

Tabella 2.3-7 – Trasferimenti correnti ad Amministrazioni Locali

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
REGIONI	45.078	44.821	50.836
Fondo ordinamento Regioni a statuto speciale	5.799	4.901	5.233
Regolazioni contabili con le Regioni Sicilia e Sardegna			
Regolazioni contabili con la Regione Friuli Venezia Giulia			
Fondo Sanitario Nazionale	776	2.221	1.921
CRI	104	96	115
Cavalieri di Malta	26	21	15
Bambino Gesù	101	107	112
Università		159	159
Regioni S.O.: fondo federalismo fiscale	34.768	34.556	38.300
Federalismo amministrativo	376	61	240
Sostegno istruzione	15	12	10
Rimborsi per minori introiti tasse automobilistiche			3
Fondo Prestiti d'onore	97		
Rimborso spesa sanitaria anno 1990	17	17	17
Fondo per le non autosufficienze			
Disavanzi pregressi aziende di trasporto di competenza regionale	83	83	18
Edilizia residenziale	199	138	141
Fondo politiche sociali	288		
Devoluzione quote entrate province Trento e Bolzano	1.168	822	862
Compartecipazione al gettito dell'accisa sul gasolio per autotrazione	1.166	1.311	
Somma da erogare all'ospedale pediatrico Bambino Gesù	50	40	59
Fondo ricostruzione Emilia		322	271
Rimborso alle Regioni per immissione in ruolo di personale assunto		39	
Somme da assegnare ai policlinici universitari			31
Trasporto pubblico locale			2.958
Fondo integrativo per la concessione delle borse di studio			84
Fondo occupazione quota	59	96	286
Fondo per il diritto al lavoro dei disabili		2	
Altri trasferimenti	218	201	402
COMUNI E PROVINCE	10.412	10.779	5.264
Compartecipazione IRPEF	558		
Fondo ordinario	3.393	640	29
Fondo consolidato	438	415	278
Fondo perequativo	201	169	
Fondo federalismo amministrativo	23	16	13
Contributi per interventi ai Comuni e alle Province	286	290	270
Contributi alle Province destinati alla riduzione del debito			100
Contributi ai comuni per uffici giudiziari	302	170	66
Fdo da ripartire in relazione all'IVA per prestazione servizi	15	21	4
Trasporto pubblico locale	65	5	30
Compensazione minore ICI abitazione principale	492	148	51
Federalismo municipale - Fondo sperimentale di equilibrio per i comuni delle RSO	2.373	5.947	26
Federalismo Municipale - Compartecipazione IVA Comuni delle RSO	1.917		
Federalismo Municipale - Fondo sperimentale di equilibrio per le Province		280	114
Fondo solidarietà comunale			4.039
Contributo straordinario a Napoli e Palermo per attività socialmente utili	30	109	88
Fondo occupazione quota	67	53	35
Interventi a sostegno dei Comuni	200		
Ripiano conto sospeso per anticipazioni di tesoreria (spese correnti)		2.419	
Altri	52	97	120
UNIVERSITA'	5.005	4.865	3.068
ALTRI TRASFERIMENTI AD AMMINISTRAZIONI LOCALI	434	416	499
di cui FUS – Enti lirici e altri	167	262	233
- di cui Quota 5 per mille da assegnare per la ricerca sanitaria	61	46	55
TOTALE	60.929	60.881	59.667

Tabella 2.3-8 – Trasferimenti a Enti di Previdenza e di assistenza sociale

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
INPS	56.994	65.563	79.458
TRASFERIMENTI PER ONERI PENSIONISTICI	41.984	39.304	41.382
Quote mensilità pensioni da finanziarsi dallo Stato	14.500	11.913	13.960
Pensioni sociali, assegni sociali e vitalizi	2.545	2.545	2.545
Trattamenti minimi pensioni	380	571	571
Maggiorazione sociale pensione soggetti disagiati	536	804	849
Pensioni di invalidità	4.585	3.553	3.705
Partecipazione dello Stato all'onere per le pensioni d'annata	947	936	936
Rivalutazione delle pensioni ed altri oneri pensionistici	1.490	1.990	1.655
Somma da trasferire al fondo spedizionieri doganali	19	0	2
Oneri pensionistici a favore di particolari persone disagiate	1.156	984	984
Disposizioni in materia di cumulo redditi e pensioni	0	99	66
Invalidi civili	12.475	12.825	13.200
Oneri per pensioni ai coltivatori diretti, mezzadri e coloni	2.250	1.990	2.023
Oneri derivanti da pensionamenti anticipati	1.101	1.094	886
SOMME DA TRASFERIRE ALL'EX INPDAP		6.631	13.080
TRASFERIMENTI PER TRATTAMENTI DI FAMIGLIA	2.278	2.263	2.361
Oneri familiari coltivatori diretti, mezzadri e coloni	31	0	31
Oneri a sostegno della maternità e paternità	1.474	1.474	1.522
Oneri a favore di pensione disabili	365	383	402
Corresponsione assegni di maternità	176	175	175
Assegni nuclei familiari legge 109	232	231	231
TRASFERIMENTI PER RIDUZIONE ONERI PREVIDENZIALI	448	408	482
Somma all'INPS per assicurazione contro la tubercolosi	236	5	26
Oneri per la tutela obbligatoria per la maternità	212	403	456
TRASFERIMENTI PER RIDUZIONE ONERI PREVIDENZIALI	0	1.980	2.337
Somma all'INPS per assicurazione contro la tubercolosi		419	390
Oneri per la tutela obbligatoria per la maternità		1.561	1.947
TRASFERIMENTI SGRAVI E AGEVOLAZIONI CONTRIBUTIVE	9.270	9.441	7.354
Agevolazioni contributive ed esoneri	9.012	9.216	7.158
Sgravi contributivi a favore delle imprese operanti nel Mezzogiorno	2	0	196
Sgravi a favore di imprese impegnate nei settori marittimi	0	0	0
Contributi alle gestioni previdenziali per prestazioni agli aventi diritto	0	169	0
Sgravi a favore di imprese armatoriali	256	56	0
Anticipazione sul fabbisogno gestioni previdenziali	0	0	7.774
ALTRI TRASFERIMENTI ALL'INPS	3.014	5.536	4.688
Fondo INPDAl	0	905	905
FF.SS. Fondo pensioni	1.950	2.000	2.000
Altri interventi in materia previdenziale	0	316	302
Somme da trasferire all'Inps per funzionamento GIAS	0	296	296
Ex combattenti	0	164	0
Ex dipendenti enti portuali Genova e Trieste	0	41	37
Agenzia del demanio per canoni di affitto	14	19	18
Previdenza complementare INPS-TFR	0	896	724
IPOST (trasferito in INPS da Settembre 2010 D.L. 78/2010 art. 7)	569	97	0
Fondo occupazione	427	799	60
Interventi in materia previdenziali a favore dell'occupazione giovanile e delle donne			182
Altri Inps	54	3	164
INPDAP CONFLUITO IN INPS dall'anno 2012	7.279		
INAIL E ALTRI ENTI PREVIDENZIALI	88	533	455
TOTALE	64.361	66.096	79.913

