

2.4. – LA SANITÀ

Il conto consolidato del comparto sanitario, esposto nella tabella n. 6, è stato elaborato sulla base dei flussi trasmessi dagli Enti e, in caso di inadempienza o insufficiente significatività delle informazioni conseguente alla trasposizione dei valori di contabilità economica in valori di contabilità finanziaria, con stime effettuate attraverso un algoritmo finanziario dei dati trasmessi dalle aziende in passato.

A seguito dell'attuazione della L.R. Marche 20 giugno 2003, dal 1° gennaio 2006 è stata resa operativa l'azienda sanitaria unica regionale (ASUR) che accorpando le tredici USL della Regione Marche ha diminuito il numero delle aziende sanitarie locali costituenti l'universo monitorato.

Al riguardo si precisa che, alla data del 31 marzo 2006, rispetto ad un universo costituito da 183 Aziende sanitarie locali è 98 Aziende ospedaliere, 10 Aziende ospedaliero–universitarie e 22 Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, sono risultati inadempienti una Azienda sanitaria locale e una Azienda ospedaliera.

Saldo

Il conto evidenzia al 31 marzo 2006 un fabbisogno di 129 milioni, con un miglioramento di 27 milioni rispetto al risultato rilevato per il primo trimestre del 2005.

Entrate

Le entrate presentano un incremento del 5,6 per cento, imputabile ai trasferimenti dalle Regioni (in parte corrente ed in conto capitale) incrementatisi, nel periodo considerato, di 1.244 milioni (+6,%).

Pagamenti

Relativamente ai pagamenti, l'ammontare della spesa sanitaria direttamente gestita dalle Regioni può valutarsi in 576 milioni.

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 aumentano di 763 milioni (le contabilità speciali, accese a qualunque titolo, sono, infatti, passate da 3.175 milioni al 1° gennaio a 3.939 milioni al 31 marzo 2006).

Tabella 6 – SANITA': Conto consolidato di cassa (in milioni di euro)

	Gennaio – Marzo			Variazioni %			Gennaio – Marzo			Variazioni %	
	2004	2005	2006	05/04	06/05		2004	2005	2006	05/04	06/05
INCASSI CORRENTI	21.642	22.255	23.494	2,83	5,57	PAGAMENTI CORRENTI	21.888	22.333	23.480	2,03	5,14
Tributari	0	0	0	-	-	Redditi lavoro dipendente	7.396	7.693	8.849	4,02	15,03
- Imposte dirette	0	0	0	-	-	Consumi intermedi	13.248	13.381	13.313	1,00	-0,51
- Imposte indirette	0	0	0	-	-						
Contributi sociali	0	0	0	-	-	Trasferimenti	176	178	183	1,14	2,81
Vendita beni e servizi	1.020	1.025	1.034	0,49	0,88	-a Settore statale	0	0	0	-	-
Redditi da capitale	20	19	20	-5,00	5,26	-a Enti di previdenza	0	0	0	-	-
						-a Regioni	0	0	0	-	-
Trasferimenti	19.795	20.395	21.589	3,03	5,85	-a Comuni e Province	0	0	0	-	-
-da Settore statale	0	0	0	-	-	-a altri Enti pubbl. consolidati	0	2	0	-	-
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	-a Enti pubbl. non consolidati	0	0	0	-	-
-da Regioni	19.670	20.277	21.461	3,09	5,84	-a Famiglie	176	176	183	0,00	3,98
-da Comuni e province	43	42	44	-2,33	4,76	-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	82	76	84	-7,32	10,53	-a Estero	0	0	0	-	-
-da Famiglie	0	0	0	-	-	Interessi	26	28	46	7,69	64,29
-da Imprese	0	0	0	-	-	Ammortamenti	0	0	0	-	-
-da Estero	0	0	0	-	-						
Altri incassi correnti	807	816	851	1,12	4,29	Altri pagamenti correnti	1.042	1.053	1.089	1,06	3,42

Segue tabella. 6 – SANITA': Conto consolidato di cassa (in milioni di euro)

