

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Gennaio - Marzo			Variazioni percentuali	
	2007	2008	2009	2008/2007	2009/2008
Entrate correnti					
Trasferimenti correnti totali	4.836	6.104	5.405	26,2	-11,5
da Enti di Previdenza	414	1.110	1.393	168,1	25,5
da Regioni	1		1	-100,0	
da Comuni e Province	2	1		-50,0	-100,0
da altri Enti Pubblici consolidati	4	7	15	75,0	114,3
da Enti Pubblici non consolidati	11	18	-3	63,6	-116,7
da Famiglie	250	293	373	17,2	27,3
da Imprese	421	936	917	122,3	-2,0
da Estero	3.733	3.739	2.709	0,2	-27,5
Entrate in conto capitale					
Trasferimenti in conto capitale totali			6.060		
da Enti di Previdenza					
da Regioni			6.060		
da Comuni e Province					
da altri Enti Pubblici consolidati					
da Enti Pubblici non consolidati					
da famiglie, imprese, estero					
Uscite correnti					
Trasferimenti correnti totali	52.798	55.721	64.643	5,5	16,0
a Enti di Previdenza	15.487	13.152	18.050	-15,1	37,2
a INPS	14.866	13.013	16.147	-12,5	24,1
a Regioni	21.583	24.888	29.083	15,3	16,9
a Sanità	16.869	16.932	14	0,4	-99,9
a Comuni e Province	3.526	3.935	4.787	11,6	21,7
a altri Enti Pubblici Consolidati	3.243	3.154	2.346	-2,7	-25,6
ad ANAS					
ad Università	2.511	2.603	1.299	3,7	-50,1
a Enti Pubblici non Consolidati	174	418		140,2	-100,0
a Famiglie	1.035	772	1.190	-25,4	54,1
a Imprese	2.045	2.479	2.248	21,2	-9,3
a F.S.	123	458	490	272,4	7,0
a Poste	22	141	47	540,9	-66,7
a Estero	5.705	6.923	6.939	21,3	0,2
Uscite in conto capitale					
Trasferimenti in conto capitale totali	4.322	3.648	4.524	-15,6	24,0
a Enti di Previdenza					
a Regioni	999	640	735	-35,9	14,8
a Comuni e Province	262	22	493	-91,6	2.140,9
ad altri Enti Pubblici Consolidati	603	556	598	-7,8	7,6
ad ANAS	565	520	592	-8,0	13,8
ad Enti Pubblici non Consolidati	579	467	532	-19,3	13,9
a Famiglie	3		3	-100,0	
a Imprese	1.798	1.839	1.891	2,3	2,8
a F.S.	554	736	923	32,9	25,4
a Poste	241	241	179		-25,7
a Estero	78	124	272	59,0	119,4
Entrate partite finanziarie					
Riscossione crediti totali	1.810	203	208	-88,8	2,5
da Enti di Previdenza					
da Regioni	400		36	-100,0	
da Comuni e Province	54	96	72	77,8	-25,0
da altri Enti Pubblici Consolidati	1.200		2	-100,0	
da Enti Pubblici non Consolidati	67		2	-100,0	
da Famiglie, Imprese, Estero	89	107	96	20,2	-10,3
Altre partite finanziarie totali	152			-100,0	
da Enti di Previdenza		174			-100,0
da Enti Pubblici non Consolidati					
da Famiglie, Imprese, Estero	152	-174		-214,5	100,0

	Gennaio - Marzo			Variazioni percentuali	
	2007	2008	2009	2008/2007	2009/2008
Uscite partite finanziarie					
Partecipazioni e conferimenti totali		10			-100,0
a Imprese Pubbliche					
a F.S.					
a Istituti di Credito Speciale					
a altri Enti Pubblici Consolidati					
a Enti Pubblici non Consolidati					
a Imprese ed Estero			10		-100,0
Mutui ed anticipazioni totali	720	1.807	767	151,0	-57,6
a Regioni	20	1.416	290	6.980,0	-79,5
a Comuni e Province	182	85	87	-53,3	2,4
a altri Enti Pubblici Consolidati					
a Enti Pubblici non Consolidati					
a Istituti di Credito Speciale		3	6		100,0
a Famiglie, Imprese, Estero	518	303	384	-41,5	26,7
Altre partite finanziarie totali	0			0	
a Enti di Previdenza	43			-100,0	
a Enti Pubblici non Consolidati					
a Famiglie, Imprese, Estero	-43			100,0	