Tabella 2.3-9 – Trasferimenti correnti a Famiglie e ISP

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
FAMIGLIE	1.107	1.025	1.134
Pensioni di guerra e assegni vitalizi	552	520	483
Danni trasfusionali	190	160	201
Bonus incapienti	0	0	0
Social card	0	0	0
Assegno nuovi figli	0	0	0
Bonus straordinario a famiglie e persone non autosufficienti	0	0	0
Assistenza stranieri e prima accoglienza profughi	84	67	155
Assistenza sanitaria personale navigante	26	25	20
Assegni vitalizi perseguitati politici e deportati	37	37	37
Rimborso spesa sanitaria all'estero	61	56	67
Risarcimento errori giudiziari	31	18	32
Spese per detenuti	76	91	76
Speciale elargizione a vittime del dovere o dipendenti deceduti o con gravi invalidità causa lavoro	51	51	62
Quota 5 per mille famiglie	0	0	0
ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	1.861	1.665	1.841
Assegnazione Conferenza Episcopale Italiana (CEI)	1.086	1.125	1.033
Contributi partiti politici	182	91	91
Finanziamento istituti patronato ed assistenza sociale	287	319	301
Altre confessioni religiose	23	26	51
Fondo previdenza personale finanze	86	94	113
5 per mille da assegnare alle ONLUS	198	10	252
ALTRO	309	302	292
TOTALE	3.277	2.992	3.267

Tabella 2.3-10 – Trasferimenti correnti a Imprese

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
TRASFERIMENTI A SOCIETA' DI SERVIZI PUBBLICI	1.834	2.165	1.980
Poste	18	182	260
Presidenza Poste: Agevolazioni Editoria	76	89	43
Ferrovie dello Stato S.p.A.	1.579	1.509	1.476
Società di servizi marittimi (Finmare)	120	99	111
Aziende di trasporto in gestione diretta e in regime di concessione di competenza statale	0	0	0
Gestione servizi navigazione lacuale	12	9	17
RAI	17	35	3
ENAV	0	236	52
TELECOM	12	6	18
TRASFERIMENTI AD ALTRE IMPRESE	769	684	1.088
Contributi in conto interessi	134	152	88
Mutui copertura disavanzi pregressi ferrovie in concessione	46	46	46
Contributi alle imprese armatoriali per riduzioni di oneri finanziari	31	33	26
Restituzione compensazioni oneri gravanti sugli autotrasportatori	4	7	35
Crediti d'imposta	10	12	13
IGED mutui settore marittimo	0	0	0
CONSOB	0	0	0
Contributi emittenti locali	29	10	57
Fondo per la diffusione dei servizi media in ambito locale	0	0	53
Mutui Fondo settore marittimo (FGICLP)	20	30	31
Scuole private: materne, elementari e medie	176	181	141
Università non statali	35	38	32
Anticipazioni ferrovie per provvedimenti d'ufficio	26	26	27
Fondo finanziamento serv. pubbl. viaggiatori e merci media e lunga percorrenza	0	0	0
Contributi agricoltura	0	0	0
Quota del FUS per sovvenzionamento attività teatrali svolte da privati	17	31	21
Sistema creditizio	0	0	200
Fondo per il finanziamento di interventi a favore dell'incremento occupazione giovanile e delle donne.			20
Fondo per le vittime dell'usura	42	25	0
Fondo occupazione quota	23	11	9
Contributo da assegnare all'UNIRE	130	40	164
Imprese altro	46	44	126
TOTALE	2.603	2.850	3.068

Tabella 2.3-11 – Trasferimenti correnti all'Estero

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
Accordi con i paesi ACP	495	334	373
Contributi ad organismi internazionali	596	501	500
di cui Contributi volontari ad organizzazioni internazionali	91	49	76
Accordi internazionali Difesa	106	114	103
Aiuti ai Paesi in via di sviluppo	63	37	30
Altro	178	198	200
TOTALE	1.438	1.184	1.206

Tabella 2.3-12 – Risorse proprie UE

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
Risorse proprie tradizionali	1.765	1.595	1.465
Risorse IVA	1.590	1.900	1.825
Quota PNL	10.854	12.243	12.777
TOTALE	14.209	15.738	16.067

Tabella 2.3-13 – Interessi passivi e redditi da capitale

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
Interessi c/c e Tesoreria	1.238	1.819	3.000
-Crediop e Bei	1	1	0
-FF.SS.	0	0	0
-Aree depresse	10	7	4
-Interessi di mora	171	130	188
-CDP spa	592	580	568
-Interessi sui buoni postali fruttiferi	6.382	4.458	4.368
-Interessi sui conti correnti postali	190	331	253
-Altri mutui	23	12	9
-Interessi su AV/AC	531	0	489
-Titoli del debito pubblico	47.874	55.192	52.784
-Altri interessi	33	71	75
TOTALE	57.044	62.601	61.739

