

**Messaggio n. 7422
del 27 settembre 2017**

Preventivo 2018

Rapporto conti previsionali - Piano finanziario 2019-2021

Impressum

Repubblica e Cantone Ticino
Consiglio di Stato

© Repubblica e Cantone Ticino, 2017

Riproduzione autorizzata
con la citazione della fonte

Messaggio n. 7422 Preventivo 2018

Rapporto conti previsionali - Piano finanziario 2019-2021

Bellinzona, 27 settembre 2017

Presentazione Messaggio

Introduzione

Il messaggio sul preventivo 2018 conferma e consolida nella forma le modifiche di rilievo introdotte l'anno scorso. Da rilevare, in particolare, l'aggiunta dei dati riguardanti gli investimenti, corredati dalla presentazione e relativo commento sull'evoluzione del Piano finanziario degli investimenti della legislatura (2016-2019).

Vengono inoltre arricchite le informazioni inerenti le statistiche sul personale (sia a livello consolidato sia a livello di schede funzionali).

Queste modifiche, assieme a quelle presentate con il preventivo 2017, confermano l'obiettivo di proseguire nella direzione auspicata dal Parlamento al fine di ottenere una migliore fruibilità dei dati finanziari e una maggiore trasparenza sull'attività dell'Amministrazione. In tale ambito, è allo studio lo sviluppo di un sistema di controllo di gestione, che permetterà, in modo parziale a partire dall'allestimento del preventivo 2019 e completo a partire dal preventivo 2020 (contestualmente alla presentazione delle Linee direttive per il periodo 2020-2023), di presentare ulteriori informazioni quantitative in merito alle prestazioni erogate dall'Amministrazione e alle risorse impiegate.

Considerazioni generali

Il preventivo 2018 presenta, per la prima volta dopo molti anni, un risultato d'esercizio positivo di 7.5 milioni di franchi; l'autofinanziamento, pari a 207.4 milioni di franchi, permette di finanziare quasi integralmente gli investimenti (il grado di autofinanziamento è del 90.9%, superiore a quello del 2017 pari a 72.4%).

Considerato un onere netto per investimenti pari a 228.1 milioni di franchi, il risultato complessivo ammonta quindi nel 2018 a -20.8 milioni di franchi con un conseguente leggero aumento del debito pubblico che si assesterà a fine 2018 attorno ai 2 miliardi di franchi.

Il preventivo 2018, così come gli aggiornamenti di piano finanziario 2019-2021, considera gli effetti delle misure presentate dal Governo con il Messaggio n. 7184 "Pacchetto di misure per il riequilibrio delle finanze cantonali" del 20 aprile 2016, la cui incidenza finanziaria è stata sostanzialmente confermata dai

regolari rapporti di monitoraggio all'attenzione del Consiglio di Stato curati dalla Sezione delle finanze. L'implementazione di alcune puntuali misure ha subito dei ritardi nel 2017, ma sarà effettiva a partire dal 2018. Rileviamo che per quanto riguarda la revisione dei flussi finanziari con i Comuni, si profila un andamento che potrebbe penalizzare il Cantone per quanto attiene all'evoluzione della TUI. Il valore ipotetico della quota comunale sulla TUI calcolata sul gettito cantonale 2018 (quota soppressa nell'ambito della manovra) è, infatti, inferiore a quello considerato nell'ambito della compensazione finanziaria attuata nel quadro della manovra di risanamento.

Il preventivo integra gli effetti delle nuove misure di risanamento finanziario proposte dal Consiglio di Stato in risposta a quanto accolto dal Parlamento nell'ambito dell'approvazione del preventivo 2017. L'insieme delle proposte formulate dal Consiglio di Stato è stato sottoposto lo scorso mese d'aprile alla Commissione della gestione e delle finanze, che le ha esaminate, esprimendo un suo preavviso; soltanto le proposte condivise dall'insieme della Commissione o comunque da una maggioranza consistente della stessa sono state integrate nel preventivo. Alcune misure dovranno invece essere oggetto di ulteriori approfondimenti nel corso del 2018, mentre altre sono state abbandonate, vista la ferma opposizione della Commissione. Un quadro dettagliato della stima dell'impatto finanziario delle citate misure è presentato nel capitolo dati finanziari riassuntivi.

Il preventivo 2018 è caratterizzato dall'entrata in vigore della nuova Legge stipendi. L'entrata in vigore della legge, scaglionata su due anni, esplicherà appieno i suoi effetti a partire dal 2020.

Da rilevare gli sforzi profusi nella pianificazione delle spese per beni e servizi. Attente ed approfondite analisi hanno permesso di sostanzialmente confermare il rispetto della soglia imposta dal Parlamento con decreto legislativo del 20 settembre 2016. Quest'ultima, considerate le crescite autofinanziate o derivanti da decisioni avallate dal Parlamento, si attesta a 285 milioni di franchi. Le restanti crescite registrate riguardano spese non influenzabili (esecutive, perdite su imposte e rimpatrio stranieri).

Presenta per contro una crescita rilevante la voce contributi a enti pubblici e terzi (+41.9 milioni di franchi).

Questi maggiori costi sono tuttavia integralmente compensati dall'evoluzione dei ricavi, in particolare quelli fiscali che crescono

complessivamente di 84.5 milioni di franchi. Aumentano, oltre ai gettiti delle persone fisiche (+44.6 milioni di franchi) e quello delle persone giuridiche (+5.4 milioni di franchi), anche le entrate derivanti da imposte suppletorie e multe (+20 milioni di franchi). Per quanto concerne i ricavi, rileviamo che anche il preventivo 2018 considera l'introito derivante dalla tassa di collegamento preventivato in 18 milioni di franchi, nonostante i ricorsi pendenti al Tribunale federale.

Diversamente rispetto agli anni precedenti, è stato possibile individuare, nell'ambito dell'allestimento del preventivo e del piano finanziario di gestione corrente, i necessari spazi finanziari per finanziare i nuovi oneri, che incideranno a partire dal 2018. Le decisioni adottate dal Governo comportano maggiori costi per complessivi 18.2 milioni di franchi. Tra questi si segnala in particolare la riforma fiscale e sociale il cui impatto finanziario (in termini di minori entrate) è stimato in 13.7 milioni di franchi. Il presente messaggio, per contro, non contiene ancora gli aumenti di credito relativi al pacchetto di politica sociale, il cui impatto sui conti dello Stato sarà tuttavia neutro.

