

Segue tabella 3 - SETTORE STATALE: Conto consolidato di cassa (in milioni di euro)

	Gennaio - Marzo			Variazioni %			Gennaio - Marzo			Variazioni %	
	2001	2002	2003	02/01	03/02		2001	2002	2003	02/01	03/02
INCASSI DI CAPITALI	33	759	546	-	-28,06	PAGAMENTI DI CAPITALI	5,354	6,485	5,859	21.12	-9.65
Trasferimenti	0	0	16	-	-	Costituzione di capitali fissi	600	1,088	1,113	81.33	2.30
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	Trasferimenti	4,726	5,256	4,578	11.21	-12.90
-da Regioni	0	0	0	-	-	-ad Enti di previdenza	0	0	0	-	-
-da Comuni e Province	0	0	0	-	-	-a Regioni	971	1,046	959	7.72	-8.32
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	16	-	-	-a Comuni e Province	970	1,101	1,204	13.51	9.36
-da Enti pubbl. non consolidati	0	0	0	-	-	-ad altri Enti pubblici consolidati (****)	580	488	27	-15.86	-94.47
-da Famiglie, imprese, estero	0	0	0	-	-	-ad Enti pubblici non consolidati	658	550	480	-16.41	-12.73
						-a Famiglie	4	31	0	-	-
Ammortamenti	0	0	0	-	-	-a Imprese (****)	1,431	1,916	1,782	33.89	-6.99
Altri incassi di capitale	33	759	530	-	-30,17	-ad Estero	112	124	126	10.71	1.61
						Altri pagamenti di capitale	28	141	168	-	-
PARTITE FINANZIARIE	1.906	4.411	4.456	-	1,02	PARTITE FINANZIARIE	3,822	5,586	3,654	46.15	-34.59
Riscossione crediti	1.186	814	1.341	-31,37	64,74	Partecipazioni e conferimenti	1,678	1,500	1,224	-10.61	-18.40
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	-a Imprese Pubbliche (*****)	1,678	1,500	1,224	-10.61	-18.40
-da Regioni	156	51	7	-67,31	-86,27	-a Ist. di Cred. Speciale	0	0	0	-	-
-da Comuni e Province	735	447	666	-39,18	48,99	-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 Imprese ed estero	0	0	0	-	-
-da Famiglie, imprese, estero	295	316	668	7,12	-	Mutui ed anticipazioni	1,615	2,778	1,883	72.01	-32.22
Riduzione depositi bancari	0	0	0	-	-	-a Regioni	621	1,548	641	-	-58.59
Altre partite finanziarie	720	3.597	3.115	-	-13,40	-a Comuni e Province	707	1,157	1,169	63.65	1.04
-da Enti di previdenza	0	0	0	-	-	-a altri Enti pubblici consolidati	0	0	0	-	-
-da Enti pubbl. non consolidati	0	0	0	-	-	-a Enti pubblici non consolidati	37	61	62	64.86	1.64
-da Famiglie, imprese, estero	720	3.597	3.115	-	-13,40	-a Ist. di Cred. Speciale	232	12	11	-94.83	-8.33
						-a Famiglie, imprese, estero (****)	18	0	0	-	-
TOTALE INCASSI	68.045	65.711	69.381	-3,43	5,59	Aumento depositi bancari	0	0	0	-	-
SALDI (Avanzo +)						Altre partite finanziarie	529	1,308	547	-	-58.18
1. Disavanzo corrente	-10.095	-13.957	-15.231			-a Enti di previdenza	0	91	91	-	0.00
2. Disavanzo in c/capitale	-5.321	-5.726	-5.313			-a Enti pubbl. non consolidati	0	0	0	-	-
3. DISAVANZO	-15.416	-19.683	-20.544			-a Famiglie, imprese, estero	529	1,217	456	-	-62.53
4. Saldo partite finanz. (escluse reg.	-1.916	-1.175	802								
5. FABBISOGNO al netto delle reg. deb.	-17.332	-20.858	-19.742			TOTALE PAGAMENTI	85,377	86,569	89,123	1.40	2.95
6. Regolazione debiti pregressi	-2.289	-522	-144								
7. FABBISOGNO COMPLESSIVO	-19.621	-21.380	-19.886								
8. meno prestiti esteri	6.712	7.468	9.731								
9. FABBISOGNO COMPLESSIVO	-12.909	-13.912	-10.155								