Tabella 2.3-14 – Poste correttive e compensative delle entrate

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
Restituzioni e rimborsi di imposte dirette	1.138	1.077	1.095
di cui pregressi	1.128	1.065	1.030
Restituzione e rimborsi di imposte indirette	343	587	570
di cui pregressi	294	478	504
Lotto (vincite e commissioni)	813	933	621
Altri giochi	0	0	147
Canoni RAI-TV	900	1.550	1.500
Versamento alla contabilità: fondi di bilancio	15.007	15.003	16.003
Altre poste correttive in entrata	116	211	359
TOTALE	18.317	19.361	20.295

Tabella 2.3-15 – Ammortamenti

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
Ammortamento beni immobili	0	0	0
beni mobili	186	0	300
TOTALE	186	0	300

Tabella 2.3-16 – Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
Aree depresse	5	11	0
Edilizia di servizio	66	32	41
Sistemi informativi	184	181	181
Difesa	1.337	1.431	1.963
G 8	0	0	0
Acquisizione mezzi tecnico logistici	21	76	9
Somme da trasferire al commissario delegato per la ricostruzione territorio Abruzzo	21	57	289
Spese per la realizzazione evento Expo Milano	0	36	329
Sisma Abruzzo	0	290	2
Altro	2.026	1.330	937
di cui			
Presidenza	406	532	176
Cortei dei Conti	6		13
TAR e Consiglio di Stato	2	1	1
Agenzie Fiscali	107	90	96
TOTALE	3.660	3.443	3.752

Tabella 2.3-17 – Trasferimenti in conto capitale

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
Contributi agli investimenti a:	10.254	11.563	10.234
Amministrazioni pubbliche:	7.799	7.273	7.155
centrali	2.455	4.290	3.079
locali	4.888	5.113	5.858
Imprese	23	69	83
Famiglie e ISP	263	206	340
Esteri	1.968	1.743	1.822
Altri trasferimenti in c/capitale	17.396	18.694	18.337
TOTALE	10.254	11.563	10.234

Tabella 2.3-18 – Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubbliche centrali

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
Enti di ricerca maggiori	1.487	1.159	1.148
Enti di ricerca minori (INSEAN, Osservatori)	110	92	96
Fondo rotazione politiche comunitarie	5.399	5.628	5.603
ANAS investimenti	683	308	239
Agenzie fiscali	0	0	0
Fondo rotazione formazione professionale	0	0	0
Agea	0	0	0
Altri investimenti ad Amm.ni pubbliche centrali	120	86	68
TOTALE	7.799	7.273	7.155

Tabella 2.3-19 – Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubbliche locali

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
REGIONI	1.167	2.572	1.065
Edilizia sanitaria e ospedaliera	320	495	374
Riqualificazione strutture sanitarie	4	0	42
Regioni a Statuto Ordinario e Speciale: aree depresse	94	1.118	205
di cui intese istituzionali di programma	26	1.115	194
Fondo Sanitario Nazionale	0	0	0
Piano disinquinamento ambientale e rischio idrogeologico	87	64	25
Federalismo amministrativo	105	58	21
Attuazione del Federalismo amministrativo per le Regioni a statuto speciale	7	0	11
Acquisto sostituzioni autobus pubblici	4	5	15
-Mutui salvaguardia Venezia	41	0	0
-Mutui solidarietà nazionale regione Sicilia	76	61	41
-Residenza studenti universitari	0	0	38
-Contributo quindicennale Sicilia imposte RC auto	86	86	86
-Piani di edilizia scolastica	0	0	0
-Acquisto veicoli trasporto pubblico locale	0	0	0
-Interventi nei settori agricoli e forestali	11	25	21
-Contratti pubblico trasporto	3	0	0
-Fondo per realizzazione nuove infrastrutture energetiche	0	0	0
-Distretti produttivi	20	2	0
-Eventi calamitosi Sicilia, Calabria e Campania	159	158	42
-Contributi per sviluppo filiere logistiche	0	0	0
-Termovalorizzatore di Acerra	0	356	0
-Fondo occupazione quota	0	0	0
- Altri trasferimenti a Regioni	150	144	142
COMUNI E PROVINCE	942	1.364	1.738
Fondi per investimenti	55	0	0
Trasporto rapido di massa	98	95	110
Fondo Federalismo amministrativo	185	0	0
Roma Capitale	0	3	1
Aree depresse	8	2	8
Napoli e Palermo	0	0	0
Contributi Venezia	68	54	42
Somme da trasferire al comune di Roma e Catania ai sensi del D.L. 154/2008	0	0	0
Contratto trasporto pubblico Enti locali	50	3	4
Programma "contratti di quartiere II" per quartieri degradati	18	10	17
Libri testo gratuiti	0	0	0
Contributi al Comune di Roma per il rimborso a CDP per somme erogate a titolo di anticipazione finanziaria	0	0	0
Sistemi metropolitani di Roma, Napoli e Milano	0	0	0
Fondo nazionale sostegno trasporto pubblico Enti locali	39	1	0
Fondo occupazione quota	0	0	0
Mutui credito sportivo	0	0	0
Edilizia residenziale pubblica	0	0	0
Risanamento e recupero ambientale e tutela beni culturali	41	0	0
Viabilità secondaria - Strade non gestite da ANAS	37	38	11
Somme da assegnare al Comune di Roma per il piano di rientro finanziario	150	150	150
Somme da assegnare al Comune di Palermo per emergenza rifiuti	0	35	0
Comune di Roma - diritti di imbarco passeggeri aeroporti	100	100	100
Ripiano conto sospeso per anticipazioni di tesoreria (spesa di conto capitale)	0	760	0
Spese per la realizzazione traghettamento stretto di Messina	0	0	21
Somme da trasferire agli Uffici speciali per Aquila e comuni	0	0	1.002
Altri contributi enti locali	91	113	272
UNIVERSITA'	14	5	8
ALTRI ENTI LOCALI	331	349	268
Enti produttori di servizi sanitari	1	6	2
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	15	3	29
Enti produttori di servizi economici	314	340	237
TOTALE	2.455	4.290	3.079