Tabella 2.1.1-2. Dettaglio Settore Statale: Conto consolidato di Cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di euro)

2.1.2. Modalità di copertura del fabbisogno del primo trimestre del triennio

2007 - 2009

Per la copertura del fabbisogno complessivo del settore statale, pari a 30.147 milioni, sono state operate, sul mercato interno, emissioni di titoli a medio - lungo termine per 49.753 milioni (erano state pari a 25.989 miliardi al termine del primo trimestre del 2008) e di BOT per 22.443 milioni (nel corrispondente periodo dello scorso anno si erano avute emissioni nette per 22.677 milioni); le operazioni con l'estero hanno determinato acquisizioni nette per 2.141 milioni contro acquisizioni nette per 904 milioni nel corrispondente periodo del 2008.

Per quanto riguarda le emissioni dei titoli a medio-lungo si fa rinvio a quanto esposto nell'appendice relativa alla gestione del debito del settore statale.

Nel comparto a breve termine, oltre alle rilevate emissioni nette di BOT, si segnalano le disponibilità della Cassa Depositi e Prestiti per 4.524 milioni e una riduzione della raccolta postale per 733 milioni.

Per le cartolarizzazioni si è avuta un'acquisizione di risorse per 138 milioni, inferiore di 207 milioni a quella verificatasi nel corrispondente periodo del 2008.

Si è inoltre registrato un aumento del credito verso la Banca d'Italia per 47.385 milioni, a fronte di 31.120 milioni nel primo trimestre del 2008.

Nell'ambito dei rapporti con la Banca d'Italia, va registrato, in particolare, un aumento del conto di disponibilità per 47.358 milioni a fronte di un aumento di 30.486 milioni nel primo trimestre 2008.

	Gennaio - Marzo		
	2007	2008	2009
Privatizzazioni	3.500		
Cartolarizzazioni	659	345	138
Medio-lungo: Prestiti Netti	7.341	25.989	49.753
Totale a breve	18.807	24.672	25.501
B.O.T.	20.470	22.677	22.443
Raccolta postale	-1.036	-1.126	-688
Conti correnti postali	2.571	210	-447
Conto corrente Poste Italiane spa	-81	-5	23
Conto corrente F.S. conto ordinario	-78	-296	379
Convenzione MEF/PT	-5.000		
Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.	1.824	3.377	4.524
Poste s.p.a. erog. cdp	580	657	
Variazione conto corrente fondi UE	-471	-751	-517
Altro	28	-71	-216
Totale b.i. e circolazione stato	-5.697	-31.120	-47.385
Conto disponibilità Tesoro	-5.753	-30.486	-47.358
Fondo ammortamento titoli	-4		
Altro	60	-634	-27
Estero	-349	904	2.141
Totale Copertura	24.262	20.791	30.147

Tabella 2.1.2-1. Settore Statale: Copertura del fabbisogno al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di euro)

2.2. *Gli enti previdenziali : Risultati del primo trimestre del triennio 2007 - 2009*

Il conto degli Enti previdenziali (Tabella 2.2-1) per il primo trimestre 2009 evidenzia introiti per trasferimenti correnti dal settore statale per 18.050 milioni a fronte dei 13.152 milioni del 2008 con un aumento di 4.898 milioni che dipende, prevalentemente, dal peggioramento di fabbisogno registrato dall'INPS (per circa 3.130 milioni) e dall'INPDAP (per circa 1.180 milioni).

Il fabbisogno dell'INPS, pari a 16.150 milioni, ha registrato un aumento del 5,4 per cento rispetto a quello registrato nel primo trimestre 2008, pari a circa 13.000 milioni.

Dal lato dell'entrata gli incassi per contributi si sono ridotti dello 0,6 per cento, soprattutto in conseguenza della negativa congiuntura economica che sta ripercuotendosi che sta coinvolgendo molti settori produttivi del Paese con conseguente ripercussione sull'occupazione.