Altre entrate correnti Per quanto riguarda le altre entrate correnti da segnalare l'aumento del gettito dei contributi sociali previdenziali (+ milioni 4.059: + 10,3 influenzato dall'anticipato versamento nel dicembre 2001 di contributi da parte di Amministrazioni statali, dai riflessi della sanatoria per i lavoratori extracomunitari e da maggiori contribuzioni.

I rapporti con l'estero hanno registrato minori introiti per 20 milioni e maggiori esborsi per 279 milioni.

Pagamenti correnti I pagamenti correnti hanno registrato un incremento del 6,9 per cento: prescindendo, peraltro, dalla spesa per interessi, si è avuto un incremento di milioni 3.925, pari allo 6,6 per cento.

Spese di personale Con riferimento ai diversi aggregati di spesa, si segnala l'aumento per le spese di personale (+ milioni 3.645), influenzato soprattutto, dall'anticipato versamento nel dicembre 2001 di ritenute erariali e contributive, per un ammontare di circa 2.000 milioni, normalmente corrisposte nei mesi successivi. nonché da maggiori contributi erogati nel primo trimestre 2003 a favore della "gestione Stato" dell'INPDAP a titolo di contribuzione aggiuntiva e per contribuzioni arretrate per il personale supplente e quello per l'acquisto di beni e servizi (+ milioni 808) a seguito anche dall'anticipato pagamento rispetto allo scorso anno delle commissioni su titoli a favore della Banca d'Italia (milioni 395) e da maggiori esigenze legate al settore della Difesa.

Acquisto beni e servizi Trasferimenti Le erogazioni di tesoreria alle Regioni si sono incrementate di milioni 2.242 per la parte corrente e di milioni 2.155 nel complesso): in particolare per la spesa sanitaria corrente sono state erogate maggiori risorse per milioni 522.

Per quanto riguarda gli altri trasferimenti si evidenziano le variazioni di quelli a favore di:

- Enti previdenziali (- 1.592 milioni): nell'evidenziare che il fabbisogno INPS è stato più elevato di 900, si rinvia per maggiori dettagli all'analisi svolta nel successivo paragrafo;

- Comuni e Province (- milioni 866): tenuto, peraltro, conto dei trasferimenti in conto capitale e delle erogazioni di mutui da parte della Cassa Depositi e prestiti registrate tra le partite finanziarie, nonché delle somme versate in entrata, il prelievo netto di risorse dal settore statale è stato inferiore di milioni 1.190 in conseguenza, soprattutto,

dell'intervenuto versamento presso la Tesoreria statale del ricavo netto di operazioni finanziarie realizzate dal comune di Roma.

Operazioni in
conto capitale

Per le operazioni in conto capitale si è avuta una riduzione del disavanzo di milioni 413 originata da minori introiti di milioni 213 degli introiti e minori pagamenti per milioni 626: la riduzione degli introiti si ricollega a minori incassi per immobili cartolarizzati; quella dei pagamenti alla erogazione di fondi in conto capitale all'Anas in termini di apporto al capitale sociale anziché di trasferimento.

Partite
finanziarie

Le operazioni di carattere finanziario, infine, hanno registrato un saldo positivo, e quindi una riduzione netta di attività finanziarie, pari a milioni 802 in luogo di un'acquisizione netta per milioni 1.175 nel corrispondente periodo del 2002 in conseguenza, tra l'altro, di minori concessioni di mutui della Cassa Depositi e prestiti a favore delle Regioni.

Copertura
fabbisogno

B.- Per la copertura del fabbisogno complessivo del settore statale, pari a milioni 19.886 al lordo degli oneri pregressi, sono state operate, sul mercato interno, emissioni di titoli a medio - lungo termine per 10.566 milioni (erano state pari a miliardi 19.051 nel primo trimestre 2002) e di BOT per milioni 18.713 (nel corrispondente periodo dello scorso anno si erano avute emissioni nette per 15.049 milioni); le operazioni con l'estero hanno consentito acquisizioni per milioni 9.731 contro milioni 7.468 nel corrispondente periodo del 2002.