Tabella 2.3-20 – Contributi agli investimenti ad Imprese

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
SOCIETA' DI SERVIZI PUBBLICI	2.474	1.528	2.738
Ferrovie in regime di concessione e gestione governativa	160	106	114
Ferrovie dello Stato S.P.A.	2.166	1.258	2.473
di cui AV/AC	400	400	400
Poste	145	161	148
Gestione servizi navigazione lacuale	3	3	3
CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD IMPRESE	2.414	3.585	3.120
Settore agricolo	53	47	17
Industria navalmeccanica ed armatoriale	78	82	76
Contributi per trasporto di merci	16	16	12
Fondo agevolazione ricerca - Fondo da ripartire	44	21	15
Fondo solidarietà agricoltura-incentivi indennizzi- incentivi assicurativi	70	106	91
FUS-attività cinematografica e circense	24	33	24
Incentivi alle imprese industriali	1.102	1.156	1.020
di cui settore aeronautico	150	118	251
Di cui E.F.A. mutui	830	733	770
Imprese operanti in aree depresse	0	0	0
Mutui salvaguardia Venezia	64	51	39
Interventi per il sistema autostradale (tramite ANAS)	191	191	205
Mutui settore trasporti	7	0	0
Mutui sistemi ferroviari passanti	48	21	9
Fondo occupazione quota	0	0	0
Programma FREMM	138	265	568
Contributi per abbattimento tassi int. Mutui agevolati	26	7	11
Crediti d'imposta per investimenti occupazione	0	0	0
Crediti d'imposta	0	0	0
Crediti d'imposta rottamazione	0	0	0
Fondo per la competitività e lo sviluppo	51	553	425
Fondo autotrasporto merci	6	7	1
Rete nazionale interporti	18	10	8
MOSE	5	7	10
Sviluppo settore farmaceutico	0	0	0
Fondo rotativo interventi capitali di rischio	0	0	0
Sicurezza stradale	10	10	10
Reintegro anticipazioni concesse a favore di Alitalia	0	0	0
Bonus occupazionale	0	0	0
Fondo Finanza di impresa	90	193	0
Incentivi passaggio da modalità stradale a marittima	43	0	0
Contributi per la realizzazione di sistemi di controllo elettronico - Trattato Italo-Libico	25	0	0
Fondo opere strategiche quota Cassa Depositi e Prestiti	100	439	211
Simest	0	147	150
Fondo opere strategiche quota altre imprese	76	171	112
Altre imprese	130	54	106
TOTALE	4.888	5.113	5.858

Tabella 2.3-21 – Contributi agli investimenti ad Estero

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
Partecipazione italiana Conferenza Europea Biologia Molecolare	9	9	14
Collaborazione con Paesi Centro-Orientali L.212/92	0	0	0
Aiuti a PVS - Sostegno a piccole e medie imprese	9	0	0
EUMETSAT	31	25	24
CERN-AIEA	62	88	120
Accordi Internazionali	53	7	7
Partecipazione dell'Italia al G8: cancellazione debiti Paesi poveri	50	38	38
Finanziamento al Centro di Fisica Teorica di Trieste	21	21	21
Accordi di Bruxelles	5	5	5
Contributo italiano al fondo globale per la lotta all'AIDS	0	0	0
Altri investimenti all'estero	23	13	111
TOTALE	263	206	340

Tabella 2.3-22 – Altri trasferimenti in conto capitale

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	1.691	1.449	1.582
Regioni	2	0	10
P.C.M. di Protezione civile	1.143	742	972
P.C.M. di protezione civile: emergenza rifiuti	43	14	39
P.C.M. di protezione civile: rischio sismico	109	147	159
P.C.M. Investimenti in materia di sport	57	61	61
Comuni	24	14	4
Disavanzi pregressi USL	0	6	159
Somme per interventi ricostruzione Abruzzo - sisma 2009	263	22	0
Dissesto idrogeologico - territorio provincia di Messina	0	100	0
Policlinico Umberto I° estinzione crediti pregressi	0	0	0
Somma da assegnare alle Regioni per il ripiano di rientro in materia sanitaria	0	343	172
Altri	52	1	6
A IMPRESE	54	35	35
Simet	0	0	0
Mediocredito	0	0	0
Sgravi contributi portuali	0	0	0
CDP	35	35	35
SCIP2	0	0	0
Rimborso IVA autovetture	20	0	0
Rimborso pregressi ultradecennali	0	0	0
Altri	0	0	0
A FAMIGLIE e ISP	0	0	0
A FONDI	223	259	206
Fondo globale	0	0	0
Riassegnazione residui perenti	0	0	0
Fondo aree sottoutilizzate	0	0	0
Fondo opere strategiche	0	0	52
Altro	223	259	154
TOTALE	1.968	1.743	1.822

Tabella 2.3-23 – Acquisizione di attività finanziarie

	Gennaio – Settembre		
	2011	2012	2013
Ricapitalizzazione della società Fincantieri	9	0	0
Somme destinate alla sottoscrizione di strumenti finanziari emesse da banche italiane (Tremonti bond)	0	0	0
Erogazioni prestiti in favore della Grecia	3.961	1.132	0
Conferimenti a banche, fondi e organismi internazionali	10	10	2
Oneri derivanti da garanzie Stato per leggi	57	5	57
Poligrafico e Zecca Stato	33	33	33
Fondo rotativo imprese	51	0	50
Fondo rotativo riduzione immissioni gas	37	30	0
Anticipazioni alle regioni piani di rientro materia sanitaria	504	0	0
Sottoscrizione capitale del MES	0	0	2.866
Fondo rotazione per la concessione di anticipazioni agli Enti locali	0	0	137
BEI	0	0	2.018
Fondo pe assicurare agli Enti territoriali la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili	0	0	7.664
di cui: Sezione per assicurare la liquidità per i pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli Enti locali	0	0	2.000
di cui: Sezione per assicurare la liquidità per i pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili alle Regioni e alle Province	0	0	1.447
di cui: Sezione per assicurare la liquidità per i pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli Enti del SSN	0	0	4.217
Somme da destinare alla sottoscrizione di strumenti finanziari emessi dal Monte dei Paschi di Siena	0	0	2.000
Fondo ricapitalizzazione fondazioni lirico-sinfoniche	0	0	0
Altri	3	0	73
TOTALE	4.665	1.210	14.899

2.4 - Pagamenti aventi impatto diretto sull'indebitamento netto della P.A.