L'aggiornamento del piano finanziario, pubblicato assieme al preventivo, permette di confermare, a condizione di continuare a operare con il necessario rigore finanziario, il raggiungimento dell'equilibrio dei conti osservato nel preventivo 2018 anche nel medio termine. Questo risultato è ottenuto nonostante che a partire dal 2020 è stata considerata una riduzione di 15 milioni di franchi delle entrate relative ai canoni d'acqua per effetto della nuova regolamentazione posta in consultazione dalla Confederazione. Questa riduzione comporta automaticamente una diminuzione dell'importo destinato al contributo di localizzazione geografica; il Consiglio di Stato ha già manifestato la volontà di non penalizzare i comuni periferici, indicando che una valutazione più mirata potrà essere fatta al momento in cui sarà definitivamente stabilito il nuovo ordinamento federale, nell'ottica di una revisione generale della LPI, in atto contestualmente al progetto "Ticino 2020".

Con la presentazione di questo messaggio si conferma quindi il raggiungimento del primo obiettivo, ritenuto prioritario, che il Governo si era posto a inizio legislatura.

È conseguentemente rispettato anche il principio del freno al disavanzo, entrato in vigore con il preventivo 2015. Le stime dei risultati

presentate nel messaggio permettono di sostanzialmente confermare l'arresto della crescita del cumulo di disavanzi registrati nel conto di compensazione, ma non ancora di diminuirne l'importante saldo negativo, valutato con orizzonte 2021, a circa -160 milioni di franchi. Lo stesso vale per il capitale proprio, che rimarrà, secondo le stime attuali, negativo (-509.4 milioni di franchi).

La conferma del raggiungimento del pareggio dei conti non è che il primo passo verso un equilibrio finanziario strutturale e duraturo delle finanze cantonali. Per questo motivo, il Governo intende proseguire con rigore nel percorso intrapreso con l'obiettivo a medio termine di assorbire gli importanti disavanzi d'esercizio cumulati e ricostituire il necessario capitale proprio; condizioni, quest'ultime, basilari per garantire quegli spazi di manovra per sviluppare la necessaria progettualità e nel contempo assicurare un buon livello di prestazioni ai cittadini.

Malgrado il raggiungimento del pareggio dei conti, occorre mantenere alta la guardia: sia perché un allentamento della disciplina finanziaria ritrovata renderebbe vani gli sforzi profusi in questi anni, sia perché la situazione potrà dirsi consolidata soltanto quando sarà stato risanato anche il bilancio dello Stato. Quest'ultimo obiettivo sarà affrontato attentamente dal Consiglio di Stato già nei prossimi mesi, anche perché, e va rammentato, solo altri tre Cantoni si trovano attualmente in una situazione di capitale proprio negativo.

Gli sforzi di risanamento intrapresi in questi anni da Governo e Parlamento non sono fini a se stessi (o dei semplici obiettivi contabili), ma hanno l'obiettivo ultimo di assicurare al Cantone le risorse necessarie per riguadagnare in progettualità. Solo uno Stato con delle finanze sane è in grado di meglio rispondere ai bisogni del cittadino. Per questo motivo occorre non cadere nell'illusione che i miglioramenti che si stanno registrando in questi anni abbiano definitivamente risolto i problemi finanziari del Cantone.

Sarà quindi fondamentale che la politica riesca a far fronte comune e a utilizzare in maniera efficace i ritrovati margini di manovra, fissandosi delle priorità, con l'obiettivo di risanare il bilancio dello Stato e quindi mantenere l'equilibrio strutturale raggiunto. Saper gestire responsabilmente le finanze pubbliche, senza cedere alle pressioni politiche di corto termine, è quindi la sfida che la politica dovrà cogliere nel prossimo futuro.

Indice

Informazioni consolidate

Dati finanziari riassuntivi	9
Indicatori	45
Conclusioni	53
Atti legislativi	57

Informazioni dettagliate

Scostamenti	61
--------------------	-----------

Informazioni dettagliate per schede funzionali

Schede	67
---------------	-----------

Dati finanziari riassuntivi

Risultato d'esercizio e risultato totale	10
Manovra BIS	12
Evoluzione economica e influsso sulle finanze cantonali	14
Freno al disavanzo	16
Conto economico ed evoluzione della situazione finanziaria per gli anni 2019-2021	17
Ricavi fiscali ed evoluzione della situazione finanziaria per gli anni 2019-2021	24
Nuovi oneri	28
Conto degli investimenti	32
Ripartizione funzionale del conto economico e degli investimenti	40
Personale per Dipartimento in unità equivalenti a tempo pieno (ETP)	41

Risultato d'esercizio e risultato totale

Importi in milioni di CHF	C2016	P2017	P2018	VarP18 - P17	PF2019	PF2020	PF2021
Conto economico							
Uscite correnti	3'092.80	3'102.49	3'162.83	60.34	3'206.96	3'251.60	3'308.08
Ammortamenti, rettifiche di valore e vers. a fondi	200.74	203.40	207.91	4.52	208.56	210.24	208.56
Spese correnti	3'293.55	3'305.89	3'370.74	64.86	3'415.51	3'461.84	3'516.64
Altre poste straordinarie e versamenti a cap. proprio	1.29	0.05	0.00	-0.05	0.00	0.00	0.00
Riversamenti contribuiti da terzi	125.36	128.05	127.88	-0.17	128.26	128.77	129.28
Addebiti interni	200.93	203.70	205.48	1.78	205.34	204.84	197.14
Totale spese	3'621.14	3'637.69	3'704.10	66.42	3'749.11	3'795.44	3'843.06
Entrate correnti	3'230.17	3'260.02	3'370.18	110.16	3'415.63	3'448.95	3'509.36
Scioglimenti, rettifiche di valore e prelievi da fondi	15.11	11.53	8.05	-3.48	8.26	7.77	7.77
Ricavi correnti	3'245.27	3'271.55	3'378.24	106.68	3'423.90	3'456.71	3'517.13
Altre poste straordinarie e prelievi da cap. proprio	2.14	0.65	0.00	-0.65	0.00	0.00	0.00
Contributi da riversare	125.36	128.05	127.88	-0.17	128.26	128.77	129.28
Accreditati interni	200.93	203.70	205.48	1.78	205.34	204.84	197.14
Totale ricavi	3'573.71	3'603.95	3'711.60	107.65	3'757.50	3'790.32	3'843.55
Risultato d'esercizio	-47.43	-33.73	7.49	41.23	8.38	-5.13	0.49
Conto degli investimenti							
Uscite per investimenti	285.34	337.36	355.47	18.12	n.a.	n.a.	n.a.
Entrate per investimenti	118.76	119.74	127.35	7.61	n.a.	n.a.	n.a.
Investimenti netti	166.58	217.62	228.13	10.51	200.00	200.00	200.00
Ammortamenti ordinari beni amministrativi	173.32	186.37	190.70	4.33	190.97	192.42	193.72
Vers./Prel. fondi, fin. speciali e capitale proprio	16.58	4.89	9.15	4.26	9.33	10.05	7.07
Risultato d'esercizio	-47.43	-33.73	7.49	41.23	8.38	-5.13	0.49
Autofinanziamento	142.46	157.53	207.35	49.82	208.67	197.34	201.28
Risultato totale	-24.12	-60.09	-20.78	39.31	8.67	-2.66	1.28
Autofinanziamento	142.46	157.53	207.35	49.82	208.67	197.34	201.28
Investimenti netti	166.58	217.62	228.13	10.51	200.00	200.00	200.00
Grado di autofinanziamento (%)	85.52	72.39	90.89	18.50	104.34	98.67	100.64

Nota: per quanto concerne le uscite e le entrate per investimenti riferite al piano finanziario è indicato unicamente l'investimento netto, valutato su un'ipotesi di consumo prudenziale. Per questa ragione viene indicato "n.a.".

Il preventivo 2018 presenta un avanzo d'esercizio di 7.5 milioni di franchi e un autofinanziamento positivo di 207.4 milioni di franchi (+49.8 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017). Il grado di autofinanziamento si fissa per il 2018 al 90.9%, migliorando rispetto al 72.4% previsto per il preventivo 2017.

Considerato un onere netto per investimenti pari a 228.1 milioni di franchi, si stima per il 2018 un disavanzo totale di 20.8 milioni di franchi. A fine 2018 il debito pubblico supererà i due miliardi di franchi e si stima che il capitale proprio negativo si assesterà oltre il mezzo miliardo di franchi.

Il preventivo 2018 registra rispetto al 2017 un aumento delle uscite correnti (+60.3 milioni di franchi, pari al +1.9%) e un aumento più sostenuto delle entrate correnti (+110.2 milioni, pari al +3.4%).

Questi risultati includono gli aggiornamenti di tendenza più recenti e gli effetti del pacchetto di misure per il riequilibrio

delle finanze cantonali licenziato con il Messaggio n. 7184 del 20 aprile 2016.

Il risultato d'esercizio preventivato rispetta il vincolo finanziario entrato in vigore con il preventivo 2015 che per il 2018 stabilisce un limite massimo di disavanzo di 92 milioni di franchi.

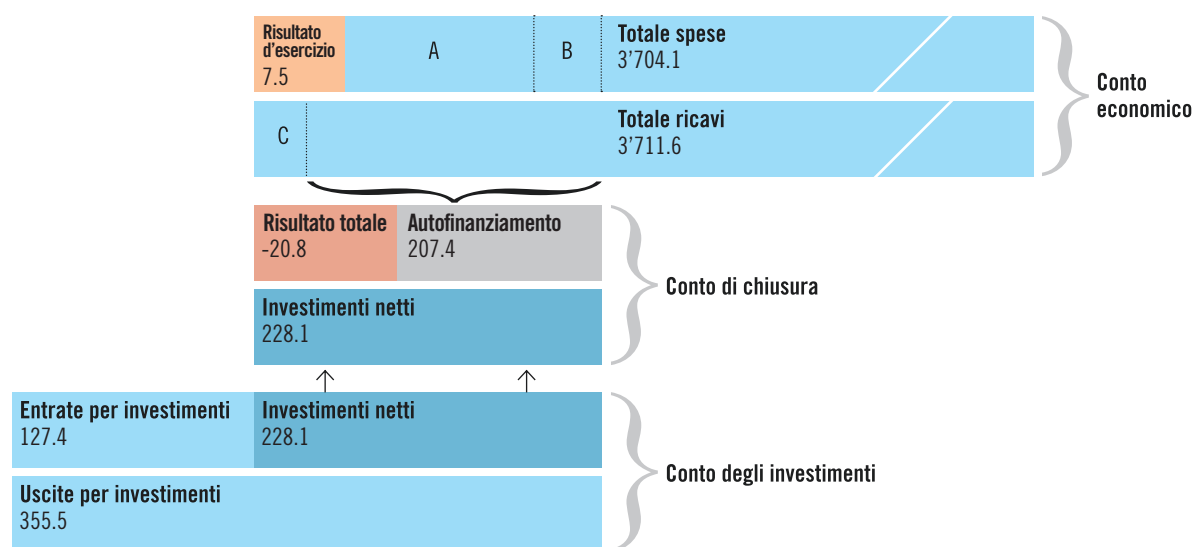
Analogamente allo scorso anno, la presentazione dei dati è stata completata con l'aggiornamento del piano finanziario di gestione corrente per gli anni 2019 – 2021. Le stime aggiornate di Piano finanziario confermano il raggiungimento del pareggio dei conti nel medio termine, obiettivo prioritario che il Governo si era posto entro la fine della presente legislatura.

Migliora inoltre considerevolmente anche l'autofinanziamento che nel PF2019 e PF2021 supera la quota degli investimenti netti, raggiungendo un grado di autofinanziamento superiore al 100%.

L'illustrazione grafica sotto riportata riassume la modalità con cui si determina il risultato totale e l'autofinanziamento. La differenza tra ricavi e spese definisce il risultato d'esercizio del Cantone (avanzo di 7.5 milioni per il 2018). L'autofinanziamento si attesta a 207.4 milioni di franchi ed è composto dal risultato d'esercizio, dagli ammortamenti ordinari su beni amministrativi pari a 190.7 milioni di franchi e dai versamenti e prelevamenti

netti da fondi, finanziamenti speciali e capitale proprio pari a 9.2 milioni di franchi (risultanti da 17.2 milioni di versamenti, al netto di 8 milioni di prelevamenti).

Deducendo dall'autofinanziamento gli investimenti netti si ottiene un disavanzo totale di 20.8 milioni di franchi, rispetto al disavanzo totale di 60.1 milioni di franchi del preventivo 2017.