	Gennaio – Marzo			Variazioni %			Gennaio – Marzo			Variazioni %	
	2004	2005	2006	05/04	06/05		2004	2005	2006	05/04	06/05
INCASSI DI CAPITALI	489	390	450	-20,25	15,38	PAGAMENTI DI CAPITALI	527	485	573	-7,97	18,14
Trasferimenti	489	390	450	-20,25	15,38	Costituzione di capitali fissi	527	485	573	-7,97	18,14
-da Settore statale	0	0	0	-	-	Trasferimenti	0	0	0	-	-
-da Regioni	489	390	450	-20,25	15,38	-a Settore statale	0	0	0	-	-
-da Comuni e Province	0	0	0	-	-	-a Regioni	0	0	0	-	-
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	-	-	-a Comuni e Province	0	0	0	-	-
-da Enti pubbl. non consolidati	0	0	0	-	-	-a altri Enti pubblici consolidati	0	0	0	-	-
-da Famiglie, imprese, estero	0	0	0	-	-	-a Enti pubblici non consolidati	0	0	0	-	-
Ammortamenti	0	0	0	-	-	-a Famiglie	0	0	0	-	-
Altri incassi di capitale	0	0	0	-	-	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
						-a Imprese	0	0	0	-	-
						-a Estero	0	0	0	-	-
						Altri pagamenti di capitale	0	0	0	-	-
PARTITE FINANZIARIE	31	17	0	-	-	PARTITE FINANZIARIE	0	0	20	-	-
Riscossione crediti	0	0	0	-	-	Partecipazioni e conferimenti	0	0	0	-	-
-da Settore statale	0	0	0	-	-	-a Regioni	0	0	0	-	-
-da Regioni	0	0	0	-	-	-a Comuni e province	0	0	0	-	-
-da Comuni e Province	0	0	0	-	-	-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	0	0	0	-	-	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
-da Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-	-a Imprese ed estero	0	0	0	-	-
-da Famiglie, imprese, estero	0	0	0	-	-	Mutui ed anticipazioni	0	0	0	-	-
Riduzione depositi bancari	0	0	0	-	-	-a Regioni	0	0	0	-	-
Altre partite finanziarie	31	17	0	-45,16	-	-a Comuni e Province	0	0	0	-	-
-da Settore statale	0	0	0	-	-	-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	31	17	0	-45,16	-	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
						-a Famiglie, imprese, estero	0	0	0	-	-
TOTALE INCASSI	22.162	22.662	23.944	2,26	5,66	Aumento depositi bancari	0	0	0	-	-
SALDI (Avanzo +)						Altre partite finanziarie	0	0	20	-	-
1. Disavanzo corrente	-246	-78	14			-a Settore statale	0	0	0	-	-
2. Disavanzo in c/capitale	-38	-95	-123			-a Enti pubblici	0	0	0	-	-
3. DISAVANZO	-284	-173	-109			-a Famiglie, imprese, estero	0	0	20	-	-
4. Saldo partite finanziarie	31	17	-20			TOTALE PAGAMENTI	22.415	22.818	24.073	1,80	5,50
5. FABBISOGNO	-253	-156	-129								

PAGINA BIANCA

2.5. – I COMUNI E LE PROVINCE

I dati sui flussi di cassa di Comuni e Province per il primo trimestre 2006 sono stati forniti dalle 103 Amministrazioni provinciali (pari al 98,9 per cento della popolazione) e da 8.073 Comuni (pari al 98,2 per cento della popolazione) su un totale di 8.099 enti.

Le informazioni così ottenute – analogamente a quelle rielaborate relative al primo trimestre degli 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.

Fabbisogno

In termini di saldi emerge un fabbisogno pari a 3.275 milioni, superiore di 2.419 a quello del primo trimestre 2005, determinato per 2.368 milioni dalla rinegoziazione di mutui con la Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. precedenti alla trasformazione in società per azioni, disposta dal D.L. n. 269/2003, convertito con modificazioni, dalla legge n. 326/2003. Per effetto dell'indicata operazione, i rapporti di mutuo con il settore statale, nel primo trimestre 2006 registrano un rimborso netto pari a 2.347 milioni, mentre nel primo trimestre 2005 l'acquisizione netta era stata di 789 milioni.

I pagamenti per rimborso prestiti agli Istituti di credito sono stati pari a 2.080 milioni, di cui 368 milioni per restituzione di anticipazioni di tesoreria (nel corrispondente periodo del 2005, i rimborsi di prestiti agli Istituti di credito erano ammontati a 1.294 milioni, di cui 470 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 5.355 milioni, di cui 3.213 milioni provenienti dalla Cassa Depositi e prestiti S.p.A., in gran parte relativi all'indicata operazione di rinegoziazione, 358 milioni provenienti dall'incasso per il collocamento sul mercato di prestiti obbligazionari e 327 milioni per anticipazioni di tesoreria (nel 2005 il comparto aveva assunto prestiti verso il sistema bancario per un totale di 2.150 milioni, di cui 516 milioni provenienti dalla Cassa Depositi e Prestiti S.p.A., 154 milioni provenienti dall'incasso per il collocamento sul mercato di prestiti obbligazionari e 410 milioni per anticipazioni di tesoreria).