2.4.1 - Pagamenti correnti

I pagamenti per redditi da lavoro dipendente sono pari a 63.913 milioni, sostanzialmente in linea con quelli del precedente esercizio (63.375 milioni).

Tale risultato è legato agli effetti delle disposizioni legislative finalizzate al contenimento delle spese per personale, tra le quali si menzionano il blocco della contrattazione collettiva e il blocco delle progressioni di carriera.

I pagamenti per consumi intermedi, pari a 7.040 milioni, crescono di 472 milioni (+7,1%), di cui 134 milioni derivanti dall'accorpamento dell'Amministrazione autonoma dei monopoli di Stato nell'Agenzia delle Dogane, come previsto dall'articolo 23-quater del Decreto legge n. 95 del 2012. Ulteriori aumenti riguardano il funzionamento delle Istituzioni scolastiche (+108 milioni) e le commissioni su titoli a favore della Banca d'Italia (+76 milioni).

Si registra un incremento altresì per i trasferimenti alle imprese - inclusi quelli relativi alle società di servizi pubblici - pari a 218 milioni (+7,7%), di cui:

- 200 milioni, previsti dall'articolo 8, comma 4, del decreto legge n. 201/2011 che autorizza la suddetta spesa su base annua per il periodo 2012-2016. Tali importi sono annualmente versati su apposita contabilità speciale, per essere destinati alla copertura dell'eventuale escussione delle garanzie previste dal comma 1 del medesimo articolo;
- 78 milioni per maggiori pagamenti alle Poste.

Per quanto concerne le Risorse UE si registrano pagamenti per 16.067 milioni, con un incremento di 329 milioni (2,1%), rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente, relativi alla quota RNL.

Per quanto concerne i trasferimenti alle famiglie e istituzioni sociali private, l'incremento è pari a 275 milioni, (9,2%), di cui 242 milioni relativi alla quota del 5 per mille da assegnare alle Onlus; le erogazioni per trasferimenti all'estero aumentano limitatamente (22 milioni, +1,8%) mentre le altre uscite correnti mostrano una diminuzione (-197 milioni).

I pagamenti per interessi passivi, rispetto alle risultanze a tutto settembre 2012, presentando una contrazione pari a 862 milioni (-1,38%). Tale risultato, deriva, da un lato, da minori interessi relativi a titoli del debito pubblico (da 55.192 milioni a 52.784 milioni) e, dall'altro da maggiori interessi corrisposti sui c/c di tesoreria (da 1.818 milioni a 3.000 milioni).

2.4.2 - Pagamenti in conto capitale

I pagamenti per gli investimenti fissi lordi (3.752 milioni) presentano un aumento pari al 8,96 per cento. L'incremento, rispetto alle risultanze a tutto settembre 2012, pari a 309 milioni, è riferito per 532 milioni a investimenti per la Difesa, mentre si riducono sensibilmente nel 2013 gli investimenti della Protezione civile per interventi a favore delle

popolazioni colpite dal sisma Abruzzo. Di fatto la spesa inerente l'emergenza terremoto Abruzzo risulta concentrata negli anni 2010-2012

I contributi agli investimenti alle imprese, incluse le società di servizi pubblici registrano un incremento di 745 milioni (+14,6%) per effetto, principalmente, di maggiori erogazioni a favore delle Ferrovie dello Stato.

2.5 - Trasferimenti ad Amministrazioni pubbliche ed altri pagamenti

2.5.1 - Pagamenti correnti

Tra i pagamenti correnti non aventi impatto diretto sull'indebitamento netto delle Pubbliche Amministrazioni, quelli per trasferimenti correnti alle Amministrazioni Pubbliche registrano nel complesso un incremento pari a 12.415 milioni quale risultante di:

- maggiori trasferimenti agli Enti di previdenza per 13.818 milioni attribuibili esclusivamente all'Inps (+13.886 milioni, di cui 7.774 milioni sono relativi all'anticipazione di bilancio sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali e 6.449 milioni sono imputabili all'ex INPDAP);
- maggiori trasferimenti alle Regioni per 6.015 milioni, di cui 3.744 milioni si riferiscono alle somme da erogare alle Regioni a statuto ordinario a titolo di compartecipazione IVA e 2.958 milioni riguardano il Fondo nazionale per il concorso finanziario dello Stato agli oneri del trasporto pubblico locale, compreso quello ferroviario. Tale fondo è stato istituito a decorrere dal 2013, dall'articolo 1, comma 301 della legge n. 228/2012, con conseguente riduzione della compartecipazione al gettito dell'accisa sul gasolio per autotrazione da destinare alle Regioni a statuto ordinario (-1.311 milioni);
- minori trasferimenti agli Enti locali per 5.515 milioni, attribuibili per:
 - 5.921 milioni inerenti la soppressione del fondo sperimentale di riequilibrio, di cui all'articolo 2 del decreto legislativo 14 marzo 2011, n. 23, necessaria per dotare inizialmente il fondo di solidarietà comunale (4.039 milioni), previsto dall'articolo 1, comma 380, della legge n. 228/2012;
 - 2.419 milioni, in quanto nel solo anno 2012, ai sensi dell'articolo 9, comma 1, del Decreto legge n. 669/1996, si è provveduto al ripiano del conto sospeso per anticipazioni di tesoreria di parte corrente.

