

ATTI PARLAMENTARI

XVII LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XXV**

n. **6**

RELAZIONE

SUL CONTO CONSOLIDATO DI CASSA DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

(Aggiornata al 30 settembre 2014)

(Articolo 14, comma 4, della legge 31 dicembre 2009, n. 196)

Presentata dal Ministro dell'economia e delle finanze
(PADOAN)

Trasmessa alla Presidenza il 13 gennaio 2015

PAGINA BIANCA

INDICE

PREMESSA.....	
CAPITOLO 1 - IL CONTO DI CASSA DEL SETTORE PUBBLICO	
1.1 I risultati dei primi nove mesi del triennio 2012 – 2014	
1.1.1 Settore Pubblico.....	
1.1.2 Amministrazioni Centrali	
1.1.3 Amministrazioni Locali	
1.1.3.1 Regioni	
1.1.3.2 Sanità	
1.1.3.3 Comuni e Province	
1.1.4 Enti di Previdenza.....	
CAPITOLO 2 - IL BILANCIO DELLO STATO.....	
2.1 I risultati di sintesi della gestione di cassa dei primi nove mesi dell'esercizio 2014.....	
2.2 Analisi degli incassi	
2.2.2 Entrate tributarie.....	
2.2.3 Imposte dirette	
2.2.4 Imposte indirette.....	
2.2.5 Entrate non tributarie.....	
2.3 Analisi dei pagamenti	
2.4 Spese aventi impatto diretto sull'indebitamento netto della P.A.....	
2.4.1 Spese correnti	
2.4.2 Spese in conto capitale.....	
2.5 Trasferimenti ad Amministrazioni pubbliche ed altri pagamenti	
2.5.1 Spesa corrente	
2.5.2 Pagamenti in conto capitale	
CAPITOLO 3 - IL DEBITO DEL SETTORE STATALE	
3.1 La consistenza del debito nel settore statale	
3.1.1 Scadenze dei titoli di Stato	
3.1.2 Emissioni e consistenze dei titoli di Stato.....	
3.1.3 Operazioni a riduzione del debito	
3.1.4 Gestione della liquidità.....	

- 3.1.5 Operazioni sui mercati esteri.....
- 3.1.6 Evoluzione dei rendimenti.....
- 3.1.7 Altre passività del settore statale.....

ALLEGATI.....

**Allegato 1 Quadri di costruzione dei conti consolidati di cassa del settore pubblico:
risultati al 30 Settembre del triennio 2012 – 2014**.....

INDICE DELLE TABELLE

<i>Tabella 1.1.1-1 – Settore Pubblico: conto consolidato di cassa. Risultati al 30 settembre del triennio 2012 – 2014 (in milioni di euro).....</i>	
<i>Tabella 1.1.1-2 – Settore Pubblico: conto consolidato di cassa al 30 settembre. Risultati in percentuale al PIL.....</i>	
<i>Tabella 1.1.1-3 – Conto di cassa del Settore pubblico al 30 settembre - Percentuale di realizzazione rispetto al dato annuale.</i>	
<i>Tabella 1.1.2-1 – Amministrazioni Centrali: conto consolidato di cassa. Risultati al 30 Settembre del triennio 2012 – 2014 (in milioni di euro).....</i>	
<i>Tabella 1.1.3-1 – Amministrazioni Locali: conto consolidato di cassa. Risultati al 30 settembre del triennio 2012 – 2014 (in milioni di euro)</i>	
<i>Tabella 1.1.4-1 – Enti Previdenziali: conto consolidato di cassa. Risultati al 30 settembre del triennio 2012 – 2014 (in milioni di euro).....</i>	
Tabella 2.1-1 - Bilancio dello Stato: risultati di sintesi per la gestione di cassa al terzo trimestre del triennio 2012 – 2014 (in milioni di euro)	
Tabella 2.2-1 – Bilancio dello Stato: incassi lordi realizzati al terzo trimestre del triennio 2012 – 2014 (in milioni di euro) (1/2).....	
Tabella 2.2-2 – Bilancio dello Stato: incassi rettificati realizzati al terzo trimestre del triennio 2012 – 2014 (in milioni di euro)	
<i>Tabella 2.2.3-1 – Bilancio dello Stato: analisi delle principali imposte dirette rettificata (in milioni di euro).....</i>	
<i>Tabella 2.2.4-1 – Bilancio dello Stato: analisi degli incassi rettificati delle principali imposte indirette (dati netti in milioni di euro).....</i>	
<i>Tabella 2.2.4-2 – Bilancio dello Stato: analisi degli incassi per l’IVA (in milioni di euro).....</i>	
Tabella 2.3-1 – Bilancio dello Stato: analisi dei pagamenti effettuati nei primi nove mesi del triennio 2012 – 2014 (in milioni di euro)	
Tabella 2.3-2 – Redditi da lavoro dipendente	
Tabella 2.3-3 – Consumi intermedi	
Tabella 2.3-4 – IRAP.....	
Tabella 2.3-5 – Trasferimenti correnti.....	
Tabella 2.3-6 – Trasferimenti correnti ad Amministrazioni Centrali.....	
Tabella 2.3-7 – Trasferimenti correnti ad Amministrazioni Locali.....	
Tabella 2.3-8 – Trasferimenti a Enti di Previdenza e di assistenza sociale.....	
Tabella 2.3-9 – Trasferimenti correnti a Famiglie e ISP	
Tabella 2.3-10 – Trasferimenti correnti a Imprese	
Tabella 2.3-11 – Trasferimenti correnti all’Estero	
Tabella 2.3-12 – Risorse proprie UE	
Tabella 2.3-13 – Interessi passivi e redditi da capitale	