A Ammortamenti ordinari su beni amministrativi = 190.7 milioni di franchi

B Versamenti da fondi, finanziamenti speciali e dal capitale proprio = 17.2 milioni di franchi

C Prelevamenti da fondi, finanziamenti speciali e dal capitale proprio = 8.0 milioni di franchi

Manovra BIS

Di seguito sono esposte dettagliatamente le ulteriori misure di riequilibrio, proposte dal Consiglio di Stato in risposta a quanto adottato dal Parlamento nel decreto legislativo concernente l'approvazione del preventivo. Ricordiamo al proposito che l'articolo 2 del DL in questione chiede al Governo di presentare ulteriori misure di contenimento della spesa per 20 milioni di franchi. L'insieme delle misure ipotizzate dal Consiglio di Stato sono state sottoposte per condivisione alla Commissione della gestione e delle finanze il 24 aprile 2017; la Commissione si è espressa in merito con lettera del 27 giugno 2017, condividendo alcune misure senza riserve ed evidenziando invece per altre la contrarietà di una parte dei gruppi parlamentari e per altre ancora una posizione unanime di richiesta di abbandono della misura proposta dal Governo.

A seguito della presa di posizione della Commissione della gestione, il Consiglio di Stato ha deciso di inserire nel preventivo 2018 le misure ritenute attuabili sia da parte del Consiglio di Stato sia da parte della Commissione, ma anche talune misure non condivise da tutti i gruppi parlamentari, purché sostenute da una maggioranza degli stessi.

Sono pure già state considerate le misure (in questo caso di aggravio) richieste dal Parlamento, per cui il Consiglio di Stato aveva proposto l'abbandono, che la Commissione ha poi pe-

rò ritenuto necessario mantenere. Nei tre casi il Governo si è adoperato per trovare delle soluzioni che avessero un'incidenza finanziaria possibilmente contenuta. Per quanto riguarda in particolare il sostegno ai disoccupati previsto dall'art. 10 LRilocc (l'aggravio finanziario di questo sostegno introdotto dal Gran Consiglio nel 2015, ma non ancora entrato in vigore, sarebbe stato di 3 milioni di franchi), si propone quindi al Gran Consiglio, quale alternativa alla rinuncia completa all'art. 10 LRilocc, una restrizione del campo di applicazione ai soli residenti di lunga durata ultra cinquantenni, con una conseguente limitazione dell'onere aggiuntivo di 0.8 milioni di franchi.

Allegato al presente messaggio è quindi presentato un decreto legislativo di modifica dell'art. 10 LRilocc.

Alcune misure, incluse quelle supplementari richieste dalla Commissione, verranno per contro ulteriormente approfondite allo scopo di cercare di trovare soluzioni di razionalizzazione che possano essere condivise.

Di seguito, sono quindi elencate tutte le misure sottoposte dal Consiglio di Stato alla Commissione della gestione e delle finanze, evidenziando quelle decise favorevolmente da quelle da approfondire e abbandonate, tenuto conto della presa di posizione della commissione del 27 giugno 2017.

Misure decise favorevolmente

(+) sgravio, (-) aggravio
Importi in milioni di CHF

Descrizione misura	Competenza (CdS / GC)	Stima impatto finanziario			
		P 2018	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Misure attuate:					
Correttivi organizzativi e legislativi (digitalizzazione) nell'ambito delle comunicazioni postali interne ed esterne	CdS	nq	nq	nq	nq
Maggiore diffusione dei nuovi modelli organizzativi (UAA) all'interno dell'AC	CdS	nq	nq	nq	nq
Abbandono introduzione dell'architetto cantonale	CdS	0.2	0.2	0.2	0.2
Verifica del parco veicoli dello Stato	CdS	nq	nq	nq	nq
Misure di razionalizzazione della burocrazia: eliminazione doppi controlli inerenti alla polizia del fuoco	CdS	0.02	0.02	0.02	0.02
Introduzione di un piano di risparmi energetici per gli edifici dello Stato	CdS	0.2	0.3	0.3	0.4
Valutazione priorità attribuite ai diversi progetti informatici	CdS	-	0.3	0.4	0.5
Analisi critica degli stabili vuoti e delle strutture in affitto nell'ottica di possibili risparmi ed eventuale accorpamento di servizi separati	CdS	0.2	0.4	0.6	0.6
Intensificazione vigilanza su possibili abusi nel settore assistenziale e migliore scambio d'informazioni sulle prestazioni sociali percepite da beneficiari di permessi B	CdS	1.5	1.5	1.5	1.5
Contributo federale per partecipazione al premio assicurazione malattia	CdS	3.0	3.0	3.0	3.0
Ulteriore ottimizzazione della gestione della tesoreria	CdS	0.7	0.7	0.7	0.7
Totale		5.8	6.3	6.7	6.9

Misure (di aggravio) richieste dal Parlamento:

Scuola media inclusiva per famiglie con figli dediti a SPORT e CULTURA Iniziativa generica Jelmini n. IG589 del 12.10.2015, votata il 24.01.2017	GC	-0.1	-0.3	-0.3	-0.3
Fondo Cantonale per la formazione professionale Mozione Ghisolfi n. 1121 del 21.09.2015, votata il 19.09.2016	GC	0.0	0.0	0.0	0.0
Art. 10 L-Rilocc M. 6954 24 giugno 2014, votato il 24.03.2015	GC	-0.8	-0.8	-0.8	-0.8
Totale		-0.9	-1.1	-1.1	-1.1

Misure da approfondire / abbandonate

(+) sgravio, (-) aggravio
Importi in milioni di CHF

Descrizione misura	Competenza (CdS / GC)	Stima impatto finanziario			
		P 2018	PF 2019	PF 2020	PF 2021

Misure da approfondire:

Misure organizzative: progetto di riallocazione area web presso il CSI e razionalizzazione delle risorse sei servizi della Cancelleria	CdS	0.1	0.1	0.1	0.1
Trasferimento oneri (pinacoteca Züst, OSI, centro dialettologia) al fondo Swisslos e Sport toto	CdS	0.6	0.6	0.6	0.6
Rinuncia alla convenzione inerente l'osservatorio della vita politica regionale	CdS	0.0	0.2	0.3	0.3
Verifica dello stato delle riserve degli enti con mandato di prestazione e introduzione di un limite massimo delle stesse	CdS	n/v	n/v	n/v	n/v
Introduzione di una gestione per obiettivi con indicatori trasparenti di efficacia ed efficienza	CdS	n/v	n/v	n/v	n/v
Migliore collaborazione tra polizia cantonale e comunale (gruppo di lavoro Polizia ticinese)	CdS	n/v	n/v	n/v	n/v
Revisione degli aiuti allo studio, rimandata in commissione	GC	n/v	n/v	n/v	n/v

Misure supplementari da approfondire indicate dalla CGF:

Accorpamento dell'attuale CPC Centro Psichiatrico Cantonale di Mendrisio all'EOC		n/v	n/v	n/v	n/v
Attuazione amnistia sociale		n/v	n/v	n/v	n/v
Ridimensionamento del centro di dialettologia		n/v	n/v	n/v	n/v
Plafonamento del contributo ad USI e SUPSI		n/v	n/v	n/v	n/v

Misure abbandonate:

Politica del personale: blocco dell'aumento degli effettivi al livello raggiunto a metà 2016	CdS	-	-	-	-
Altre misure del personale: eliminazione addetto cantonale alla protezione dei dati	GC	-	-	-	-
Maggiore utilizzo dei modelli alternativi per il calcolo del premio medio di riferimento	GC	-	-	-	-
Differente gestione del settore asilo, NEM e ammissione provvisorie	CdS	-	-	-	-
Misure di razionalizzazione della burocrazia: esternalizzazione controlli riguardanti il rispetto delle normative sugli invalidi	GC	-	-	-	-
Riduzione dell'organico degli ispettorati scolastici comunali (tenuto conto dell'obbligo della figura del direttore)	CdS	-	-	-	-
Riallocazione delle risorse finanziarie attribuite negli scorsi anni a USI e SUPSI a favore della riforma della scuola dell'obbligo	CdS	-	-	-	-
Valutazione organico del servizio responsabile per la manutenzione delle strade	CdS	-	-	-	-
Valutazione attività da delegare o svolgere in sinergia con le associazioni economiche	CdS	-	-	-	-

nq: per alcune misure non è stato ancora possibile procedere a una quantificazione dell'impatto finanziario, l'approfondimento si è dunque limitato ad una prima valutazione qualitativa.
n/v: misure per le quali non è stato ancora possibile procedere con una valutazione, richiedendo tempi di approfondimento più lunghi.

Evoluzione economica e influsso sulle finanze cantonali

In generale, nel primo semestre del 2017 l'economia mondiale conferma il graduale miglioramento iniziato nel 2016; segnali positivi arrivano sia dagli Stati Uniti che dall'Unione europea (grazie alla Germania). Gli indicatori di tendenza positivi riguardano, in particolare, gli indici del clima di fiducia, quelli della produzione industriale e quelli del commercio estero. Anche il mercato del lavoro inizia a trarre beneficio da questo miglioramento, evidenziando tendenziali aumenti dell'occupazione e lievi cali della disoccupazione. Secondo le ultime previsioni, la crescita mondiale dovrebbe continuare a irrobustirsi, ed è probabile che l'andamento possa risultare più dinamico di quanto ipotizzato finora.

Simile l'andamento congiunturale dell'economia svizzera, che è pure in una dinamica di crescita, anche se registra nuovamente un ritmo meno sostenuto rispetto a quanto previsto, soprattutto nella prima metà del 2017. Ciò ha indotto gli esperti della Seco a rivedere al ribasso il tasso di crescita del PIL reale per il 2017, correggendolo dal +1,4% riferito alla previsione di giugno al più recente +0,9% di settembre. In sede prospettica, sulla scia degli stimoli positivi del contesto internazionale, la crescita economica elvetica dovrebbe tornare ad accelerare nel 2018.

A livello nazionale rimane solida la domanda interna, che torna lentamente a far crescere i consumi privati, in ascesa grazie ai graduali miglioramenti provenienti dal mercato del lavoro e dall'incremento demografico.

Anche sul mercato del lavoro i segnali positivi dovrebbero confermarsi soprattutto nel corso del 2018. Rispetto al recente passato, quando parallelamente all'incremento degli impieghi si registrava un leggero aumento della disoccupazione, nei primi

trimestri del 2017 il meccanismo si è invertito e si osserva una contrazione del numero di disoccupati.

L'andamento congiunturale dell'economia ticinese non si discosta dal quadro appena esposto. Rispetto alla situazione nazionale, a livello cantonale appare più nitida l'accelerazione in termini di crescita del PIL: secondo le ultime stime formulate dal BAK (luglio 2017), i tassi di crescita sono passati da +0,5% nel 2016 a +1,7% nel 2017 (nel 2015, a livello cantonale, questo indicatore era negativo e pari a -0,5%). Queste stime indicano non solo una tendenza positiva, ma anche la capacità di reazione dell'economia ticinese. Sempre secondo l'Istituto di Basilea, la crescita potrebbe situarsi intorno al 2% nel 2018 (l'ultima stima si ferma al +1,9%). In Ticino come in Svizzera, a sostenere questi livelli di dinamicità concorrono diversi fattori: i consumi interni si mantengono sufficientemente alti, come comprovato dai dati, ma costanti miglioramenti osservati sul fronte del commercio al dettaglio, gli investimenti privati sono in lieve ripresa e il settore delle costruzioni conferma una maggior tonicità. Infine, i comparti più esposti ai mercati esteri, come l'industria d'esportazione e il turismo, confermano nel primo semestre i buoni risultati raggiunti nel 2016.

Per quanto riguarda l'andamento sul fronte del mercato del lavoro si osserva che l'impiego continua a crescere, ma il numero dei disoccupati non cala, almeno non in maniera continuativa. Secondo gli standard dell'ILO il numero dei disoccupati in Ticino rimane relativamente alto, soprattutto se confrontato ai valori registrati in Svizzera, mentre secondo i dati dei disoccupati iscritti della SECO il loro numero è in diminuzione e il tasso praticamente uguale a quanto misurato a livello nazionale.

Selezione d'indicatori congiunturali, Ticino e Svizzera, dal 2016

	2016				2017				2016	Previsioni ⁽¹⁾	
	1 trim.	2 trim.	3 trim.	4 trim.	1 trim.	2 trim.	3 trim.	4 trim.		2017	2018

Variazioni in % rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente

PIL reale

Svizzera (SECO, 05.09.2017)	1.4	2.0	1.5	0.6	0.6	0.3	...	...	1.4	0.9	2.0
Ticino (BAK, 11.07.2017)	...	...	...	...	...	...	...	...	0.5	1.7	2.3

Importazioni (AFD) ⁽²⁾

Svizzera	-0.8	10.1	6.7	1.7	4.8	4.8	...	...	4.3	3.4	4.1
Ticino	10.0	19.1	37.0	0.8	-13.3	13.0	...	...	16.9	...	...

Esportazioni (AFD) ⁽²⁾

Svizzera	1.8	7.8	6.2	-0.6	6.9	2.0	...	...	3.7	3.0	4.2
Ticino	17.0	2.5	29.6	4.9	-12.5	-2.2	...	...	13.3	...	...

Addetti ETP (STATIMP)

Svizzera	-0.1	-0.2	0.0	0.1	0.2	0.2	...	...	0.8	0.3	0.8
Ticino	0.8	-0.8	0.4	0.8	1.9	2.7	...	...	0.6	...	...

Occupati (SP0)

Svizzera	1.4	1.3	1.7	1.4	0.6	1.3	...	...	1.4	...	...
Ticino	-1.4	1.1	2.4	2.4	4.3	3.0	...	...	1.1	...	...

Tassi di disoccupazione

Iscritti URC (Seco)

Svizzera	3.6	3.2	3.2	3.4	3.5	3.1	...	...	3.3	3.2	3.0
Ticino	4.0	3.2	3.1	3.6	3.9	3.2	...	...	3.5	...	...

Definizione ILO (Rifos)

Svizzera	5.3	4.6	5.1	4.6	5.3	4.4	...	...	4.9	4.5	4.3
Ticino	7.3	6.7	7.3	6.2	5.9	6.8	...	...	6.9	...	...

(1) Tutte le previsioni sono formulate dagli esperti della Seco (settembre 2017) ad eccezione del PIL Ticino, formulate dal BAK (luglio 2017), e del tasso di disoccupazione ILO, formulate dall'OECD (giugno 2017).

(2) Esclusi i metalli e le pietre preziose come pure gli oggetti d'arte e d'antichità.

Fonti: indicate tra parentesi nella prima colonna; elaborazione Ustat, Giubiasco.

Freno al disavanzo

Importi in milioni di CHF	C2016	P2017	P2018	PF2019	PF2020	PF2021
Verifica rispetto del vincolo di bilancio						
Ricavi per calcolo (*)	3'237.4	3'260.7	3'370.2	3'415.6	3'448.9	3'509.4
Risultato d'esercizio	-47.4	-33.7	7.5	8.4	-5.1	0.5
Soglia del 4% (limite massimo di disavanzo d'esercizio)	-129.5	-130.4	-134.8	-136.6	-138.0	-140.4
Ammortamento 25% conto di compensazione	22.6	34.5	42.9	41.0	38.9	40.2
Limite massimo di disavanzo possibile	-106.9	-95.9	-91.9	-95.6	-99.0	-100.1
Rispetto del vincolo	SI	SI	SI	SI	SI	SI
Conto di compensazione	-137.9	-171.7	-164.2	-155.8	-160.9	-160.4
Soglia del 9% (limite massimo conto di compensazione)	-291.4	-293.5	-303.3	-307.4	-310.4	-315.8
Rispetto del vincolo	SI	SI	SI	SI	SI	SI

(*) Nel calcolo sono inclusi tutti i ricavi ad eccezione dei gruppi 45, 47 e 49.

Lo strumento di disciplina finanziaria, il cui principio è stato inserito nella costituzione cantonale mentre le norme di attuazione sono state inserite nella legge sulla gestione e il controllo finanziario, agisce su due livelli: il risultato d'esercizio e il disavanzo cumulato. Nella tabella sotto esposta si presenta la verifica del rispetto del vincolo di bilancio e della soglia massima del conto di compensazione, sia per il preventivo 2018, sia per il piano finanziario di gestione corrente 2019-2021, conformemente alle disposizioni sul freno al disavanzo (Artt. 31a-f LGF) votate dal Parlamento nel 2014 ed entrate in vigore a partire dal 2015.

Le stime di risultato 2019-2021 confermano nuovamente il rispetto dei limiti finanziari imposti dalle nuove disposizioni per tutto il periodo preso in esame. Da rilevare, tuttavia, che se da un lato è possibile arrestare la crescita del disavanzo registrato nel conto di compensazione, grazie a proiezioni di risultato leggermente positive, dall'altro permane un importante saldo cumulato negativo. Questo, unitamente ai disavanzi conseguiti precedentemente all'entrata in vigore delle nuove disposizioni e registrati nel disavanzo riportato a bilancio, dovranno essere gradualmente riassorbiti nei prossimi anni nel rispetto del vincolo costituzionale e legislativo.

Conto economico e evoluzione della situazione finanziaria per gli anni 2019-2021

Importi in milioni di CHF	C2016	P2017	P2018	VarP18 - P17	PF2019	PF2020	PF2021
Conto economico scalare							
Spese per il personale	1'001.7	1'014.1	1'023.5	9.5	1'027.6	1'034.0	1'040.2
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	301.4	283.3	288.2	4.9	291.5	290.5	290.4
Ammortamenti beni amministrativi	93.3	103.7	103.9	0.2	104.0	104.8	105.5
Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	27.4	17.0	17.2	0.2	17.6	17.8	14.8
Spese da trasferimento	1'831.2	1'854.9	1'906.4	51.5	1'944.0	1'983.4	2'033.7
Riversamento contributi da terzi	125.4	128.1	127.9	-0.2	128.3	128.8	129.3
Spese operative	3'380.5	3'401.0	3'467.0	66.1	3'512.9	3'559.3	3'613.9
Ricavi fiscali	1'898.6	1'872.4	1'956.9	84.5	1'981.6	2'012.9	2'053.1
Regalie e concessioni	140.0	141.0	142.4	1.5	143.3	128.3	128.4
Ricavi per tasse	256.9	270.7	283.0	12.3	283.4	283.3	283.5
Ricavi diversi	21.8	16.1	16.8	0.6	16.4	16.5	16.6
Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	10.0	11.5	8.1	-3.5	8.3	7.8	7.8
Ricavi da trasferimento	851.6	898.8	909.4	10.5	927.6	945.5	964.7
Contributi da terzi da riversare	125.4	128.1	127.9	-0.2	128.3	128.8	129.3
Ricavi operativi	3'304.2	3'338.6	3'444.4	105.8	3'488.8	3'523.1	3'583.3
Risultato operativo	-76.3	-62.4	-22.7	39.7	-24.1	-36.2	-30.6
Spese finanziarie	38.4	33.0	31.6	-1.4	30.8	31.3	32.0
Ricavi finanziari	66.4	61.0	61.8	0.7	63.3	62.4	63.1
Risultato finanziario	28.0	28.1	30.2	2.1	32.5	31.1	31.1
Risultato ordinario	-48.3	-34.3	7.5	41.8	8.4	-5.1	0.5
Spese straordinarie	1.3	0.1	0.0	-0.1	0.0	0.0	0.0
Ricavi straordinari	2.1	0.7	0.0	-0.7	0.0	0.0	0.0
Risultato straordinario	0.8	0.6	0.0	-0.6	0.0	0.0	0.0
Risultato d'esercizio	-47.4	-33.7	7.5	41.2	8.4	-5.1	0.5

Spese per il personale

Le spese per il personale sono stimate a 1'023.5 milioni di franchi, registrando un aumento di 9.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017 (+0.9%). La quota parte delle spese per il personale rispetto al totale delle spese è del 27.6% rispetto al 27.9% del preventivo 2017.

L'aumento rispetto a quanto stimato in occasione del preventivo 2017 riguarda per 5.4 milioni di franchi (+1.1%) la spesa per il personale amministrativo (voce 301) e per 2.4 milioni di franchi (+0.8%) la spesa per personale docente (voce 302). La crescita residua, pari a 1.8 milioni di franchi concerne gli oneri sociali.

La variazione della spesa del personale amministrativo è sostanzialmente da ricondurre agli automatismi di crescita della medesima (evoluzione della massa salariale). Più nel dettaglio la variazione è spiegata sostanzialmente dai seguenti fattori:

- +3.7 milioni di franchi per i normali incrementi dei salari legati agli scatti e avanzamenti;
- +4 milioni di franchi per nuovi oneri (in particolare per l'adeguamento degli effettivi delle strutture carcerarie, per la

riorganizzazione e lo sviluppo dei servizi e delle prestazioni dell'Ufficio del sostegno e dell'inserimento sociale, per la creazione di un servizio d'ispettorato sociale, per i segretari scolastici e per gli Uffici di tassazione);

- -1.25 milioni di franchi per riduzioni del personale, pari a -11 PPA; rispetto a quanto previsto nel messaggio per il riequilibrio delle finanze cantonali (M. n. 7184 del 20 aprile 2016), l'obiettivo di riduzione è stato dimezzato ritenuti i limitati margini di manovra evidenziati dai Dipartimenti;
- -1.15 milioni di franchi per altre misure di contenimento della spesa relative al personale previste nelle misure per il riequilibrio delle finanze cantonali (M. n. 7184).

L'evoluzione prevista della massa salariale dei docenti tiene conto dell'effettiva esigenza di formazione delle classi d'insegnamento nei vari ordini di scuola, dei nuovi oneri, e del potenziamento della pedagogia speciale, come pure dell'entrata in vigore della nuova scala stipendi che implica l'aggancio al 1. gennaio 2018 per i docenti situati oggi sotto all'importo minimo della loro classe e quello ordinario al 1. settembre 2018.

Spese per beni e servizi

Le spese per beni e servizi sono preventivate per l'anno 2018 a 288.2 milioni di franchi, con un aumento rispetto al preventivo 2017 di 4.9 milioni di franchi (+1.7%). Attente ed approfondite analisi hanno permesso di sostanzialmente confermare il rispetto della soglia imposta dal Parlamento con decreto legislativo del 20 settembre 2016. Quest'ultima, considerate le crescite autofinanziate o derivanti da decisioni avallate dal Parlamento, si attesta a 285 milioni di franchi. Le restanti crescite registrate riguardano spese non influenzabili (esecutive, perdite su imposte e rimpatrio stranieri).

Gli aumenti di rilievo riguardano in particolare le seguenti spese: licenze e manutenzione per programmi e applicativi della Divisione delle contribuzioni (+1.6 milioni di franchi), conseguenti in particolare alla messa in produzione della soluzione Esazione (M. n. 6696 del 26 settembre 2012); rimpatrio stranieri (+1.3 milioni di franchi), interamente compensate da maggiori contributi della Confederazione; scansione documenti Divisione delle contribuzioni (+1.2 milioni di franchi), legate all'entrata in funzione del progetto E-Dossier (M. n. 7132 del 21 ottobre 2015); spese esecutive Uffici esazione e condoni (+1.2 milioni di franchi), perdite e condoni su crediti Sezione della circolazione (+0.9 milioni di franchi) e spese per l'esecuzione di misure penali (+0.8 milioni di franchi), tutte adeguate agli importi effettivi di Consuntivo 2016; licenze e manutenzione per programmi e applicativi del CSI (+0.7 milioni di franchi conseguenti alla messa in produzione di diverse nuove soluzioni) e perdite su imposte persone giuridiche (+0.6 milioni di franchi), adeguate all'evoluzione in atto.

A fronte di queste maggiori spese si segnalano riduzioni degli onorari per ispettori di tirocinio della DFP (-1.9 milioni di franchi), conseguenti al diverso trattamento contabile adottato per evitare operazioni di riclassificazione.

Si riduce inoltre di 0.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017 la spesa del servizio spazzaneve (non programmabile).

Spese finanziarie

Le spese finanziarie si riducono da 33 milioni nel 2017 a 31.6 milioni nel 2018 (-1.4 milioni pari al -4.2%), a seguito principalmente della riduzione di 0.5 milioni di franchi degli interessi su prestiti bancari a breve termine, conseguente al persistere di un livello basso dei tassi e della riduzione delle spese per emissione prestiti.

Versamenti a fondi e finanziamenti speciali

Questa voce di spesa cresce di 0.2 milioni di franchi (+1.1%) rispetto al preventivo 2017, principalmente a seguito del versamento di 0.8 milioni di franchi al Fondo delle strade nazionali a seguito del nuovo sistema di gestione dei risultati delle prestazioni Cantone-USTRA.

Spese di trasferimento

Le spese di trasferimento nel 2018 sono stimate a 1'906.4 milioni di franchi, in aumento di 51.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017 (+2.8%). La variazione è spiegata principalmente:

- dall'aumento di 5.6 milioni di franchi dei contributi di perequazione finanziaria e compensazione degli oneri (voce 362) conseguente soprattutto all'incremento dei contributi di livellamento della potenzialità fiscale comunale;
- dall'aumento di 41.9 milioni di franchi (+2.5%) dei contributi a enti pubblici e terzi (voce 363);
- dall'aumento degli ammortamenti ordinari per investimenti per 4.1 milioni di franchi (+5.1%, voce 366).

Contributi ad enti pubblici e terzi (voce 363)

Le maggiori variazioni rispetto a quanto previsto nel preventivo 2017 sono presentate di seguito per Dipartimento e settore d'intervento.