Nel comparto a breve termine, oltre alle rilevate emissioni nette di BOT, sono state acquisite ulteriori risorse di copertura per milioni 2.295 riferiti per milioni 2.512 alla raccolta postale a fronte di una crescita della stessa raccolta di 2.554 milioni registrata nell'analogo periodo 2002.

Hanno, altresì, concorso alla copertura introiti per cartolarizzazioni pari a milioni 285 laddove nel primo trimestre del 2002 si era dovuto provvedere al rimborso di obbligazioni emesse dalle società veicolo per milioni 1.909.

Si è inoltre registrato un aumento del credito verso la Banca d'Italia per 21.922 milioni, a fronte di un aumento di 22.908 milioni nel primo trimestre 2002.

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.

Tabella 4- SETTORE STATALE: Copertura del Fabbisogno (in milioni di euro)			
	2001	Risultati 2002	2003
PRIVATIZZAZIONI	4.264	95	0
CARTOLARIZZAZIONI	-1.140	-1.909	285
MEDIO-LUNGO: PRESTITI NETTI	15.162	19.051	10.566
B.O.T.	12.825	15.049	18.713
RACCOLTA POSTALE	2.219	2.554	2.512
ANTICIP. A POSTE PER PROVVISTA EURO	0	1.979	0
ALTRO	24	1	1
TOTALE A BREVE	15.068	19.583	21.226
CONTO DISPONIBILITA' TESORO	-13.135	-23.837	-21.960
FONDO AMMORTAMENTO TITOLI	-7.413	-29	-4
ALTRO	103	958	42
TOTALE B.I. E CIRCOLAZIONE STATO	-20.445	-22.908	-21.922
ESTERO	6.712	7.468	9.731
TOTALE COPERTURA	19.621	21.380	19.886

Infine, circa i rapporti con la Banca d'Italia, va registrato un aumento del conto di disponibilità per 21.960 milioni a fronte di un aumento per 23.837 milioni nel primo trimestre 2002.

2.2 - GLI ENTI PREVIDENZIALI

Risultati

Il conto degli Enti previdenziali (tabella n. 5) evidenzia, per il primo trimestre 2003, introiti per trasferimenti dal settore statale, per milioni 9.940, a fronte degli 11.840 del 2002 con una riduzione di milioni 1.897 imputabile, essenzialmente, ai maggiori introiti contributivi registrati dall'INPDAP: l'importo del 2002 è comprensivo di erogazioni per milioni 304 per oneri pregressi per sentenze della Corte Costituzionale.

INPS

Il fabbisogno dell'INPS è ammontato a milioni 12.948 a fronte dei 12.356 del 2002: tali valori, opportunamente resi omogenei, sono comprensivi del disavanzo INPDAP confluito nell'INPS a decorrere dall'1.1.2003 per disposizione della legge n. 289/2002 (legge finanziaria per il 2003).

L' aumento di fabbisogno, pari al 4,8 per cento, è dovuto sia alla crescita delle prestazioni (+ 3,6%), in parte compensata da maggiori contributi riscossi, sia all'aumento dei depositi bancari registrato nel primo trimestre 2003.

Alla crescita dei contributi (+ 4,4%) hanno concorso, tra l'altro, gli introiti conseguenti alla sanatoria dei lavoratori extracomunitari.

La spesa pensionistica gestita dall'INPS, comprensiva di quella relativa ai minorati civili, risulta cresciuta del 4 per cento circa.

La spesa per prestazioni temporanee è aumentata del 10 per cento rispetto al 2002, in relazione alle maggiori erogazioni effettuate dai comuni ai sensi della L.448/98 e successive disposizioni integrative.

INPDAP

Per quanto riguarda l'INPDAP, la gestione separata dei trattamenti pensionistici per i dipendenti dello Stato ha registrato un avanzo di milioni 263 a fronte di un disavanzo 2002 di milioni 1.365.

La riduzione del disavanzo è dovuta essenzialmente ai maggiori contributi incassati (milioni 7.100 circa rispetto ai 5.150 del primo trimestre 2002, con un aumento del 38 per cento) a seguito sia della corresponsione anticipata degli stipendi di dicembre 2001 dovuta all'introduzione dell'Euro che ha determinato un'accelerazione degli incassi di dicembre 2001 con conseguente riduzione di quelli del primo trimestre 2002, sia dell'introito, nei primi mesi del 2003, di contributi arretrati relativi al personale supplente della scuola .

Tabella. 5 - ENTI DI PREVIDENZA: Conto consolidato di cassa (in milioni di euro)

	Gennaio - Marzo			Variazioni %			Gennaio - Marzo			Variazioni %	
	2001	2002	2003	02/01	03/02		2001	2002	2003	02/01	03/02
INCASSI CORRENTI	50,266	51,834	54,058	3.12	4.29	PAGAMENTI CORRENTI	47,147	49,473	51,328	4.93	3.75
Tributari	0	0	0	-	-	- Personale in servizio	736	698	726	-5.16	4.01
- Imposte dirette	0	0	0	-	-	- Acquisto beni e servizi	402	478	419	18.91	-12.34
- Imposte indirette	0	0	0	-	-						
Contributi sociali	37,815	39,482	43,556	4.41	10.32	Trasferimenti	45,863	48,063	49,989	4.80	4.01
Vendita beni e servizi	28	6	14	-78.57	-	-a Settore statale	63	339	338	-	-0.29
Redditi da capitale	463	281	275	-39.31	-2.14	-a Regioni	0	0	0	-	-
						-a Sanità	0	0	0	-	-
Trasferimenti						-a Comuni e Province	0	0	0	-	-
-da Settore statale	11,694	11,924	10,094	1.97	-15.35	-ad altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	-	-
-da Regioni	11,478	11,836	9,940	3.12	-16.02	-ad Enti pubbl. non consolidati	239	178	262	-25.52	47.19
-da Sanità	0	0	0	-	-	-a Famiglie	45,561	47,546	49,362	4.36	3.82
-da Comuni e province	3	0	0	-	-	-a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
-da altri Enti pubbl. consolidati	0	0	0	-	-	-a Imprese	0	0	27	-	-
-da Enti pubbl. non consolidati	0	0	0	-	-	-a Estero	0	0	0	-	-
-da Famiglie	213	80	141	-62.44	76.25	Interessi	49	59	62	20.41	5.08
-da Imprese	0	8	13	-	62.50						
-da Estero	0	0	0	-	-	- Ammortamenti	0	0	0	-	-
Altri incassi correnti	266	141	119	-46.99	-15.60	Altri pagamenti correnti	97	175	132	80.41	-24.57

Segue tabella 5 - ENTI DI PREVIDENZA: Conto consolidato di cassa (in milioni di euro)