Tabella 7 – COMUNI E PROVINCE: Conto consolidato di cassa (in milioni di euro)

	Gennaio – Marzo			Variazioni %			Gennaio – Marzo			Variazioni %	
	2004	2005	2006	05/04	06/05		2004	2005	2006	05/04	06/05
INCASSI CORRENTI	12.688	12.437	14.125	-1,98	13,57		13.235	12.665	12.979	-4,31	2,48
Tributari	2.868	2.979	3.102	3,87	4,13	Redditi lavoro dipendente	4.582	3.902	3.728	-14,84	-4,48
- Imposte dirette	235	284	293	20,85	3,17	Consumi intermedi	5.947	5.998	6.088	0,86	1,50
- Imposte indirette	2.633	2.695	2.809	2,35	4,23						
Contributi sociali	0	0	0	-	-	Trasferimenti	1.425	1.475	1.718	3,51	16,47
Vendita beni e servizi	1.116	1.127	1.190	0,99	5,59	-a Settore statale	5	4	167	-20,00	-
Redditi da capitale	360	379	399	5,28	5,28	-a Enti di previdenza	0	0	0	-	-
						-a Regioni	28	37	39	32,14	5,41
Trasferimenti	7.376	6.982	8.462	-5,34	21,20	-a Sanità	43	42	44	-2,33	4,76
-da Settore statale	5.982	5.515	7.028	-7,81	27,43	-a altri Enti pubbl. consolidati	17	16	23	-5,88	43,75
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	-a Enti pubbl. non consolidati	257	270	280	5,06	3,70
-da Regioni	1.289	1.356	1.337	5,20	-1,40	-a Famiglie	781	789	809	1,02	2,53
-da Sanità	0	0	0	-	-	-a Aziende di pubblici servizi	205	228	249	11,22	9,21
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	-	-	-a Imprese	89	89	107	0,00	20,22
-da Enti pubbl. non consolidati	86	92	86	6,98	-6,52	-a Estero	0	0	0	-	-
-da Famiglie	19	19	11	0,00	-42,11	Interessi	92	93	208	1,09	-
-da Imprese	0	0	0	-	-						
-da Estero	0	0	0	-	-	Ammortamenti	0	0	0	-	-
Altri incassi correnti	968	970	972	0,21	0,21	Altri pagamenti correnti	1.189	1.197	1.237	0,67	3,34

Segue tabella 7 – COMUNI E PROVINCE: Conto consolidato di cassa (in milioni di euro)

	Gennaio – Marzo			Variazioni %			Gennaio – Marzo			Variazioni %	
	2004	2005	2006	05/04	06/05		2004	2005	2006	05/04	06/05
INCASSI DI CAPITALI	2.029	2.064	2.101	1,72	1,79	PAGAMENTI DI CAPITALI	4.552	4.044	4.557	-11,16	12,69
Trasferimenti	1.715	1.780	1.802	3,79	1,24	Costituzione di capitali fissi	4.038	3.595	4.058	-10,97	12,88
-da Settore statale	310	334	391	7,74	17,07	Trasferimenti	514	449	499	-12,65	11,14
-da Regioni	981	962	965	-1,94	0,31	-a Settore statale	0	0	0	-	-
-da Sanità	0	0	0	-	-	-a Regioni	28	21	24	-25,00	14,29
-da altri Enti pubbl. consolidati	15	15	14	0,00	-6,67	-a Sanità	0	0	0	-	-
-da Enti pubbl. non consolidati	70	94	92	34,29	-2,13	-a altri Enti pubblici consolidati	13	12	7	-7,69	-41,67
-da Famiglie, imprese, estero	339	375	340	10,62	-9,33	-a Enti pubblici non consolidati	54	47	69	-12,96	46,81
Ammortamenti	0	0	0	-	-	-a Famiglie	280	248	251	-11,43	1,21
Altri incassi di capitale	314	284	299	-9,55	5,28	-a Aziende di pubblici servizi	60	60	65	0,00	8,33
						-a Imprese	79	61	83	-22,78	36,07
						-a Estero	0	0	0	-	-
						Altri pagamenti di capitale	0	0	0	-	-
PARTITE FINANZIARIE	2.157	1.544	1.017	-	-34,13	PARTITE FINANZIARIE	336	192	2.982	-42,86	-
Riscossione crediti	185	193	206	-	6,74	Partecipazioni e conferimenti	95	105	136	10,53	29,52
-da Settore statale	0	0	0	-	-	-a Regioni	0	0	0	-	-
-da Regioni	0	0	0	-	-	-a Sanità	0	0	0	-	-
-da Sanità	0	0	0	-	-	-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	15	13	10	-85,06	-23,08	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
-da Aziende di pubblici servizi	83	90	99	8,43	10,00	-a Imprese ed estero	95	105	136	10,53	29,52
-da Famiglie, imprese, estero	87	90	97	3,45	7,78	Mutui ed anticipazioni	142	87	143	-38,73	64,37
Riduzione depositi bancari	619	475	257	-23,26	-45,89	-a Regioni	0	0	0	-	-
Altre partite finanziarie	1.353	876	554	-35,25	-36,76	-a Sanità	0	0	0	-	-
-da Settore statale	1.353	789	271	-41,69	-65,65	-a altri Enti pubblici consolidati	0	0	0	-	-
-da Enti pubblici	0	0	0	-	-	-a Enti pubblici non consolidati	10	4	6	-80,00	50,00
-da Famiglie, imprese, estero	0	87	283	-	-	-a Aziende di pubblici servizi	23	4	60	-82,61	-
						-a Famiglie, imprese, estero	109	79	77	-27,52	-2,53
TOTALE INCASSI	16.874	16.045	17.243	-4,91	7,47	Aumento depositi bancari	0	0	0	-	-
SALDI (Avanzo +)						Altre partite finanziarie	99	0	2.703	-	-
1. Disavanzo corrente	-547	-228	1.146			-a Settore statale	0	0	2.618	-	-
2. Disavanzo in c/capitale	-2.523	-1.980	-2.456			-a Enti pubblici	0	0	0	-	-
3. DISAVANZO	-3.070	-2.208	-1.310			-a Famiglie, imprese, estero	99	0	85	-	-
4. Saldo partite finanziarie	1.821	1.352	-1.965			TOTALE PAGAMENTI	18.123	16.901	20.518	-6,74	21,40
5. FABBISOGNO	-1.249	-856	-3.275								