Tabella 2.3-14 – Poste correttive e compensative delle entrate.....	
Tabella 2.3-15 – Ammortamenti.....	
Tabella 2.3-16 – Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni.....	
Tabella 2.3-17 – Trasferimenti in conto capitale.....	
Tabella 2.3-18 – Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubbliche centrali.....	
Tabella 2.3-19 – Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubbliche locali.....	
Tabella 2.3-20 – Contributi agli investimenti ad Imprese.....	
Tabella 2.3-21 – Contributi agli investimenti ad Estero.....	
Tabella 2.3-22 – Altri trasferimenti in conto capitale.....	
Tabella 2.3-23 – Acquisizione di attività finanziarie.....	
<i>Tabella 3.1.1-1 – Titoli di Stato in scadenza al netto delle operazioni di concambio (in milioni di euro).....</i>	
<i>Tabella 3.1.2-1 – Emissioni lorde di titoli di Stato al netto delle operazioni di concambio (in milioni di euro).....</i>	
<i>Tabella 3.1.3-1 – Rimborso del 1° luglio 2014 (milioni di euro).....</i>	
<i>Tabella 3.1.7-1 – Debito: emissioni lorde sul mercato al valore nominale – Titoli con durata fino a due anni (in milioni di euro).....</i>	
<i>Tabella 3.1.7-2 – Debito: emissioni lorde sul mercato al valore nominale – Titoli con durata superiore ai due anni (in milioni di euro).....</i>	
<i>Tabella 3.1.7-3 – Debito: emissioni lorde sul mercato al valore nominale – Riaperture titoli off the run (in milioni di euro).....</i>	
<i>Tabella 3.1.7-4 – Debito: vita residua media ponderata dei titoli di Stato (valori espressi in mesi).....</i>	
<i>Tabella 3.1.7-5 – Debito: rendimenti composti lordi dei titoli di Stato (medie ponderate mensili).....</i>	
<i>Tabella 3.1.7-6 – Debito: rendimenti composti lordi dei titoli di Stato – Riaperture titoli off the run (medie ponderate mensili).....</i>	
<i>Tabella 3.1.7-7 – Consistenza del debito del settore statale al 30 settembre 2014 (in milioni di euro).....</i>	
<i>Tabella 3.1.7-8 – Debito: differenze della consistenza del debito del settore statale al 30 settembre 2014 (in milioni di euro).....</i>	
<i>Tabella 3.1.7-9 – Consistenza in valori percentuali del debito del settore statale al 30 settembre 2014.....</i>	
Tabella Al 1-1 – Settore Pubblico: quadro di costruzione Gennaio – Settembre 2012 (1/2).....	
Tabella Al 1-2 – Settore Pubblico: quadro di costruzione Gennaio – Settembre 2013 (1/2).....	
Tabella Al 1-3 – Settore Pubblico: quadro di costruzione Gennaio – Settembre 2014 (1/2).....	

INDICE DELLE FIGURE

Figura 3-1 : Titoli in scadenza a breve termine.	
Figura 3-2 : Titoli in scadenza a medio – lungo termine.	
Figura 3-3 : Rendimenti lordi all'emissione dei BOT.	
Figura 3-4 : Rendimenti lordi all'emissione dei CCTeu.	
Figura 3-5 : Rendimenti lordi all'emissione dei CTZ.	
Figura 3-6 : Rendimenti lordi all'emissione dei BTP nominali.	
Figura 3-7 : Rendimenti lordi all'emissione del BTP€i e del BTP Italia.	
Figura 3-8 : Curva dei rendimenti sul mercato secondario.	
Figura 3-9 : Spread dei principali titoli di Stato a 30 anni dell'area euro rispetto al Bund (in punti base).	
Figura 3-10 : Spread dei principali titoli di Stato a 10 anni dell'area euro rispetto al Bund (in punti base).	
Figura 3-11 : Asset Swap Spread (in punti base).	
Figura 3-12 : Spread Bot-Euribor (in punti base).	
Figura 3-13 : Vita residua media ponderata dei titoli di Stato.	

PAGINA BIANCA