,03	- a Regioni	-	-	-	-	-
Altre partite finanziarie	463	284	58	-38,66	-79,58	- a Sanità	-	-	-	-	-
- da Settore statale	463	284	-	-38,66	-	- a Comuni e Province	-	-	-	-	-
- da Enti pubblici	-	-	58	-	-	- a altri Enti pubblici consolidati	-	-	-	-	-
- da Famiglie, imprese, estero	-	-	-	-	-	- a Enti pubblici non consolidati	-	-	-	-	-
						- a Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-
						- a Famiglie, imprese, estero	-	-	-	-	-
TOTALE INCASSI	241.736	250.116	259.198	3,47	3,63	Aumento depositi bancari	872	-	-	-	-
SALDI (Avanzo +)						Altre partite finanziarie	3.147	4.539	3.794	44,23	-16,41
1. Disavanzo corrente	3.841	3.527	3.795			- a Settore statale	-	-	592	-	-
2. Disavanzo in c/capitale	-285	-39	-188			- a Enti pubblici	2	-	-	-	-
3. DISAVANZO	3.556	3.488	3.606			- a Famiglie, imprese, estero	3.145	4.539	3.202	44,32	-29,46
4. Saldo partite finanziarie	-3.556	-3.489	-3.606								
5. FABBISOGNO	-	-	-			TOTALE PAGAMENTI	241.736	250.116	259.198	3,47	3,63

Fonte: MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

ENPAS

La gestione ex ENPAS ha registrato nel 2006 riscossioni per milioni 5.266 e pagamenti per milioni 4.273 con un avanzo di milioni 993. Poiché la gestione ha incrementato i propri depositi bancari per 18 milioni, l'afflusso sul c/c di Tesoreria è stato pari a 975 milioni.

Tale avanzo, se confrontato con il fabbisogno di tesoreria registrato nel 2005 (pari a milioni 553) è spiegabile essenzialmente dal fatto che nel 2005 la gestione aveva corrisposto somme ad altre gestioni deficitarie per circa 1.500 milioni.

Per ciò che concerne le entrate, il livello contributivo del periodo in esame è passato da milioni 4.016 del 2005 a milioni 4.274 nel 2006.

Per quanto concerne il versante delle uscite, la spesa per prestazioni istituzionali si è incrementata passando da milioni 2.821 nel 2005, a 3.561 milioni nel 2006: la consistente crescita della spesa per buonuscita è da collegarsi principalmente all'incremento del numero delle pensioni di anzianità del comparto scuola (decorrenza 1^a settembre 2005) il cui effetto per la gestione, ai fini della corresponsione delle prestazioni in termini di cassa, si è evidenziato dopo circa sei mesi e quindi nei primi mesi del 2006.

Istituti di previdenza

La gestione degli ex ISTITUTI di PREVIDENZA (CPDEL, CPS, CPI e CPUG) ha evidenziato, nel 2006 un fabbisogno di 933 milioni rispetto all'avanzo di 350 milioni registrato nel 2005. Tale peggioramento è dipeso dal mancato introito, nel 2006, di trasferimenti da parte delle altre gestioni INPDAP (erano stati pari a circa 1.800 milioni nel 2005).

Il gettito contributivo è risultato pari a 17.490 milioni, con un aumento di 2.130 milioni rispetto al 2005 (+13,8%) principalmente per effetto dei rinnovi contrattuali. Sul versante dei pagamenti, la spesa per prestazioni istituzionali è ammontata a milioni 17.450 con un incremento di 930 milioni (+5,6%) rispetto al 2005.

INADEL

La gestione di cassa dell'ex INADEL ha evidenziato per il 2006 un gettito contributivo pari a 1.984 milioni (1.696 milioni nel 2005) ed una spesa per prestazioni istituzionali pari a 1.534 milioni (contro i 1.185 del 2005). Considerando anche tutte le altre voci di entrata e di spesa, nel complesso, la gestione ha incrementato le proprie disponibilità di tesoreria per 655 milioni rispetto ad un prelevamento di tesoreria del 2005 pari a 2.051 milioni. Questo differente risultato è da imputarsi, in analogia con la gestione ex Enpas, esclusivamente alla circostanza che nel periodo in esame, non sono stati effettuati trasferimenti di tesoreria ad altre gestioni deficitarie INPDAP.

Gestione credito

La Gestione Unitaria delle Prestazioni Creditizie e sociali ha registrato, nel 2006, un disavanzo di tesoreria di 696 milioni, in luogo di un disavanzo di 670 milioni nel 2005.