Entrate

Tra le entrate, che registrano un incremento del 7,4 per cento (da 16.045 a 17.243 milioni), si segnala l'incremento dei trasferimenti dal settore statale (correnti e in conto capitale) da 5.849 a 7.419 (+ 6,8 %), determinato dall'aumento dei trasferimenti correnti di 1.513 milioni e dalla crescita di quelli in conto capitale di 57 milioni.

Spese

Dal lato delle spese, i pagamenti correnti hanno registrato un aumento dell' 2,4 per cento a seguito di

- maggiori spese per acquisto di beni e servizi (+ 90 milioni, pari al + 1,5 per cento);

- maggiori spese per interessi (+ 115 milioni), relative alle rate di ammortamento dovute al 31 dicembre 2005, il cui pagamento da parte di alcuni enti è stato rinviato al primo giorno lavorativo del 2006.

I pagamenti in conto capitale hanno registrato un incremento di 513 milioni (+12,6 %), per lo più imputabile ad un generalizzato aumento degli investimenti diretti (+ 463 milioni, pari al +12,8 per cento).

Da precisare, infine, che le disponibilità detenute da Comuni e Province presso le contabilità speciali di Tesoreria Unica registrano un aumento di 886 milioni (da 16.477 milioni al 1° gennaio 2005 a 17.363 milioni al 31 marzo 2006).

2.6. – GLI ALTRI ENTI PUBBLICI CONSOLIDATI

Il conto esposto nella tabella n.8 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.

Di seguito, oltre al conto di tutti gli altri enti pubblici consolidati, sono esposti i conti settoriali degli Enti economici e assistenziali delle Amministrazioni centrali (Tabelle nn. 8.1 e 8.2), degli Enti di ricerca dell'amministrazione centrale (Tabella 8.3), degli Enti economici e assistenziali delle Amministrazione locale (Tabelle nn. 8.4 e 8.5).

Saldo

Nel complesso la gestione di tali Enti ha prodotto nel primo trimestre dell'anno in corso un fabbisogno di 1.061 milioni contro un fabbisogno di milioni 351 nel corrispondente periodo del 2005), in relazione, soprattutto, al maggiore ricorso al mercato da parte dell'Anas in carenza di erogazione di risorse da parte del bilancio statale.

L'indicata risultanza è, infatti legata, prevalentemente, al conto degli enti economici dell'Amministrazione centrale che evidenzia un fabbisogno di milioni 1.012 contro un fabbisogno di milioni 89 nel primo trimestre 2005.

Entrate

Nel loro insieme gli Enti trovano la loro principale fonte di finanziamento nei trasferimenti dal settore statale risultati nel 2006 pari a milioni 3.119 contro milioni 3.418 nel 2005. Le variazioni più rilevanti si sono avute con riferimento agli Enti economici dell'Amministrazione centrale (- milioni 469) tra i quali è compresa l'ANAS, gli Enti di ricerca (- milioni 99), e gli Enti assistenziali dell'Amministrazione locale (+ milioni 367) tra i quali sono comprese le Università.

Spese

Per quanto riguarda le spese si segnalano gli incrementi di milioni 52 (+ 2,6%) per i redditi di lavoro dipendente, di milioni 66 (+8,9%) per i consumi intermedi e di milioni 345 (+ 35,8%) per le spese per investimenti diretti legati, principalmente, all'attività svolta dall'Anas.

Inferiori, per contro, per milioni 75 i trasferimenti all'estero, in relazione, soprattutto, a minori erogazioni da parte dell'Ente di ricerca ASI..