Per quanto riguarda l'uscita, si è registrato complessivamente un incremento della spesa per prestazioni istituzionali del 5,4 per cento (2.400 milioni) dovuto sia all'aumento della spesa pensionistica (+4,9%) che ha risentito della rivalutazione dei prezzi (3,4% di cui 0,1% per recupero di indicizzazione non concessa al 1° gennaio 2008), sia alla crescita per prestazioni temporanee influenzate dalla crisi economica (trattamenti di disoccupazione, mobilità, cassa integrazione, ecc.).

Il fabbisogno INPDAP del primo trimestre 2009, pari a circa 3.630 milioni è per la maggior parte (circa 2.600 milioni) attribuibile al differenziale tra contributi incassati (12.000 milioni) e prestazioni erogate (circa 14.600 milioni) nel trimestre. Il fabbisogno è superiore rispetto al primo trimestre del 2008 pari a circa 2.500 milioni. L'aumento è riconducibile ad una riduzione di circa 500 milioni dei contributi (-3,9%) per effetto del pagamento avvenuto a febbraio 2008 del contratto e dei relativi arretrati della scuola, e ad un incremento di circa 425 milioni delle prestazioni (+3,0%).

In particolare, per quanto riguarda le gestioni dell'INPDAP, la Cassa dei Trattamenti Pensionistici per i dipendenti dello Stato (CTPS) ha registrato, nel trimestre, un fabbisogno di 2.125 milioni, inferiore a quello registrato nel 2008 (pari a 2.530 milioni).

La gestione ha introitato nel primo trimestre 2009, includendo anche la contribuzione aggiuntiva, contributi per 6.480 milioni rispetto ai 6.800 del primo trimestre 2008 (-4,7%). Come già detto, nel primo trimestre 2008 sono stati pagati i contratti del comparto scuola relativi al periodo 2006-2007 (firmati a novembre 2007). Nel primo trimestre 2009 sono state erogate prestazioni per 8.110 milioni (rispetto ai 7.800 milioni nel 2008) con un incremento del 4 per cento.

La gestione ex ENPAS ha registrato nel primo trimestre 2009 riscossioni per 1.196 milioni e pagamenti per 1.519 milioni con un disavanzo di 323 milioni. Poiché la gestione ha incrementato i propri depositi bancari per 13 milioni, il fabbisogno complessivo della gestione è stato pari a 336 milioni, superiore di 87 milioni a quello del 2008.

In particolare, la spesa per buonuscite è risultata pari a 1.321 milioni, leggermente inferiore a quella del corrispondente periodo del 2008 (1.358 milioni) mentre, dal lato dei contributi, l'ammontare delle somme riscosse è risultato pari a 888 milioni a fronte di una riscossione contributiva del 2008 pari a 1.016 milioni. Il calo registrato nei contributi, spiegabile con i rinnovi contrattuali del comparto scuola che hanno migliorato il primo

trimestre 2008, spiega sostanzialmente il peggioramento del fabbisogno del primo trimestre 2009.

La gestione degli **ex ISTITUTI di PREVIDENZA** (CPDEL, CPS, CPI e CPUG) ha evidenziato, nel primo trimestre 2009 un gettito contributivo pari a 4.050 milioni, con una riduzione dell'1,2 per cento rispetto allo stesso trimestre 2008. Sul versante dei pagamenti, la spesa per prestazioni istituzionali è stata pari a 4.635 milioni con un incremento del 4,3 per cento rispetto al primo trimestre 2008. La gestione ha registrato un fabbisogno di 1.225 milioni.

La gestione di cassa dell'**ex INADEL** ha evidenziato, nel primo trimestre 2009, un gettito contributivo pari a 463 milioni (467 milioni nel 2008) ed una spesa per prestazioni istituzionali pari a 555 milioni (590 milioni del 2008). Nel complesso la gestione ha incrementato le proprie disponibilità di tesoreria per 91 milioni mentre nel corrispondente periodo del 2008 l'incremento era stato pari a 70 milioni.