Lo squilibrio del 2006 è spiegabile con la differenza tra il livello contributivo (milioni 431) e la spesa effettuata per nuovi prestiti (che ha avuto un notevole impulso nel 2006 raggiungendo milioni 2.271 circa contro i 1.428 del 2005) correlata alla circostanza che la gestione non riscuote più lo stock di quote relative ai prestiti personali ante 2003 oggetto dell'operazione di cartolarizzazione. Rispetto al 2005 la gestione non ha beneficiato di trasferimenti da parte di altre gestioni attive.

INAIL

La gestione INAIL ha registrato nel corso del 2006 incassi per 9.688 milioni (a fronte di 9.439 milioni nel 2005) e pagamenti per 8.196 milioni (contro gli 8.083 milioni dell'esercizio precedente). Il saldo attivo della gestione, pari a milioni 1.492 (a fronte di 1.356 milioni nel 2005) è affluito sul conto corrente di tesoreria unitamente ai 3 milioni prelevati dai depositi bancari e postali.

Le entrate per premi, ammontate a 8.210 milioni, registrano un incremento dello 0,5 per cento rispetto al 2005: la modesta crescita è attribuibile principalmente all'andamento degli incassi di premi per l'assicurazione nell'industria, nel commercio e nei servizi pubblici.

La spesa per prestazioni istituzionali, pari a 5.686 milioni, è aumentata del 2,5 per cento rispetto al 2005. In particolare la spesa per le rendite ha registrato, pur in presenza di una leggera flessione del numero, un incremento dell'1,7 per cento da attribuire alla rivalutazione annuale delle stesse; le altre prestazioni, riferite soprattutto ai pagamenti per indennità temporanea ed assegni immediati sono cresciute, invece, del 6,8 per cento.

IPOST

L'IPOST ha registrato nel 2006 un fabbisogno complessivo pari a 744 milioni, di poco superiore a quello registrato nel 2005 (milioni 684).

In particolare, l'Istituto ha incassato contributi per 1.324 milioni (contro i 1.269 milioni del 2005) e ha sostenuto una spesa per prestazioni istituzionali pari a milioni 2.015 (1.919 milioni nel 2005).

La Gestione Commissariale per le buonuscite per il personale delle Poste, istituita ai sensi dell'art. 53 della legge 449/97 e non ancora conclusasi così come previsto, ha continuato ad erogare nel corso del 2006 i trattamenti per un onere di 105 milioni. Considerato che la gestione ha introitato, nel periodo in esame, l'intero stanziamento iscritto nel bilancio dello Stato (milioni 165) per la corresponsione dell'indennità di buonuscita al personale delle Poste S.p.A. maturata fino al febbraio 1998 (unitamente ad 1 milione riscosso a titolo di entrate varie), la gestione ha incrementato le proprie risorse di tesoreria per circa 61 milioni.

Gli altri Enti pubblici consolidati

Il conto esposto nella tabella ES.5 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.

Nel complesso la gestione di tali Enti ha prodotto nel 2006 un fabbisogno di 952 milioni superiore di 217 milioni a quello registrato nel 2005.

L'aumento del fabbisogno origina prevalentemente da un maggiore ricorso al mercato da parte dell'Anas.

Da segnalare, in particolare maggiori trasferimenti dal settore statale per milioni 803, fonte principale di finanziamento per tale comparto di Enti: tale aumento ha interessato tutti i vari comparti.

Per quanto riguarda i pagamenti si è avuti aumenti del 3,5 per cento per quelli correnti e del 6,2 per cento per quelli in conto capitale, questo ultimo riferito, in particolare, all'Anas.

Di seguito sono esposti, oltre al conto consolidato del comparto (tabella ES.5), i conti settoriali degli Enti economici delle Amministrazioni centrali (tabella ES.5.1) e locali (tabella ES.5.2), degli Enti assistenziali delle Amministrazioni centrali (tabella ES.5.3) e locali (tabella ES.5.4), degli Enti di ricerca delle Amministrazioni centrali (tabella ES.5.5).