Tabella 8- ALTRI ENTI PUBBLICI CONSOLIDATI: Conto consolidato di cassa (in milioni di euro)

	Gennaio - Marzo			Variazioni %			Gennaio - Marzo			Variazioni %	
	2004	2005	2006	05/04	06/05		2004	2005	2006	05/04	06/05
INCASSI CORRENTI	4.453	4.693	4.627	5,39	-1,41	PAGAMENTI CORRENTI	3.775	3.840	3.759	1,72	-2,11
Tributari	145	151	156	4,14	3,31	Redditi lavoro dipendente	1.838	1.958	2.010	6,53	2,66
- Imposte dirette	0	0	0	-	-	Consumi intermedi	751	737	803	-1,86	8,96
- Imposte indirette	145	151	156	4,14	3,31						
Contributi sociali	17	17	17	0,00	0,00	Trasferimenti	635	675	401	6,30	-40,59
Vendita beni e servizi	250	342	458	36,80	33,92	-a Settore statale	3	113	3	-	-97,35
Redditi da capitale	41	51	57	24,39	11,76	-a Enti di previdenza	0	0	0	-	-
						-a Regioni	12	11	11	-8,33	0,00
Trasferimenti	3.575	3.366	3.255	-5,85	-3,30	-a Sanità	0	0	0	-	-
-da Settore statale	3.318	3.145	2.992	-5,21	-4,86	-a Comuni e Province	0	0	0	-	-
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	-a Enti pubbl. non consolidati	144	161	117	11,81	-27,33
-da Regioni	89	84	96	-5,62	14,29	-a Famiglie	140	152	138	8,57	-9,21
-da Sanità	0	2	0	-	-	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
-da Comuni e Province	17	16	23	-5,88	43,75	-a Imprese	160	101	70	-36,88	-30,69
-da Enti pubbl. non consolidati	117	76	96	-35,04	26,32	-a Estero	176	137	62	-22,16	-54,74
-da Famiglie	7	12	18	71,43	50,00	Interessi	5	3	4	-40,00	33,33
-da Imprese	27	31	30	14,81	-3,23						
-da Estero	0	0	0	-	-	Ammortamenti	0	0	0	-	-
Altri incassi correnti	425	766	684	80,24	-10,70	Altri pagamenti correnti	546	467	541	-14,47	15,85

Segue tabella 8- ALTRI ENTI PUBBLICI CONSOLIDATI: Conto consolidato di cassa (in milioni di euro)

	Gennaio - Marzo			Variazioni %			Gennaio - Marzo			Variazioni %	
	2004	2005	2006	05/04	06/05		2004	2005	2006	05/04	06/05
INCASSI DI CAPITALI	488	319	255	-34,63	-20,06	PAGAMENTI DI CAPITALI	819	1.110	1.461	35,53	31,62
Trasferimenti	456	299	239	-34,43	-20,07	Costituzione di capitali fissi	650	963	1.308	48,15	35,83
-da Settore statale	308	173	127	-43,83	-26,59	Trasferimenti	153	132	135	-13,73	2,27
-da Regioni	108	96	81	-11,11	-15,63	-a Settore statale	0	0	0	-	-
-da Sanità	0	1	0	-	-	-a Regioni	3	2	4	-33,33	100,00
-da Comuni e Province	13	12	7	-7,69	-41,67	-a Sanità	0	0	0	-	-
-da Enti pubbl. non consolidati	13	5	6	-61,54	20,00	-a Comuni e Province	15	15	14	0,00	-6,67
-da Famiglie, imprese, estero	14	12	18	-14,29	50,00	-a Enti pubblici non consolidati	76	67	67	-11,84	0,00
Ammortamenti	0	0	0	-	-	-a Famiglie	42	37	35	-11,90	-5,41
Altri incassi di capitale	32	20	16	-37,50	-20,00	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
						-a Imprese	17	11	15	-35,29	36,36
						-a Estero	0	0	0	-	-
						Altri pagamenti di capitale	16	15	18	-6,25	20,00
PARTITE FINANZIARIE	148	138	95	-	-31,16	PARTITE FINANZIARIE	517	551	818	6,58	48,46
Riscossione crediti	67	71	67	-	-5,63	Partecipazioni e conferimenti	26	35	9	34,62	-74,29
-da Settore statale	0	0	0	-	-	-a Regioni	0	0	0	-	-
-da Regioni	0	0	0	-	-	-a Sanità	0	0	0	-	-
-da Sanità	0	0	0	-	-	-a Comuni e Province	0	0	0	-	-
-da Comuni e Province	0	0	0	-	-	-a Enti pubblici non consolidati	0	0	0	-	-
-da Enti pubbl. non consolidati	22	18	23	-60,00	27,78	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
-da Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-	-a Imprese ed estero	26	35	9	34,62	-74,29
-da Famiglie, imprese, estero	45	53	44	17,78	-16,98	Mutui ed anticipazioni	136	148	165	8,82	11,49
Riduzione depositi bancari	0	0	0	-	-	-a Regioni	0	0	0	-	-
Altre partite finanziarie	81	67	28	-17,28	-58,21	-a Sanità	0	0	0	-	-
-da Settore statale	0	64	0	-	-	-a Comuni e Province	0	0	0	-	-
-da Enti pubblici	76	0	22	-	-	-a Enti pubblici non consolidati	20	26	33	30,00	26,92
-da Famiglie, imprese, estero	5	3	6	-40,00	100,00	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
						-a Famiglie, imprese, estero	116	122	132	5,17	8,20
TOTALE INCASSI	5.089	5.150	4.977	1,20	-3,36	Aumento depositi bancari	277	126	470	-54,51	-
SALDI (Avanzo +)						Altre partite finanziarie	78	242	174	-	-28,10
1. Disavanzo corrente	678	853	868			-a Settore statale	0	0	0	-	-
2. Disavanzo in c/capitale	-331	-791	-1.206			-a Enti pubblici	0	0	0	-	-
3. DISAVANZO	347	62	-338			-a Famiglie, imprese, estero	78	242	174	-	-28,10
4. Saldo partite finanziarie	-369	-413	-723			TOTALE PAGAMENTI	5.111	5.501	6.038	7,63	9,76
5. FABBISOGNO	-22	-351	-1.061								