Infine, tra i pagamenti correnti non aventi impatto diretto sull'indebitamento netto delle Pubbliche Amministrazioni, si evidenzia l'incremento per 934 milioni delle poste correttive e compensative delle entrate, sostanzialmente ascrivibile al versamento alla contabilità speciale intestata alla struttura di gestione, che provvede alla regolazione contabile dei minori versamenti in entrata derivanti dalle compensazioni operate dai contribuenti.

2.5.2 - Pagamenti in conto capitale

Nell'ambito dei pagamenti in conto capitale, non aventi impatto diretto sull'indebitamento netto delle Pubbliche Amministrazioni contributi agli investimenti alle Amministrazioni locali diminuiscono di 1.211 milioni. In particolare, quelli relativi alla Regioni registrano una flessione di 1.506 milioni, per effetto di minori contributi in relazione alle intese istituzionali di programma (921 milioni) e del termovalorizzatore di Acerra (356 milioni). A tale riduzione si contrappone l'incremento dei contributi per gli investimenti agli Enti locali per 374 milioni, quale risultante dell'aumento delle somme da trasferire agli Uffici speciali per l'Aquila e ai comuni del cratere per ricostruzione e il rilancio- sisma 2009 (+1.002 milioni), e della contrazione del ripiano del conto sospeso per anticipazioni di tesoreria di parte capitale (-760 milioni), previste per il solo anno 2012, ai sensi dell'articolo 9, comma 1, del Decreto legge n. 669 /1996.

Da ultimo, le erogazioni per le acquisizioni di attività finanziarie passano da 1.210 milioni a 14.899 milioni. L'incremento è pari a 13.689 milioni, di cui:

- 7.664 milioni concernono i pagamenti a favore del fondo per assicurare agli Enti territoriali la liquidità per i pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili, istituito ai sensi dell'articolo 1, comma 10, del decreto-legge n. 35 del 2013, con particolare riferimento alla sezione degli Enti locali (2.000 milioni), delle Regioni e alle Province (1.447 milioni) e degli Enti del SSN (4.217 milioni);
- 2.866 milioni relativi alla sottoscrizione del capitale del Mes – Meccanismo europeo di stabilità – istituito da apposito trattato sottoscritto dagli Stati membri della zona euro il 2 febbraio 2012;
- 2.000 milioni concernenti somme da destinare alla sottoscrizione di strumenti finanziari emessi dal Monte dei Paschi di Siena, ai sensi dell'articolo 23-sexies del decreto-legge n. 95 del 2012;
- 2.018 milioni sono connessi alle erogazioni relative alla partecipazione dell'Italia all'aumento di capitale della Banca europea per gli investimenti, ai sensi dell'articolo 1, comma 172, della legge n. 228/2012.

Tali incrementi sono in parte compensato dalla cessazione, rispetto all'esercizio precedente, delle erogazioni di prestiti in favore della Grecia (-1.132 milioni).

CAPITOLO 3 - IL DEBITO DEL SETTORE STATALE

3.1 - La consistenza del debito nel settore statale

Al 30 settembre 2013 la consistenza del debito del settore statale è risultata pari a 1.921.449 milioni, con un incremento in valore assoluto che si attesta a 85.982 milioni nell'arco dei dodici mesi, corrispondente ad una variazione percentuale del 4,7 per cento mentre, rispetto alla fine giugno dello stesso anno, l'aumento registrato è risultato pari a 34.568 milioni, corrispondente ad una crescita dello 1,8 per cento.

3.1.1 - Scadenze dei titoli di Stato

Nel terzo trimestre 2013, il volume complessivo dei titoli di Stato in scadenza è stato pari a 109.648 milioni di euro, con un aumento del 14,74 per cento rispetto ai 95.564 milioni rimborsati nel corrispondente trimestre del 2012.

Tabella 3.1.1-1 – Titoli di Stato in scadenza al netto delle operazioni di concambio (in milioni di euro)

	III trimestre 2012	IV trimestre 2012	I trimestre 2012	II trimestre 2013	III trimestre 2013
Totali a breve termine	56.207	60.273	60.345	49.975	58.535
di cui: BOT	54.341	58.600	59.645	49.975	58.485
Commercial Paper	1.866	1.673	700		50
Totali a medio-lungo termine	39.357	65.409	21.058	48.167	51.112
di cui: CTZ, CCT e BTP	39.087	62.368	21.058	46.309	49.556
Titoli esteri	270	3.041		1.858	1.556
TOTALE	95.564	125.682	81.403	98.142	109.648

Nel comparto a breve termine si sono registrate scadenze per 58.535 milioni, distinti in 58.485 milioni di BOT e 50 milioni di *Commercial Paper*, mentre nel terzo trimestre 2012 erano stati rimborsati 56.207 milioni, di cui 54.341 milioni di BOT e 1.866 milioni di titoli esteri.

Nel comparto a medio-lungo termine, i rimborsi sono risultati pari a 51.112 milioni, rappresentati sia da titoli del comparto domestico per 49.556 milioni, sia da titoli esteri²⁵ per 1.556 milioni. Nel terzo trimestre 2012 erano stati invece rimborsati 39.357 milioni, di cui 39.087 milioni di titoli domestici e 270 milioni di emissioni sull'estero.

²⁵ I titoli esteri di questo comparto includono gli importi relativi alle emissioni obbligazionarie di ISPA (vedi par. 3.1.6) che, al 30 settembre 2013, risultavano pari a 9.606 milioni.

Figura 3-1 : Titoli in scadenza a breve termine.