Tabella ES. 5. – ALTRI ENTI PUBBLICI CONSOLIDATI: Conto consolidato di cassa per gli anni 2004-2006 (milioni di euro)

	Risultati			Variazioni %			Risultati			Variazioni %	
	2004	2005	2006	2005/04	2006/05		2004	2005	2006	2005/04	2006/05
INCASSI CORRENTI	16.896	17.688	18.694	4,69	5,69	PAGAMENTI CORRENTI	15.903	16.149	16.718	1,55	3,52
Tributari	1.313	1.410	1.464	7,39	3,83	Redditi lavoro dipendente	8.863	9.341	9.840	5,39	5,34
- Imposte dirette	-	-	-	-	-	Consumi intermedi	3.500	3.325	3.368	-5,00	1,29
- Imposte indirette	1.313	1.410	1.464	7,39	3,83						
						Trasferimenti	2.437	2.428	2.552	-0,37	5,11
Contributi sociali	70	143	141	-	-1,40	- a Settore statale	97	26	138	-73,20	-
Vendita beni e servizi	2.273	2.442	2.422	7,44	-0,82	- a Enti di previdenza	-	-	-	-	-
Redditi da capitale	187	185	196	-1,07	5,95	- a Regioni	21	16	42	-23,81	-
						- a Sanità	-	-	-	-	-
Trasferimenti	11.966	12.189	13.104	1,86	7,51	- a Comuni e Province	-	-	-	-	-
- da Settore statale	10.378	10.666	11.566	2,78	8,44	- a Enti pubbl. non consolidati	741	690	691	-6,88	0,14
- da Enti di previdenza	-	-	-	-	-	- a Famiglie	907	1.029	991	13,45	-3,69
- da Regioni	522	543	532	4,02	-2,03	- a Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-
- da Sanità	-	-	-	-	-	- a Imprese	671	667	690	-0,60	3,45
- da Comuni e Province	122	138	135	13,11	-2,17	- a Estero	-	-	-	-	-
- da Enti pubbl. non consolidati	660	585	596	-11,36	1,88						
- da Famiglie	169	115	121	-31,95	5,22	Interessi	68	70	75	2,94	7,14
- da Imprese	115	142	154	23,48	8,45						
- da Estero	-	-	-	-	-	Ammortamenti	1	-	1	-	-
Altri incassi correnti	1.087	1.319	1.367	21,34	3,64	Altri pagamenti correnti	1.034	985	882	-4,74	-10,46

segue: Tabella ES. 5. – ALTRI ENTI PUBBLICI CONSOLIDATI: Conto consolidato di cassa per gli anni 2004-2006 (milioni di euro)

	Risultati			Variazioni %			Risultati			Variazioni %	
	2004	2005	2006	2005/04	2006/05		2004	2005	2006	2005/04	2006/05
INCASSI DI CAPITALI	4.127	3.834	3.756	-7,10	-2,03	PAGAMENTI DI CAPITALI	5.056	5.549	5.891	9,75	6,16
Trasferimenti	4.052	3.787	3.706	-6,54	-2,14	Costituzione di capitali fissi	4.178	4.706	5.040	12,64	7,10
- da Settore statale	3.189	2.932	2.835	-8,06	-3,31						
- da Regioni	626	628	626	0,32	-0,32	Trasferimenti	807	778	780	-3,59	0,26
- da Sanità	-	-	-	-	-	- a Settore statale	-	-	-	-	-
- da Comuni e Province	67	66	66	-1,49	-	- a Regioni	11	11	14	-	27,27
- da Enti pubbl. non consolidati	62	74	82	19,35	10,81	- a Sanità	-	-	-	-	-
- da Famiglie, imprese, estero	108	87	97	-19,44	11,49	- a Comuni e Province	70	65	59	-7,14	-9,23
						- a Enti pubblici non consolidati	411	393	401	-4,38	2,04
Ammortamenti	-	-	-	-	-	- a Famiglie	220	220	225	-	2,27
Altri incassi di capitale	75	47	50	-37,33	6,38	- a Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-
						- a Imprese	95	89	81	-6,32	-8,99
						- a Estero	-	-	-	-	-
						Altri pagamenti di capitale	71	65	71	-8,45	9,23
PARTITE FINANZIARIE	946	722	720	-23,68	-0,28	PARTITE FINANZIARIE	1.020	1.281	1.513	25,59	18,11
Riscossione crediti	688	539	546	-21,66	1,30	Partecipazioni e conferimenti	100	71	134	-29,00	88,73
- da Settore statale	-	-	-	-	-	- a Regioni	-	-	-	-	-
- da Regioni	-	-	-	-	-	- a Sanità	-	-	-	-	-
- da Sanità	-	-	-	-	-	- a Comuni e Province	-	-	-	-	-
- da Comuni e Province	-	-	-	-	-	- a Enti pubblici non consolidati	-	-	-	-	-
- da Enti pubbl. non consolidati	150	148	153	-1,33	3,38	- a Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-
- da Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-	- a Imprese ed estero	100	71	134	-29,00	88,73
- da Famiglie, imprese, estero	538	391	393	-27,32	0,51						
Riduzione depositi bancari	-	-	-	-	-	Mutui ed anticipazioni	606	644	746	6,27	15,84
Altre partite finanziarie	258	183	174	-29,07	-4,92	- a Regioni	-	-	-	-	-
- da Settore statale	218	148	-	-32,11	-	- a Sanità	-	-	-	-	-
- da Enti pubblici	4	-	-	-	-	- a Comuni e Province	-	-	-	-	-
- da Famiglie, imprese, estero	36	35	25	-2,78	-28,57	- a Enti pubblici non consolidati	95	120	106	26,32	-11,67
						- a Aziende di pubblici servizi	-	-	-	-	-
						- a Famiglie, imprese, estero	511	524	640	2,54	22,14
TOTALE INCASSI	21.969	22.244	23.170	1,25	4,16	Aumento depositi bancari	115	200	348	73,91	74,00
SALDI (Avanzo +)						Altre partite finanziarie	199	366	285	83,92	-22,13
1. Disavanzo corrente	993	1.539	1.976			- a Settore statale	28	-	87	-	-
2. Disavanzo in c/capitale	-929	-1.715	-2.135			- a Enti pubblici	100	90	3	-10,00	-96,67
3. DISAVANZO	64	-176	-159			- a Famiglie, imprese, estero	71	276	195	-	-29,35
4. Saldo partite finanziarie	-74	-559	-793								
5. FABBISOGNO	-10	-735	-952			TOTALE PAGAMENTI	21.979	22.979	24.122	4,55	4,97

