

ATTI PARLAMENTARI

XVI LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. XXV
n. 5

RELAZIONE

sulla stima del fabbisogno di cassa del
settore pubblico e sulla situazione di
cassa aggiornata al 31 marzo 2009

*(articolo 30 della legge 5 agosto 1978, n. 468,
e successive modificazioni)*

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

Trasmessa alla Presidenza il 1° ottobre 2009

PAGINA BIANCA

INDICE

PREMESSA	<i>Pag.</i>	9
1. SETTORE PUBBLICO	»	11
1.1. I risultati del primo trimestre del triennio 2007-2009	»	11
2. I CONTI DEL SETTORE PUBBLICO	»	14
2.1. Il settore statale	»	14
2.1.1. Risultati per il primo trimestre del triennio 2007-2009	»	14
2.1.2. Modalità di copertura del fabbisogno del primo trimestre del triennio 2007-2009	»	18
2.2. Gli enti previdenziali: risultati del primo trimestre del triennio 2007-2009	»	20
2.3. Le Regioni: risultati del primo trimestre del triennio 2007-2009	»	25
2.4. La Sanità: risultati del primo trimestre del triennio 2007-2009	»	28
2.5. Comuni e Province: risultato del primo trimestre del triennio 2007-2009	»	31
2.6. Altri enti pubblici consolidati: risultati del primo trimestre del triennio 2007-2009	»	35
3. IL CONTO DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	»	45
APPENDICI	»	49
APPENDICE A: IL BILANCIO DELLO STATO	»	51
A1. Risultati di sintesi	»	51
A2. Analisi degli incassi	»	51
A2.1. Entrate tributarie	»	53
A2.2. Imposte dirette	»	53
A2.3. Imposte indirette	»	54
A2.4. Entrate non tributarie	»	55
A3. Analisi dei pagamenti	»	56
A4. Spese aventi impatto diretto sull'indebitamento netto della p.a.	»	58
A4.1. Spese correnti	»	58
A4.2. Spese in conto capitale	»	58
A5. Trasferimenti ad amministrazioni pubbliche ed altri pagamenti	»	58

APPENDICE B: DEBITO DEL SETTORE STATALE.	Pag.	60
B1. La consistenza del debito del settore statale	»	60
B1.1. Scadenze dei titoli di Stato	»	60
B1.2. Emissioni e consistenze dei titoli di Stato	»	62
B1.3. Emissioni sui mercati esteri.	»	65
B1.4. Evoluzione dei rendimenti	»	65
B1.5. Altre passività del settore statale	»	67
ALLEGATI	»	83
ALLEGATO 1: Conto trimestrale delle Amministrazioni pubbliche: risultati dei trimestri degli anni 2007-2009	»	85
ALLEGATO 2: Quadri di costruzione dei conti consolidati di cassa del Settore pubblico: risultati al 31 marzo del triennio 2007-2009	»	87
ALLEGATO 3: Analisi economica dei pagamenti del bilancio statale effettuati al 31 marzo del triennio 2007-2009	»	95

Indice delle tabelle

Tabella Pr-1. I fabbisogni mensili e cumulati del settore statale del triennio 2007 – 2009

Tabella 1.1-1. Settore Pubblico: Conto Consolidato di Cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di euro)

Tabella 2.1.1-1. Settore Statale: Conto Consolidato di Cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di euro)

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

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

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

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

Tabella 2.3-1. Regioni: Conto Consolidato di cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)

Tabella 2.3-2. Dettaglio Regioni: Conto Consolidato di Cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)

Tabella 2.4-1. Sanità: Conto Consolidato di cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)

Tabella 2.4-2. Dettaglio Sanità: Conto Consolidato di Cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)

Tabella 2.5-1. Comuni e Province: Conto Consolidato di Cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)

Tabella 2.5-2. Dettaglio Comuni e Province: Conto Consolidato di Cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)

Tabella 2.6-1. Altri enti pubblici consolidati: Conto Consolidato di Cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)

Tabella 2.6-2. Dettaglio Altri enti pubblici consolidati: Conto Consolidato di Cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)

Tabella 2.6-3. Enti Economici Amministrazioni Centrali: Conto consolidato di cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)

Tabella 2.6-4. Enti Assistenziali Amministrazioni Centrali: Conto consolidato di cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)

Tabella 2.6-5. Enti di Ricerca Amministrazioni Centrali: Conto consolidato di cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)

Tabella 2.6-6. Enti Economici Amministrazioni Locali: Conto Consolidato di cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)

Tabella 2.6-7. Enti Assistenziali Amministrazioni Locali: Conto consolidato di cassa. Risultati al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di Euro)

Tabella 3-1. Amministrazioni Pubbliche: Conto economico al 31 marzo del triennio 2007 – 2009 (in milioni di euro)

Tabella A1 – Bilancio dello Stato: Risultati di sintesi per la gestione di cassa dei primi tre mesi del triennio 2007 – 2009 (in milioni di euro)

Tabella A2 – Bilancio dello Stato: Incassi realizzati nei primi tre mesi del triennio 2007 – 2009 (in milioni di euro)...

Tabella A3 – Bilancio dello Stato: Incassi rettificati realizzati nei primi tre mesi del triennio 2007 – 2009 (in milioni di euro)

Tabella A4 – Bilancio dello Stato: Analisi degli incassi principali Imposte Dirette (in milioni di euro)

Tabella A5 – Bilancio dello Stato: Analisi degli incassi per l'IVA (in milioni di euro)

Tabella A6 – Bilancio dello Stato: Analisi degli incassi per le altre imposte indirette (dati netti in milioni di euro)

Tabella A7 – Bilancio dello Stato: pagamenti per regolazioni contabili e debitorie (in milioni di euro)

Tabella A8 – Bilancio dello Stato: analisi dei pagamenti effettuati nei primi tre mesi del triennio 2007 – 2009 (in milioni di euro)

Tabella B1 – Titoli di Stato in scadenza al netto delle operazioni di concambio (milioni di euro)

Tabella B2 – Emissioni lorde di titoli di Stato non incluse le operazioni di concambio

Tabella B3 – Debito: Emissioni lorde sul mercato al valore nominale – titoli con durata fino a due anni (in milioni di euro)

Tabella B4 – Debito: Emissioni lorde sul mercato al valore nominale – titoli con durata superiore ai due anni (in milioni di euro)

Tabella B5 – Debito: Emissioni lorde sul mercato al valore nominale – Riaperture titoli off the run (in milioni di euro)

Tabella B6 – Debito: Vita residua media ponderata dei titoli di stato (valori espressi in mesi)

Tabella B7 – Debito: Rendimenti composti lordi dei titoli di stato (medie ponderate mensili)

Tabella B8 – Debito: Rendimenti composti lordi dei titoli di stato – Riaperture titoli off the run (medie ponderate mensili)

Tabella B9 – Consistenza del debito del settore Statale (in milioni di euro)

Tabella B10 – Debito: Differenze in valore assoluto della consistenza del debito del settore statale (in milioni di euro)

Tabella B11 – Consistenza in valori percentuali del debito del settore Statale

Tabella A11-1 - Conto trimestrale delle pubbliche amministrazioni (in milioni di euro)

Tabella A12-1 - Settore Pubblico: Quadro di costruzione Gennaio–Marzo 2007

Tabella A12-2 - Settore Pubblico: Quadro di costruzione Gennaio–Marzo 2008

Tabella A12-3 - Settore Pubblico: Quadro di costruzione Gennaio–Marzo 2009

Tabella A13-1 - Cat. I - Redditi da lavoro dipendente

Tabella A13-2 - Cat. II - Consumi intermedi

Tabella A13-3 - Cat. III – IRAP

Tabella A13-4 - Cat. IV – Trasferimenti correnti

Tabella A13-5 - Trasferimenti correnti ad Amministrazioni Centrali

Tabella A13-6 - Trasferimenti correnti ad Amministrazioni Locali

Tabella A13-7 - Trasferimenti a Enti di Previdenza e di Assistenza sociale

Tabella A13-8 - Trasferimenti correnti a Famiglie e ISP

Tabella A13-9 - Trasferimenti correnti a Imprese

Tabella AI3-10 - Trasferimenti correnti all'Estero

Tabella AI3-11 - Risorse proprie CEE

Tabella AI3-12 - Interessi passivi e redditi da capitale

Tabella AI3-13 - Poste correttive e compensative delle entrate

Tabella AI3-14 - Ammortamenti

Tabella AI3-15 - Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni

Tabella AI3-16 - Trasferimenti in conto capitale

Tabella AI3-17 - Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche centrali

Tabella AI3-18 - Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche locali

Tabella AI3-19 - Contributi agli investimenti a Enti di Previdenza e Assistenza

Tabella AI3-20 - Contributi agli investimenti ad Imprese

Tabella AI3-21 - Contributi agli investimenti ad Estero

Tabella AI3-22 - Altri trasferimenti in conto capitale

Tabella AI3-23 - Acquisizione di attività finanziarie

Indice delle figure

Figura App. B01: Titoli in scadenza a breve termine

Figura App. B02: Titoli in scadenza a Medio – Lungo termine

Figura App. B03: BOT: Rendimenti composti Lordi

Figura App. B04: CCT: Rendimenti lordi

Figura App. B05: CTZ: Rendimenti Lordi

Figura App. B06: BTP: Rendimenti Lordi

Figura App. B07: Curva dei rendimenti sul mercato secondario

Figura App. B08: Spread titoli trentennali area euro rispetto al bund

Figura App. B09: Spread titoli decennali area euro rispetto al bund

Figura App. B10: Asset Swap Spread

Figura App. B11: Spread Bot-Euribor

Figura App. B12: Vita residua media ponderata dei titoli di Stato