La **Gestione Unitaria delle Prestazioni Creditizie e sociali** ha registrato, nell'anno in esame, un fabbisogno di tesoreria di 37 milioni, in luogo di un avanzo di tesoreria del 2008 di 95 milioni. Tale peggioramento è attribuibile sostanzialmente alla circostanza che nell'analogo periodo del 2008 la gestione aveva ridotto le proprie giacenze bancarie e postali per 139 milioni mentre nel periodo in esame vi è stato un incremento delle stesse per 4 milioni. Tuttavia, anche nel trimestre in esame, continua a permanere lo squilibrio in termini di contributi/prestazioni in quanto, come è noto, la gestione, a fronte di un contenuto livello contributivo (circa 110 milioni) e tenuto conto che non ha più riscosso lo stock di quote relative ai prestiti personali ante 2003 (oggetto dell'operazione di cartolarizzazione), ha continuato ad erogare agli iscritti nuovi prestiti (circa 470 milioni nei primi tre mesi del 2009).

La gestione **INAIL** ha registrato nel primo trimestre 2009 incassi per 4.714 milioni (a fronte dei 4.878 milioni dello stesso periodo del 2008) e pagamenti per 2.643 milioni (rispetto i 2.303 milioni dell'esercizio precedente). Il saldo attivo della gestione, pari a 2.071 milioni (2.575 milioni nell'analogo periodo del 2008) è affluito per 1.974 milioni sul conto corrente di tesoreria e per la restante parte sui depositi bancari e postali.

Le entrate per premi, riguardanti prevalentemente i premi acquisiti nell'industria, nel commercio e nei servizi pubblici, sono state pari a circa 4.500 milioni in linea con l'esercizio precedente. La spesa per prestazioni istituzionali, pari a circa 1.780 milioni, ha subito un incremento di circa 350 milioni poiché è stata pagata la rivalutazione delle rendite infortunistiche con riconoscimento dei relativi arretrati del 2008.

L'**IPOST** ha registrato alla fine di marzo 2009 un fabbisogno complessivo pari a 260 milioni, a fronte dei 191 milioni di fabbisogno del 2008.

In particolare, l'Istituto ha incassato contributi per 350 milioni circa, contro i 226 milioni del 2008 ed ha sostenuto una spesa per prestazioni istituzionali pari a 448 milioni, contro i 337 milioni del primo trimestre 2008. A tal proposito si fa presente che la crescita di fabbisogno, pari a circa 70 milioni, è da imputare a partite non riconducibili a contributi e prestazioni.

La **Gestione Commissariale per le buonuscite** per il personale delle Poste, istituita ai sensi dell'art.53 della legge 449/97 e non conclusasi così come previsto, ha continuato ad erogare nel primo trimestre 2009 i trattamenti e le relative spese, che sono ammontate a 12 milioni. Tenuto conto che la gestione non ha introitato, nel trimestre, stanziamenti iscritti nel bilancio dello Stato per la corresponsione dell'indennità di buonuscita al personale delle Poste S.p.A. maturata fino al febbraio 1998, mentre ha ricevuto dall'INPDAP a titolo di pro-rata circa 4 milioni, risultano prelevati dal conto di tesoreria 8 milioni.

	Gennaio - Marzo			Variazioni percentuali	
	2007	2008	2009	2008/2007	2009/2008
Entrate correnti	64.508	67.666	72.104	4,9	6,6
Tributarie					
Imposte dirette					
Imposte indirette					
Contributi Sociali	48.488	53.776	53.364	10,9	-0,8
Vendita di beni e servizi	21	28	22	33,9	-21,7
Redditi da capitale	347	443	420	27,7	-5,2
Trasferimenti correnti totali	15.575	13.271	18.162	-14,8	36,9
Altre entrate correnti	77	148	136	92,7	-7,8
Entrate in conto capitale	51	6	43	-88,2	616,7
Trasferimenti in conto capitale					
Ammortamenti					
Altre entrate in conto capitale	51	6	43	-88,2	616,7
Uscite correnti	61.107	64.424	68.160	5,4	5,8
Uscite correnti al netto interessi	61.083	64.394	68.136	5,4	5,8
Redditi da lavoro dipendente	611	683	730	11,9	6,9
Consumi Intermedi	313	314	382	0,4	21,7
Trasferimenti correnti	59.986	63.192	66.805	5,3	5,7
Ammortamenti					
Altre uscite correnti	174	205	219	17,9	6,8
Interessi passivi	23	30	24	29,7	-20,4
Uscite in conto capitale	64	109	65	70,3	-40,5
Investimenti fissi lordi	24	75	11	212,5	-85,3
Trasferimenti in conto capitale totali					.
Altre uscite in conto capitale	40	34	54	-14,8	58,0
Saldo netto Partite Finanziarie	3.388	3.139	3.922		
Entrate Partite Finanziarie	393	598		52,2	-100,0
Riscossione crediti totali					
Riduzione depositi bancari	350			-100,0	
Altre partite finanziarie totali	43	598		1.290,7	-100,0
Uscite Partite Finanziarie	3.781	3.737	3.922	-1,2	5,0
Partecipazioni e conferimenti totali					
Mutui ed anticipazioni					
Aumento depositi bancari		981	461		-53,0
Altre partite finanziarie totali	3.781	2.756	3.461	-27,1	25,6
Saldo partite finanziarie	-3.388	-3.139	-3.922		
Saldo partite correnti	3.401	3.242	3.944		
Saldo partite in conto capitale	-13	-103	-22		
Entrate totali	64.952	68.270	72.147	5,1	5,7
Uscite totali	64.952	68.270	72.147	5,1	5,7
Saldo	0	0	0		