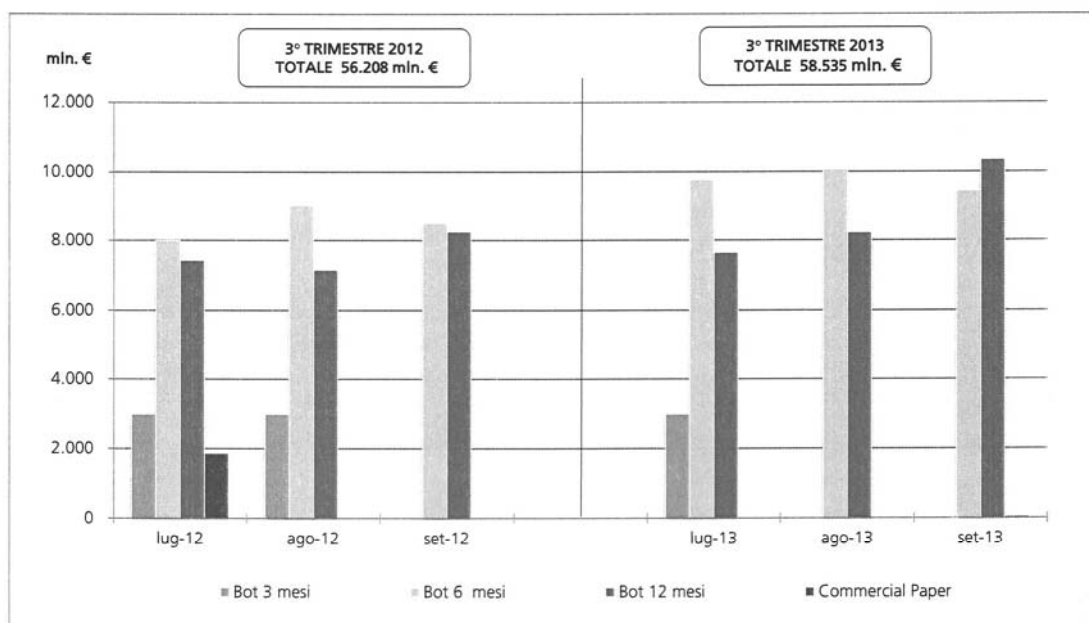
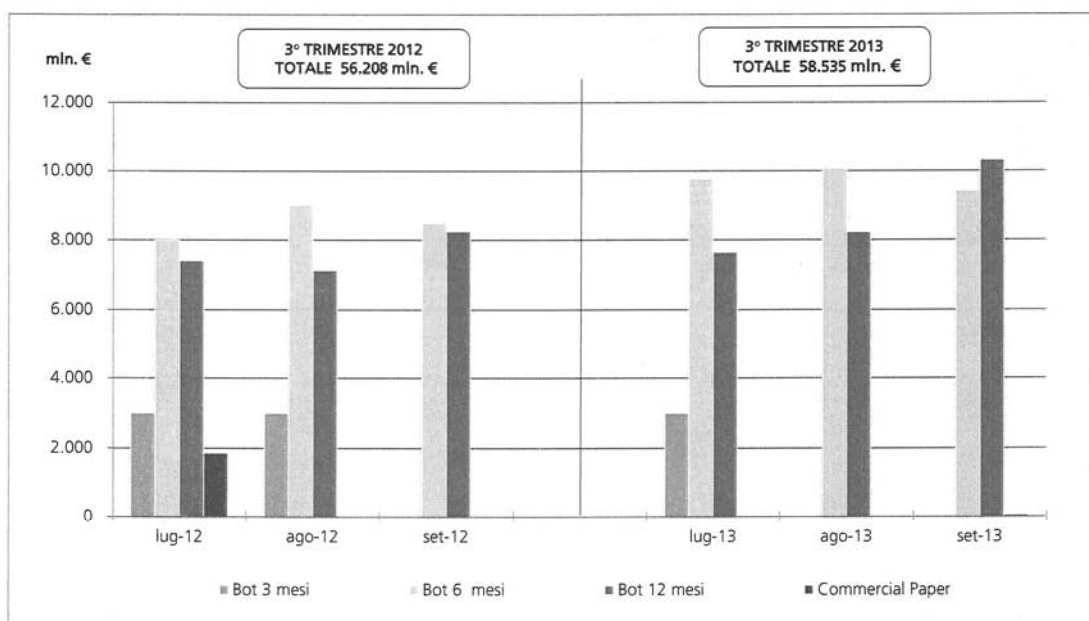


Figura 3-2 : Titoli in scadenza a medio – lungo termine.



3.1.2 - Emissioni e consistenze dei titoli di Stato

Nel terzo trimestre 2013, le operazioni di emissione di titoli di Stato si sono svolte in un contesto di mercato caratterizzato dall'incertezza politica italiana e dai segnali di fragilità della ripresa economica a livello europeo. Tuttavia, ciò ne ha condizionato marginalmente la domanda la cui tenuta, almeno per quanto riguarda le scadenze fino a 10 anni, ha beneficiato anche delle aspettative sulle future misure di politica monetaria della BCE. I rendimenti all'emissione sono rimasti nel complesso al livello del precedente trimestre, con oscillazioni più marcate nel segmento fino a due anni.

Il Tesoro è riuscito ad attuare la propria politica di emissione su ciascun comparto della curva dei rendimenti, con un limitato utilizzo delle riaperture dei titoli non più in corso di emissione (*off-the-run*), che hanno riguardato esclusivamente il CCTeu 15/04/2011-15/04/2018.

In questo trimestre, le emissioni di titoli di Stato sono risultate complessivamente pari a 106.489 milioni.

Sul mercato interno sono stati emessi 105.884 milioni, importo sostanzialmente invariato rispetto ai 105.760 milioni dello stesso periodo del 2012.