Fonte: MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Tabella ES. 5.1. – ENTI ECONOMICI AMMINISTRAZIONI CENTRALI: Conto consolidato di cassa per gli anni 2004-2006 (milioni di euro)

	Risultati				Risultati		
	2004	2005	2006		2004	2005	2006
INCASSI CORRENTI	269	639	806	PAGAMENTI CORRENTI	508	518	538
Tributari	-	-	-	Redditi lavoro dipend.	393	400	407
- Imposte dirette	-	-	-	Consumi intermedi	82	86	89
- Imposte indirette	-	-	-	Trasferimenti	11	10	21
Contributi sociali	-	-	-	- a Settore statale	-	-	11
Vendita beni e servizi	53	135	58	- a Regioni	-	-	-
Redditi da capitale	6	6	7	- a Enti pubblici non consolidati	-	-	-
Trasferimenti	200	465	705	- a Famiglie	11	10	10
- da Settore statale	195	461	700	- a Imprese	-	-	-
- da Regioni	5	4	5	Interessi	-	-	-
- da Comuni e prov.	-	-	-	Ammortamenti	-	-	-
- da Enti pubbl. nc.	-	-	-				
- da Famiglie	-	-	-				
- da Imprese	-	-	-				
- da Estero	-	-	-				
Altri incassi correnti	10	33	36	Altri pagamenti correnti	22	22	21
INCASSI DI CAPITALI	2.384	2.027	1.911	PAGAMENTI DI CAPITALI	2.128	2.582	2.834
Trasferimenti	2.384	2.027	1.911	Costituz. capitali fissi	2.114	2.567	2.832
- da Settore statale	2.384	2.027	1.911	Trasferimenti	13	13	-
- da Regioni	-	-	-	- a Settore statale	-	-	-
- da Comuni e prov.	-	-	-	- a Regioni	-	-	-
- da Enti pubbl. nc.	-	-	-	- a Comuni e Province	-	-	-
- da Famiglie imprese	-	-	-	- a Enti pubblici non consolidati	-	-	-
Ammortamenti	-	-	-	- a Famiglie	-	-	-
				- a Imprese	13	13	-
Altri incassi di capitale	-	-	-	Altri pagamenti di capitale	1	2	2
PARTITE FINANZIARIE	308	310	28	PARTITE FINANZIARIE	325	338	56
Riscossione crediti	-	-	-	Partec. a imprese	-	-	-
- da Enti pubbl. nc.	-	-	-	Mutui ad imprese	22	20	20
- da altri	-	-	-	Aumento dep. bancari	-	-	-
Rid. depositi bancari	-	-	-	Altre partite finanziarie	303	318	36
Altre partite finanziarie	308	310	28				
TOTALE INCASSI	2.961	2.976	2.745	TOTALE PAGAMENTI	2.961	3.438	3.428
FABB. (-) DISP. (+)	-	-462	-683				

* ANAS (per gli anni 2002-2004), Ente nazionale italiano per il Turismo, Istituto per studi ricerche e informazioni sul mercato agricolo, Istituto per lo sviluppo della formazione professionale lavoratori (Isfol), Ente Irriguo Umbro-Toscana.

Fonte: MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE