

Nota informativa

Introduzione

Le trasformazioni economiche verificatesi nel nostro Paese nel corso della sua storia e il fenomeno delle variazioni temporali del valore della moneta determinano la necessità di disporre di uno strumento statistico che consenta confronti omogenei, dal punto di vista del potere di acquisto della moneta, tra valori riferiti a epoche diverse.

Per soddisfare questa esigenza, l'Istituto nazionale di statistica in passato ha provveduto a pubblicare alcune serie di coefficienti di trasformazione dei valori monetari sull'*Annuario statistico italiano* e sul *Compendio statistico italiano* e serie più ampie su appositi fascicoli. In particolare, in occasione della celebrazione dei 150 anni dell'Unità d'Italia è stata pubblicata la serie completa di tali coefficienti per ciascun anno dal 1861 al 2010. La diffusione delle presenti tavole fa seguito a quelle pubblicate negli ultimi dieci anni e alle periodiche edizioni precedenti, iniziate dal 1961, nella collana *Informazioni*. Le tavole sono aggiornate fino all'anno 2020.

I coefficienti riportati nelle tavole allegate sono calcolati e pubblicati **per sole finalità di analisi storica**: essi non costituiscono valori ufficiali da utilizzare per le rivalutazioni monetarie a fini legali (aggiornamento canoni d'affitto, assegni familiari, trattamento di fine rapporto - Tfr, eccetera) per i quali si rimanda al sistema "Rivaluta" (<http://rivaluta.istat.it/Rivaluta/>) o alla pagina web dell'Istituto "Indice dei prezzi per le rivalutazioni monetarie" (<http://www.istat.it/it/archivio/30440>).

Con riferimento ai dati da utilizzare per le rivalutazioni a fini giuridici, si precisa che l'uso dei valori arrotondati nel calcolo delle variazioni e dei coefficienti per l'adeguamento monetario è cambiato a partire da gennaio 2011¹. Questo significa che il numero dei decimali dei coefficienti riportati sia nel sistema "Rivaluta" sia nella pagina web dell'Istituto "Indice dei prezzi per le rivalutazioni monetarie", differisce da quello presente nelle tavole qui allegate. La modifica dell'uso dei valori arrotondati nel calcolo delle variazioni e dei coefficienti per le rivalutazioni monetarie è stata effettuata ai fini dell'omogeneizzazione dei metodi utilizzati per tutti gli indici diffusi dall'Istat e, nel caso specifico degli indici dei prezzi al consumo, ha risposto anche a una pressante esigenza di razionalizzazione delle procedure di calcolo utilizzate fino a dicembre 2010.

Basi statistiche utilizzate

Le variazioni del potere di acquisto della moneta nel corso del tempo possono essere calcolate, con sufficiente approssimazione, utilizzando i numeri indici sintetici dei prezzi, relativi a particolari aggregati di beni e servizi, adottati per misurare le variazioni medie nel tempo dei prezzi che si formano nelle transazioni tra gli operatori economici e i consumatori privati finali.

Allo scopo di disporre di serie storiche sufficientemente lunghe, i numeri indici presi in considerazione sono quelli dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati (FOI), denominati fino al 1967 indici del costo della vita.

L'Istat ha iniziato ufficialmente l'elaborazione di tali indicatori a partire dal 1928 e ha ricostruito la serie relativa agli anni precedenti utilizzando gli indici di varia natura e composizione già disponibili (in particolare una serie in base 1913=1) o appositamente elaborati; è stata, in questo modo, ricostruita una serie storica in base 1913=1, nei limiti del possibile comparabile nel tempo, che parte dal 1861. Si precisa che la serie dell'indice utilizzata è al netto dei tabacchi a partire dal 1992.

Partendo dagli indici in base 1913=1 (Prospetto 1) è stata ottenuta, come specificato più avanti, la serie di coefficienti di trasformazione dei valori monetari riportata nelle tavole.

¹ Fino a dicembre 2010, il calcolo veniva effettuato in più passaggi, con l'utilizzo di termini arrotondati. Da gennaio 2011, il calcolo viene effettuato in un unico passaggio, senza l'uso di termini arrotondati, e il risultato finale arrotondato a un decimale per le variazioni e a tre decimali per i coefficienti. Inoltre, fino a dicembre 2010, nel calcolo delle variazioni e dei coefficienti monetari per intervalli di tempo all'interno dei quali si registra più di un cambiamento di base, venivano utilizzati i coefficienti di raccordo multipli, pari al prodotto arrotondato dei coefficienti di raccordo tra le basi contigue presenti in tale intervallo. Da gennaio 2011, vengono utilizzati i singoli coefficienti di raccordo tra basi contigue.

Prospetto 1 - Numeri indici dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati (FOI) (a): BASE 1913=1