Tabella 3.1.2-1 – Emissioni lorde di titoli di Stato al netto delle operazioni di concambio (in milioni di euro)

	III trimestre 2012	IV trimestre 2012	I trimestre 2012	II trimestre 2013	III trimestre 2013
Totali a breve termine	61.277	45.479	65.327	56.520	59.125
BOT	59.531	44.975	65.327	56.470	59.020
Commercial Paper	1.746	504		50	105
Totali a medio-lungo termine	46.229	67.575	66.316	81.642	47.364
CTZ	10.262	7.025	13.376	9.550	8.804
BTP	32.729	39.167	42.682	43.455	32.549
BTP€i	2.295	2.150	5.181	2.888	1.825
BTP ITALIA		18.018		17.056	
CCT	943	1.165	5.077	8.193	3.687
Titoli esteri				500	500
TOTALE	107.506	113.004	131.643	138.162	106.489

Nel comparto a breve termine, le emissioni di BOT sono state pari a 59.020 milioni (di cui 5.500 milioni flessibili, 28.120 milioni semestrali e 25.400 milioni annuali), con una diminuzione inferiore all'1 per cento rispetto al terzo trimestre 2012.

Le emissioni nette sono risultate negative sia per il BOT semestrale, offerto nelle aste di fine mese, per 1.142 milioni, che per il BOT annuale, collocato con regolarità a metà mese, per 824 milioni.

Il ricorso al titolo flessibile, a fronte delle esigenze della tesoreria, è ammontato a 5.500 milioni in termini netti, mentre non hanno avuto luogo collocamenti di BOT a 3 mesi.

Nel periodo in esame, i rendimenti all'emissione per il titolo a 6 mesi sono leggermente scesi rispetto all'ultima asta del precedente trimestre, in concomitanza della quale si erano registrate alcune tensioni nei mercati del debito sovrano nella periferia dell'area dell'euro, collocandosi attorno lo 0,80 per cento. Al contrario, il tasso a un anno è aumentato fino all'1,34 per cento dell'ultima emissione di questo trimestre a fronte del clima di incertezza del quadro politico, che ha penalizzato maggiormente la domanda di titoli annuali.

Alla fine del trimestre, lo stock dei BOT registrava un aumento rispetto al dato di fine giugno, pari a 535 milioni, mentre in confronto a settembre 2012 si registrava una riduzione pari a 914 milioni. Il circolante dei BOT è risultato pari all'8,53 per cento sul totale del debito del settore statale, in confronto all'8,98 per cento dell'anno precedente.

Nel comparto a 24 mesi sono proseguite regolarmente le emissioni del CTZ 28/06/13 – 30/06/15. Alla fine del periodo in esame, il circolante di questo titolo si è attestato su un livello pari a 13.354 milioni. Il rendimento lordo all'emissione è sceso fino all'1,62 per cento dell'asta regolata il 30 settembre, più basso di circa 80 punti base (p.b.) rispetto al valore registrato a fine giugno.

Le emissioni lorde di CTZ sono state pari a 8.804 milioni, a fronte di scadenze totali di 10.601 milioni.

A fine settembre 2013, lo stock dei titoli a 24 mesi registrava un incremento di 3.878 milioni rispetto al valore di settembre 2012, mentre nell'arco del trimestre è diminuito in misura pari a 1.797 milioni corrispondenti alle emissioni nette. I CTZ hanno quindi rappresentato il 3,64% dello stock del debito rispetto al 3,60% del terzo trimestre 2012.

Nei comparti dei BTP si è continuata a registrare una buona domanda, la quale ha consentito al Tesoro di effettuare collocamenti su tutti i segmenti della curva.

Il totale delle emissioni lorde relative al terzo trimestre 2013 è risultato pari a 32.549 milioni, diminuendo di poco rispetto ai 32.729 milioni dello stesso periodo del 2012. I titoli *on-the-run* collocati sono stati pari a 8.315 milioni di BTP nel comparto fino a tre anni, 10.640 milioni nel comparto fino a cinque anni, 10.490 milioni in quello compreso tra i sei e i dieci anni, 1.643 milioni in quello compreso tra gli 11 e i 15 anni e 1.461 milioni nel comparto fino a 30 anni. Sul volume delle emissioni lorde ha inciso la cancellazione delle aste dei titoli a medio-lungo termine di metà agosto, decisa a fronte dell'ampia disponibilità di cassa.

Nel periodo in esame non si è invece proceduto a riaperture dei titoli non più in corso di emissione, laddove nel terzo trimestre 2012 le emissioni *off-the-run* erano risultato di 3.503 milioni, dato il contesto di mercato ancora relativamente prudente nell'accogliere i BTP ultradecennali.

Nella parte più a breve termine della curva si è registrato il collocamento conclusivo del BTP 15/04/2013 – 15/05/2016, con cedola annuale del 2,25 per cento e circolante che si è attestato a 14.828 milioni nel mese di luglio. Successivamente, nell'asta regolata il 16 settembre si è proceduto all'emissione di un nuovo *benchmark* triennale rappresentato dal BTP 16/09/2013 – 15/11/2016, con cedola pari al 2,75 per cento ed uno *short coupon* iniziale da corrispondere il successivo 15 novembre, di cui sono stati collocati 4.927 milioni.

Nel comparto a cinque anni, dopo l'emissione delle due tranches finali del BTP 02/04/2013 – 01/06/2018, con cedola del 3,50 per cento e circolante totale di circa 17.450 milioni di euro, all'inizio di settembre sono stati collocati 4.315 milioni di euro del nuovo titolo *benchmark* a cinque anni, il BTP 02/09/2013 – 01/12/2018, anch'esso con cedola del 3,50 per cento, di cui la prima corta che sarà pagata il primo dicembre.

Nel comparto a dieci anni, il BTP 01/03/2013 – 01/05/2023 ha raggiunto un circolante complessivamente pari a 18.070 milioni con l'ultima emissione di luglio. L'attuale *benchmark* a dieci anni, il BTP 01/08/2013 – 01/03/2024, con cedola del 4,50 per cento e *short coupon* iniziale pagato il primo settembre, è stato inaugurato il primo agosto, a cui è seguito un collocamento nel mese di settembre. L'ammontare complessivo in circolazione è risultato quindi pari a 7.615 milioni.

Nel comparto a 15 anni si è registrato il collocamento di una tranche del BTP 22/01/2013 – 01/09/2028, con cedola del 4,75 per cento, nell'asta regolata a metà settembre. Il circolante del titolo è risultato di poco superiore a 13 miliardi.