Tabella 8.1- ENTI ECONOMICI AMMINISTRAZIONI CENTRALI*: Conto consolidato di cassa (in milioni di euro)

INCASSI	Gennaio – Marzo			PAGAMENTI	Gennaio – Marzo		
	2004	2005	2006		2004	2005	2006
INCASSI CORRENTI	204	462	61	PAGAMENTI CORR.	164	191	234
Tributari	0	0	0	Redditi lavoro dip.	94	93	99
- Imposte dirette	0	0	0	Consumi intermedi	44	78	112
- Imposte indirette	0	0	0	Trasferimenti	11	2	2
Contributi sociali	0	0	0	-a Settore statale	0	0	0
Vendita beni e servizi	5	40	46	-a Regioni	0	0	0
Redditi da capitale	0	0	0	-a Enti pubbl. nc.	0	0	0
Trasferimenti	191	421	14	-a Famiglie	11	2	2
-da Settore statale	184	421	13	-a Imprese	0	0	0
-da Regioni	1	0	1	Interessi	0	0	0
-da Comuni e prov.	0	0	0	Ammortamenti	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	6	0	0	Altri pagamenti correnti	15	18	21
-da Famiglie	0	0	0				
-da Imprese	0	0	0				
Altri incassi correnti	8	1	1				
INC. DI CAPITALI	237	138	77	PAG. DI CAPITALI	244	498	907
Trasferimenti	237	138	77	Derrarsi. Capitali fissi	243	498	907
-da Settore statale	237	138	77	Trasferimenti	0	0	0
-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	0	0	0
Altri incassi di capitale	0	0	0	Altri pagamenti di capitale	1	0	0
PART. FINANZIARIE	6	2	3	PART. FINANZIARIE	11	2	12
Riscossione crediti	0	0	0	Partec. A imprese	7	0	0
-da Enti pubbl. nc.	0	0	0	Mutui ad imprese	0	1	6
-da altri	0	0	0	Aumento dep. Bancari	0	0	0
Rid. Depositi bancari	0	0	0	Altre partite finanziarie	4	1	6
Altre partite finanziarie	6	2	3				
TOTALE INCASSI	447	602	141	TOTALE PAGAM.	419	691	1.153
FABB. (-) DISP. (+)	28	-89	-1.012				

*ENAS, 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

Tabella 8.2 – ENTİ ASSISTENZIALI AMMINISTRAZIONI CENTRALI*: Conto consolidato di cassa (in milioni di euro)

INCASSI	Gennaio – Marzo			PAGAMENTI	Gennaio – Marzo		
	2004	2005	2006		2004	2005	2006
INCASSI CORRENTI	234	271	291	PAGAMENTI CORR.	281	320	280
Tributari	0	0	0	Redditi lavoro dip.	26	46	45
- Imposte dirette	0	0	0	Consumi intermedi	49	16	18
- Imposte indirette	0	0	0	Trasferimenti	86	158	100
Contributi sociali	2	1	0	-a Settore statale	1	66	1
Vendita beni e servizi	90	125	117	-a Regioni	0	0	0
Redditi da capitale	0	0	0	-a Enti pubbl. nc.	0	0	0
Trasferimenti	47	5	46	-a Famiglie	85	92	99
-da Settore statale	47	5	46	-a Imprese	0	0	0
-da Regioni	0	0	0	Interessi	1	1	1
-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	95	140	128	Altri pagamenti correnti	119	99	116
INC. DI CAPITALI	0	0	0	PAG. DI CAPITALI	1	1	2
Trasferimenti	0	0	0	Trasf. Capitali fissi	0	0	0
-da Settore statale	0	0	0	Trasferimenti	0	0	0
-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	0	0	0	-a Enti pubbl. nc.	0	0	0
Imprese	0	0	0	-a Famiglie	0	0	0
Ammortamenti	0	0	0	-a Imprese	0	0	0
Altri incassi di capitale	0	0	0	Altri pagamenti di capitale	1	1	2
PART. FINANZIARIE	164	37	40	PART. FINANZIARIE	119	133	53
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	119	133	53
Altre partite finanziarie	164	37	40				
TOTALE INCASSI	398	308	331	TOTALE PAGAM.	401	454	335
FABB. (-) DISP. (+)	-3	-146	-4				