Tabella 2.2-1. Enti di Previdenza: Conto Consolidato di Cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Gennaio - Marzo			Variazioni percentuali	
	2007	2008	2009	2008/2007	2009/2008
Entrate correnti					
Trasferimenti correnti totali	15.575	13.271	18.162	-14,8	36,9
da Regioni		1	1	113,0	
da Comuni e Province					
da altri Enti Pubblici consolidati					
da Enti Pubblici non consolidati	66	88	78	33,3	-11,4
da Famiglie	22	30	33	36,4	10,0
da Imprese					
da Estero					
da Settore Statale	15.487	13.152	18.050	-15,1	37,2
da Sanità					
Entrate in conto capitale					
Trasferimenti in Conto capitale totali					
da Settore Statale					
da Regioni					
da Comuni e Province					
da altri Enti Pubblici consolidati					
da Enti Pubblici non consolidati					
da Sanità					
da famiglie, imprese, estero					
Uscite correnti					
Trasferimenti correnti totali	59.986	63.192	66.805	5,3	5,7
a Settore Statale	414	1.110	1.393	168,1	25,5
a Regioni					
a Sanità					
a Comuni e Province					
a altri Enti Pubblici Consolidati					
a Enti Pubblici non Consolidati	269	295	267	9,5	-9,5
a Famiglie	59.299	61.782	65.137	4,2	5,4
a Imprese	4	5	8	17,9	70,3
a Aziende di pubblici servizi					
a Estero					
Uscite in conto capitale					
Trasferimenti in conto capitale totali					
a Settore Statale					
a Regioni					
a Sanità					
a Comuni e Province					
ad altri Enti Pubblici Consolidati					
ad Enti Pubblici non Consolidati					
a Famiglie					
a Imprese					
Entrate partite finanziarie					
Riscossione crediti totali					
da Settore Statale					
da Regioni					
da Comuni e Province					
da altri Enti Pubblici Consolidati					
da Enti Pubblici non Consolidati					
da Sanità					
da Aziende di pubblici servizi					
da Famiglie, Imprese, Estero					
Altre partite finanziarie totali	43	598	1.290,7	-100,0	
da Settore Statale	43	598	1.290,7	-100,0	
da Enti Pubblici					
da Famiglie, Imprese, Estero					

	Gennaio - Marzo			Variazioni percentuali	
	2007	2008	2009	2008/2007	2009/2008
Uscite partite finanziarie					
Partecipazioni e conferimenti totali					
a Regioni					
a Sanità					
a Comuni e Province					
a altri Enti Pubblici Consolidati					
a Enti Pubblici non Consolidati					
a Imprese ed Estero					
a Aziende di Pubblici servizi					
Mutui ed anticipazioni totali					
a Regioni					
a Comuni e Province					
a Sanità					
a altri Enti Pubblici Consolidati					
a Enti Pubblici non Consolidati					
a Famiglie, Imprese, Estero					
a Aziende di Pubblici servizi					
Altre partite finanziarie totali	3.781	2.756	3.461	-27,1	25,6
a Settore Statale	174	143		-17,8	
a Enti Pubblici		24			-100,0
a Famiglie, Imprese, Estero	3.781	2.558	3.318	-32,4	29,7

Tabella 2.2-2. Dettaglio Enti di Previdenza: Conto Consolidato di Cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)