Anni	Indici	Anni	Indici	Anni	Indici	Anni	Indici
1861	0,820	1901	0,883	1941	6,129	1981	1.920,043
62	0,825	02	0,877	42	7,084	82	2.233,849
63	0,801	03	0,903	43	11,880	83	2.568,684
64	0,779	04	0,914	44	52,794	84	2.840,434
65	0,766	05	0,915	45	103,980	85	3.084,685
1866	0,774	1906	0,932	1946	122,716	1986	3.272,851
67	0,793	07	0,976	47	198,875	87	3.424,000
68	0,825	08	0,966	48	210,569	88	3.593,658
69	0,830	09	0,939	49	213,655	89	3.831,179
70	0,842	10	0,965	50	210,786	90	4.064,881
1871	0,868	1911	0,989	1951	231,260	1991	4.325,401
72	0,981	12	0,998	52	241,085	92	4.559,372
73	1,040	13	1,000	53	245,779	93	4.750,866
74	1,065	14	1,000	54	252,387	94	4.937,800
75	0,912	15	1,070	55	259,472	95	5.202,243
1876	0,965	1916	1,339	1956	272,383	1996	5.405,130
77	1,004	17	1,894	57	277,643	97	5.498,771
78	0,967	18	2,641	58	290,945	98	5.597,613
79	0,955	19	2,681	59	289,728	99	5.686,052
80	0,990	20	3,523	60	297,422	2000	5.831,714
1881	0,926	1921	4,168	1961	306,116	2001	5.987,782
82	0,904	22	4,143	62	321,728	02	6.133,444
83	0,875	23	4,119	63	345,911	03	6.284,310
84	0,858	24	4,264	64	366,421	04	6.409,163
85	0,877	25	4,790	65	382,339	05	6.518,410
1886	0,876	1926	5,167	1966	389,992	2006	6.648,467
87	0,874	27	4,724	67	397,792	07	6.762,916
88	0,885	28	4,378	68	402,862	08	6.981,410
89	0,900	29	4,448	69	414,172	09	7.033,433
90	0,932	30	4,307	70	435,231	10	7.142,680
1891	0,929	1931	3,891	1971	456,993	2011	7.335,532
92	0,921	32	3,789	72	482,671	12	7.556,955
93	0,901	33	3,565	73	532,723	13	7.642,667
94	0,897	34	3,381	74	636,308	14	7.656,953
95	0,892	35	3,429	75	745,551	15	7.649,810
1896	0,888	1936	3,688	1976	868,721	2016	7.642,160
97	0,886	37	4,037	77	1.025,960	17	7.726,308
98	0,892	38	4,347	78	1.153,661	18	7.810,456
99	0,878	39	4,539	79	1.335,224	19	7.848,705
900	0,882	40	5,297	80	1.617,559	20	7.825,756

Calcolo dei coefficienti

I coefficienti di trasformazione dei valori monetari forniscono i rapporti del potere di acquisto della moneta, a partire dal 1861, tra i singoli anni e l'anno indicato nel titolo di ogni tavola.

Definendo con P_0 gli indici dei prezzi dell'anno indicato nel titolo, con P_t quelli di un qualsiasi anno t del periodo considerato, i corrispondenti poteri di acquisto, Y_0 e Y_t , sono costituiti dal reciproco dei rispettivi indici dei prezzi:

$$Y_0 = \frac{1}{P_0} \quad Y_t = \frac{1}{P_t}$$

Pertanto, il coefficiente o rapporto di trasformazione K dei valori monetari dell'anno t in valori dell'anno indicato nel titolo delle tavole, risulta pari a:

$$K = \frac{Y_t}{Y_0} = \frac{P_0}{P_t}$$

In pratica, i coefficienti necessari a trasformare in valori correnti di un determinato anno (per esempio il 2019) i valori monetari di un anno precedente (per esempio il 2000), sono ottenuti dividendo l'indice dei prezzi di quel determinato anno (riportato nel prospetto 1; nel 2019 7.848,705), per l'indice dei prezzi dell'anno precedente prescelto (per il 2000 5.831,714); ciò è possibile farlo fino al 1861. I valori dei coefficienti sono riportati nelle tavole con un numero variabile di decimali, al fine di disporre di un minimo di quattro cifre significative. Il numero dei decimali riportati è in linea con il numero riportato nelle precedenti pubblicazioni.

Uso delle tavole

Per trasformare i valori correnti di uno o più anni differenti, in valori di un determinato anno del periodo preso in esame (1861-2020), occorre scegliere la tavola corrispondente all'anno di interesse e utilizzare i coefficienti corrispondenti agli anni in cui sono espressi i valori monetari che si desidera trasformare.

Ad esempio, se si vogliono trasformare in euro dell'anno 2020:

- lire 150.000 dell'anno 1937
- lire 1.000.000 dell'anno 1956
- lire 5.000.000 dell'anno 1987
- lire 10.000.000 dell'anno 2000
- euro 1.000 dell'anno 2005

si utilizza la tavola relativa all'anno 2020 e si estraggono i coefficienti che, per gli anni 1937, 1956, 1987, 2000 e 2005, sono quelli indicati nella colonna B del prospetto 2.

Prospetto 2 - Utilizzazione dei coefficienti: esempi di calcolo

Anni	Valori in valuta corrente		2020			
			Coefficienti	Valori in valuta corrente rivalutati		Valori rivalutati, convertiti in Euro
	A	B		C = A x B		
1937	150.000	Lire	1.938,5078	290.776.170	Lire	150.173,36
1956	1.000.000	Lire	28,7307	28.730.700	Lire	14.838,17
1987	5.000.000	Lire	2,2856	11.428.000	Lire	5.902,07
2000	10.000.000	Lire	1,3419	13.419.000	Lire	6.930,34
2005	1.000,00	Euro	1,2006	1.200,60	Euro	-

Moltiplicando tali coefficienti per i valori da trasformare (colonna A), si ottengono i valori rivalutati al 2019 espressi nella valuta originaria (colonna C). Quindi, nel caso dei valori espressi in lire, si effettua la conversione in euro (dividendo per 1.936,27), ottenendo così i valori rivalutati in euro del 2020 (colonna D).

È utile sottolineare che quando si vuole rivalutare in euro un valore monetario espresso in lire, occorre effettuare prima la rivalutazione (moltiplicando per l'apposito coefficiente) e successivamente la conversione in euro (dividendo per 1.936,27).