* Unione nazionale incremento razze equine, Club alpino italiano, Ente teatrale italiano, Accademia nazionale dei Lincei, Istituto italiano per l'Africa e l'oriente, Associazione italiana della Croce Rossa

Tabella 8.3 – ENTI DI RICERCA AMMINISTRAZIONI CENTRALI *: Conto consolidato di cassa (in milioni di euro)

INCASSI	Gennaio – Marzo			PAGAMENTI	Gennaio – Marzo		
	2004	2005	2006		2004	2005	2006
INCASSI CORRENTI	656	489	419	PAGAMENTI CORR.	579	464	375
Tributari	0	0	0	Redditi lavoro dip.	203	199	206
- Imposte dirette	0	0	0	Consumi intermedi	97	70	72
- Imposte indirette	0	0	0	Trasferimenti	267	187	87
Contributi sociali	0	0	0	-a Settore statale	2	1	1
Vendita beni e servizi	32	29	37	-a Regioni	0	0	0
Redditi da capitale	2	3	1	-a Enti pubbl. nc.	4	6	2
Trasferimenti	605	440	364	-a Famiglie	16	35	14
-da Settore statale	585	428	339	-a Imprese	69	8	8
-da Regioni	9	2	6	Interessi	1	0	0
-da Comuni e prov.	0	0	0	Ammortamenti	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	8	4	8	Altri pagamenti correnti	11	8	10
-da Famiglie	3	6	11				
-da Imprese	0	0	0				
-da Estero							
Altri incassi correnti	17	17	17				
INC. DI CAPITALI	10	14	8	PAG. DI CAPITALI	50	40	40
Trasferimenti	9	12	0	□ errarsi. Capitali fissi	41	34	28
-da Settore statale	6	10	0	Trasferimenti	0	0	0
-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.	1	0	0	-a Comuni e Prov.	0	0	0
-da Famiglie				-a Enti pubbl. nc.	0	0	0
imprese	2	2	0	-a Famiglie	0	0	0
Ammortamenti	0	0	0	-a Imprese	0	0	0
Altri incassi di capitale	1	2	8	Altri pagamenti di capitale	9	6	12
PART. FINANZIARIE	51	80	49	PART. FINANZIARIE	78	71	60
Riscossione crediti	3	1	1	Partec. A imprese	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	0	0	0	Mutui ad imprese	5	3	1
-da altri	3	1	1	Aumento dep. Bancari	0	0	0
Rid. Depositi bancari	0	20	4	Altre partite finanziarie	73	68	59
Altre partite finanziarie	48	59	44				
TOTALE INCASSI	717	583	476	TOTALE PAGAM.	707	575	475
FABB. (-) DISP. (+)	10	8	1				

* Istituto nazionale di statistica, Istituto nazionale per la fisica della materia, Istituto nazionale di fisica nucleare, Istituto elettrotecnico nazionale "Galileo □ errarsi" – Torino, Istituto nazionale per studi ed esperienze di architettura navale, Ente per le nuove tecnologie, l'energia e l'ambiente, Istituto nazionale della nutrizione, Istituto nazionale di economia agraria, Consiglio nazionale ricerche, Osservatorio geofisico sperimentale di Trieste, Ente nazionale sementi elette, Istituto sperimentale per la cerealicoltura, Istituto sperimentale per la zootecnia, Ente per il Museo nazionale della scienza e della tecnica "L. Vinci", Istituto nazionale di geofisica, Istituto nazionale di ottica – Firenze, Agenzia spaziale italiana, Istituto di studi e analisi economica

Tabella 8.4 –ENTI ECONOMICI AMMINISTRAZIONI LOCALI* : Conto consolidato di cassa (in milioni di euro)