	Gennaio - Marzo			Variazioni %			Gennaio - Marzo			Variazioni %	
	2001	2002	2003	02/01	03/02		2001	2002	2003	02/01	03/02
INCASSI DI CAPITALI	156	72	7	-53.85	-90.28	PAGAMENTI DI CAPITALI	87	118	70	35.63	-40.68
Trasferimenti	0	0	0	-	-	- Costituzione di capitali fissi	55	65	39	18.18	-40.00
-da Settore statale	0	0	0	-	-	- Trasferimenti	0	0	0	-	-
-da Regioni	0	0	0	-	-	- a Settore statale	0	0	0	-	-
-da Sanità	0	0	0	-	-	- a Regioni	0	0	0	-	-
-da Comuni e Province	0	0	0	-	-	- a Sanità	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	-	-	- ad altri Enti pubblici consolidati	0	0	0	-	-
-da Famiglie, imprese, estero	0	0	0	-	-	- ad Enti pubblici non consolidati	0	0	0	-	-
Ammortamenti	0	0	0	-	-	- a Famiglie	0	0	0	-	-
Altri incassi di capitale	156	72	7	-53.85	-90.28	- a Imprese	0	0	0	-	-
						Altri pagamenti di capitale	32	53	31	65.63	-41.51
PARTITE FINANZIARIE	315	380	648	-	70.53	PARTITE FINANZIARIE	3,503	2,695	3,315	-23.07	23.01
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 Sanità	0	0	0	-	-
-da Sanità	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	231	0	0	-	-	- a Regioni	0	0	0	-	-
Altre partite finanziarie	84	380	648	-	70.53	- a Sanità	0	0	0	-	-
-da Settore statale	84	375	648	-	72.80	- a Comuni e Province	0	0	0	-	-
-da Enti pubblici	0	5	0	-	-	- a altri Enti pubblici consolidati	0	0	0	-	-
-da Famiglie, imprese, estero	0	0	0	-	-	- a Enti pubblici non consolidati	0	0	0	-	-
						- a Aziende di pubblici servizi	0	0	0	-	-
						- a Famiglie, imprese, estero	0	0	0	-	-
TOTALE INCASSI	50,737	52,286	54,713	3.05	4.64	Aumento depositi bancari	0	151	429	-	-
SALDI (Avanzo +)						Altre partite finanziarie	3,503	2,544	2,886	-27.38	13.44
1. Disavanzo corrente	3,119	2,361	2,730			- a Settore statale	0	0	0	-	-
2. Disavanzo in c/capitale	69	-46	-63			- a Enti pubblici	271	0	1	-	-
3. DISAVANZO	3,188	2,315	2,667			- a Famiglie, imprese, estero	3,232	2,544	2,885	-21.29	13.40
4. Saldo partite finanziarie	-3,188	-2,315	-2,667			TOTALE PAGAMENTI	50,737	52,286	54,713	3.05	4.64
5. FABBISOGNO	0	0	0								

L'erogazione delle prestazioni ha, invece, registrato un incremento del 4,1 per cento in linea con le previsioni.

ex ENPAS

La gestione ex ENPAS ha operato nel primo trimestre 2003 riscossioni per milioni 1.100 e pagamenti per milioni 711 con un avanzo di milioni 390 affluiti per 367 milioni su c/c di Tesoreria e per 23 milioni sui conti bancari.

In particolare, la rilevante crescita contributiva, dovuta a motivazioni analoghe a quelle descritte per la gestione statale dell'INPDAP è stata pari a milioni 978 contro i 658 milioni del corrispondente periodo del 2002. La spesa per prestazioni istituzionali, pur confermando un rallentamento per la diminuzione del trend degli esodi pensionistici, è risultata pari a 541 milioni circa a fronte dei 258 milioni del 2002, anno in cui problemi informatici hanno provocato un rallentamento nello smaltimento delle pratiche.

Istituti di
previdenza

La gestione degli ex ISTITUTI di PREVIDENZA (CPDEL, CPS, CPI e CPUG) ha evidenziato, nel primo trimestre 2003 un aumento del gettito contributivo del 12,4 per cento rispetto all'anno precedente, imputabile anch'essa alla stesse ragioni illustrate per la gestione statale dell'INPDAP.

Sul versante dei pagamenti, la spesa per prestazioni istituzionali è ammontata a 3.510 con un incremento del 4,4 per cento in linea con le previsioni.

INADEL

La gestione di cassa dell'ex INADEL ha evidenziato, alla fine del primo trimestre 2003, un gettito contributivo pari a 483 milioni (491 milioni nel 2002) ed una spesa per prestazioni istituzionali pari a circa 250 milioni (contro i 212 del 2002). Nel complesso la gestione ha incrementato le risorse di tesoreria per 279 milioni.

La Gestione Unitaria delle Prestazioni Creditizie e sociali ha registrato, nell'anno in esame, un avanzo di tesoreria di 25 milioni, in luogo di un avanzo del 2002 di 16 milioni.

INAIL

La gestione INAIL ha registrato nel primo trimestre 2003 incassi per 4.355 milioni (a fronte di 4.284 milioni dello stesso periodo del 2002) e pagamenti per 2.323 milioni (contro i 2.248 milioni dell'esercizio precedente). Il saldo attivo della gestione è stato, nel primo trimestre del 2003, pari a 2.032 milioni (a fronte di 2.036 milioni nell'analogo periodo