INCASSI	Gennaio - Marzo			PAGAMENTI	Gennaio - Marzo		
	2004	2005	2006		2004	2005	2006
INCASSI CORRENTI	591	581	574	PAGAMENTI CORR.	493	460	435
Tributari	0	0	0	Redditi lavoro dip.	178	166	172
- Imposte dirette	0	0	0	Consumi intermedi	166	157	160
- Imposte indirette	0	0	0	Trasferimenti	116	112	83
Contributi sociali	1	1	2	-a Settore statale	0	0	0
Vendita beni e servizi	79	97	131	-a Regioni	2	1	0
Redditi da capitale	33	44	48	-a Enti pubbl. nc.	7	6	8
Trasferimenti	309	301	241	-a Famiglie	17	13	14
-da Settore statale	200	201	129	-a Imprese	90	92	61
-da Regioni	57	67	62	Interessi	1	0	0
-da Comuni e prov.	14	13	20	Ammortamenti	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	37	17	29				
-da Famiglie	0	2	0				
-da Imprese	1	1	1				
Altri incassi correnti	169	138	152	Altri pagamenti correnti	32	25	20
INC. DI CAPITALI	150	113	117	PAG. DI CAPITALI	244	211	228
Trasferimenti	123	105	116	Costituz. capitali fissi	163	142	158
-da Settore statale	13	4	32	Trasferimenti	79	67	69
-da Regioni	100	87	72	-a Settore statale	0	0	0
-da Comuni e prov.	7	6	6	-a Regioni	3	2	4
-da Enti pubbl. nc.	3	2	2	-a Comuni e Prov.	15	15	14
-da Famiglie imprese	0	6	4	-a Enti pubbl. nc.	2	2	1
Ammortamenti	0	0	0	-a Famiglie	42	37	35
Altri incassi di capitale	27	8	1	-a Imprese	17	11	15
Altri pagamenti di capitale							
PART. FINANZIARIE	159	166	185	PART. FINANZIARIE	161	213	220
Riscossione crediti	20	25	17	Partec. a imprese	9	30	6
-da Enti pubbl. nc.	8	0	0	Mutui ad imprese	15	14	52
-da altri	12	25	17	Aumento dep. bancari	0	1	0
Rid. depositi bancari	5	0	7	Altre partite finanziarie	137	168	162
Altre partite finanziarie	134	141	161				
TOTALE INCASSI	900	860	876	TOTALE PAGAM.	898	884	883
FABB. (-) DISP. (+)	2	-24	-7				

*Camere di commercio, Comunità montale, Enti portuali

Tabella 8.5- ENTI ASSISTENZIALI AMMINISTRAZIONI LOCALI*: Conto consolidato di cassa (in milioni di euro)

INCASSI	Gennaio - Marzo			PAGAMENTI	Gennaio - Marzo		
	2004	2005	2006		2004	2005	2006
INCASSI CORRENTI	2.640	2.732	3.102	PAGAMENTI CORR.	2.078	2.191	2.289
Tributari	145	151	156	Redditi lavoro dip.	1.259	1.382	1.425
- Imposte dirette	0	0	0	Consumi intermedi	333	359	374
- Imposte indirette	145	151	156	Trasferimenti	155	166	128
Contributi sociali	0	0	0	-a Settore statale	0	46	1
Vendita beni e servizi	17	22	18	-a Regioni	10	10	11
Redditi da capitale	3	2	5	-a Enti pubbl. nc.	133	99	107
Trasferimenti	2.373	2.182	2.573	-a Famiglie	11	10	8
-da Settore statale	2.271	2.087	2.465	-a Imprese	1	1	1
-da Regioni	14	14	23	Interessi	2	2	3
-da Comuni e prov.	3	3	2	Ammortamenti	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	65	55	59				
-da Famiglie	4	4	7				
-da Imprese	16	19	17				
Altri incassi correnti	102	375	350	Altri pagamenti correnti	329	282	359
INC. DI CAPITALI	87	45	41	PAG. DI CAPITALI	276	353	276
Trasferimenti	87	43	38	Costituz. capitali fissi	202	287	210
-da Settore statale	52	21	10	9 Trasferimenti	74	65	66
-da Regioni	8	9	1	-a Settore statale	0	0	0
-da Comuni e prov.	6	6	1	-a Regioni	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	9	3	4	-a Comuni e Prov.	0	0	0
-da Famiglie impr.	12	4	14	-a Enti pubbl. nc.	74	65	66
Ammortamenti	0	0	0	-a Famiglie	0	0	0
				-a Imprese	0	0	0
Altri incassi di capitale	0	2	3	Altri pagamenti di capitale	0	1	0
PART. FINANZIARIE	524	601	644	PART. FINANZIARIE	956	930	1.270
Riscossione crediti	44	41	44	Partec. a imprese	0	0	0
-da Enti pubbl. nc.	14	14	18	Mutui ad imprese	87	112	93
-da altri	30	27	26	Aumento dep. bancari	282	145	488
Rid. depositi bancari	0	0	0	Altre partite finanziarie	587	673	689
Altre partite finanziarie	480	560	600				
TOTALE INCASSI	3.251	3.378	3.787	TOTALE PAGAM.	3.310	3.474	3.835
FABB. (-) DISP. (+)	-59	-96	-48				

* Università, Enti parchi