Dipartimento delle Istituzioni

Si rileva un incremento di 2.3 milioni di franchi dei contributi ai Comuni per risanamenti finanziari, conseguente ai processi aggregativi in atto, segnatamente quello in Verzasca. Aumentano inoltre di 2 milioni di franchi i contributi alle spese di riorganizzazione dei Comuni, in ossequio al DL del 21 marzo 2016 concernente l'aggregazione di Bellinzona, con il quale viene pianificato il versamento della prima quota a parziale copertura delle spese. Un terzo incremento di 1.3 milioni di franchi riguarda i contributi all'acquisto di materiale, veicoli e equipaggiamenti del Fondo contributi sostitutivi della Protezione civile; questa crescita non incide sul risultato d'esercizio, in quanto a carico del corrispettivo Fondo.

Dipartimento della Sanità e della Socialità

La spesa per le prestazioni AVS ammonta a 123 milioni di franchi (+0.7 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017), mentre quella per le prestazioni complementari Al ammonta a 91.7 milioni di fran-

Importi in milioni di CHF

	C2016	P2017	P2018	Var P18 - P17	
360 - Quote di ricavo destinate a terzi		40.2	3.1	3.0	-0.2
361 - Rimborsi a enti pubblici		5.9	6.7	6.7	0.0
362 - Perequazione finanziaria e compensaz. degli oneri		65.5	65.6	71.2	5.6
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi		1'638.4	1'694.5	1'736.4	41.9
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amm.		0.3	1.0	1.0	0.0
365 - Rettifica di valore partecip. - beni amm.		0.5	0.0	0.0	0.0
366 - Ammortamenti su contributi per investimenti		79.2	81.7	85.8	4.1
369 - Diverse spese di riversamento		1.2	2.4	2.4	0.0
Totale spese di trasferimento		1'831.2	1'854.9	1'906.4	51.5

chi (-1.3 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017). Le variazioni sono dovute ad aggiornamenti di tendenza della spesa che tengono conto dell'evoluzione del fabbisogno e delle spese di malattia.

Lo scostamento nella voce dei contributi assicurativi per insolventi (+1.5 milioni di franchi) è riconducibile all'evoluzione della spesa.

La spesa complessiva per l'assegno familiare di prima infanzia (API) e per l'assegno familiare integrativo (AFI) si riduce di 2.4 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017. Tale scostamento è dovuto principalmente all'effetto strutturale dell'adeguamento delle soglie di intervento Laps approvato dal Gran Consiglio nell'ambito del riequilibrio delle finanze cantonali (Messaggio n. 7184 del 20 settembre 2016).

La spesa per il premio dell'assicurazione malattia per i beneficiari di PC AVS/AI è stimata a 135.8 milioni di franchi, con un incremento di 7.9 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017. La spesa indicata considera un aumento del 4% dell'importo forfettario definito annualmente dalla relativa Ordinanza del Dipartimento federale dell'interno e la cessazione della misura relativa ai rimborsi dei premi pagati in eccesso.

La spesa per le prestazioni ordinarie dell'assistenza aumenta di 1.4 milioni di franchi (da 107 a 108.4 milioni di franchi, +1.3%) a seguito dell'evoluzione registrata. Essa considera da un lato la revisione di tendenza operata a preconsuntivo 2017, dovuta ad un rallentamento della crescita dei casi, e dall'altro gli effetti (positivi per questa voce) dell'introduzione di un servizio di ispettorato sociale (vedi capitolo nuovi oneri inclusi in tendenza).

La spesa per i contributi cantonali ai rifugiati cresce di 1 milione di franchi, coerentemente con quanto evidenziato a preconsuntivo 2017. Quest'aumento è compensato da maggiori contributi federali.

D'altro canto si evidenzia una riduzione di 4.3 milioni di franchi dei contributi per asilanti e ammissione provvisoria, coerente con le indicazioni di preconsuntivo 2017 e conseguente al trasferimento dei richiedenti dalle pensioni a centri specifici nei quali è stato aumentato il numero di posti disponibili. Ciò ha comportato un incremento dei contributi ai centri per richiedenti in procedura che si attestano a 12.8 milioni di franchi (+6.3 milioni di franchi).

I contributi alle case per anziani ammontano a 30.7 milioni di franchi (+1 milione di franchi rispetto al preventivo 2017). Il motivo di questo aumento è da ricondurre alla messa in servizio di nuove strutture e all'evoluzione dell'occupazione.

Per quanto concerne i contributi agli istituti per invalidi (adulti e minorenni), il preventivo di spesa previsto per il 2018 ammonta a 114 milioni di franchi, in aumento di 2.6 milioni di franchi rispetto all'anno precedente. L'aumento di spesa è da ricondurre ai potenziamenti mirati e necessari all'offerta di nuovi posti.

I contributi cantonali per attività di sostegno alle famiglie si attestano a 14.3 milioni di franchi (+1.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017). L'aumento è dovuto all'apertura di nuovi nidi e centri extra-scolastici e all'aumento dei posti in strutture già esistenti conseguente, soprattutto, all'introduzione di Harnos (entrata posticipata alla SI per i bambini nati nel quarto trimestre dell'anno) e alla copertura del deficit accumulato negli anni a fronte della decisione di non incamerare il sussidio federale.

Il contributo cantonale per ospedalizzazioni nel Cantone aumenta di 6.5 milioni di franchi rispetto al 2017, attestandosi a 331.8 milioni di franchi. L'ipotesi di preventivo si è basata sui volumi storici

analizzati in prospettiva, moltiplicati per le tariffe in vigore o ancora in fase di discussione con gli assicuratori malattia. La previsione ha tenuto conto dell'implementazione, dal 1° gennaio 2018, dei letti acuti di minore intensità (RAMI) negli ospedali di Acquarossa e Castelrotto e presso la Clinica Varini di Orselina, mentre rimane ancora in sospeso il reparto RAMI della Clinica Luganese Moncucco SA di Lugano che, unitamente alla clinica Santa Chiara di Locarno ha interposto ricorso contro il decreto pianificatorio del 15 dicembre 2015. A oltre due anni di distanza si è tuttora in attesa del verdetto del Tribunale amministrativo federale che ha concesso agli istituti interessati l'effetto sospensivo. Il contributo 2018 contempla anche gli adeguamenti per il superamento delle soglie definite nei contratti di prestazione. Si rileva che il finanziamento su volumi stabiliti ex-ante, in luogo del pagamento delle fatture per singolo paziente, nonché il ricupero del contributo di solidarietà da parte dell'EOC, permette di contenere la spesa a carico del Cantone, limitando il tasso di crescita al 2% per rapporto al preventivo 2017.

Per quanto attiene alla lotta alle tossicomanie si segnala complessivamente una riduzione di 0.9 milioni di franchi dei contributi a seguito del ri-orientamento dell'offerta dalle strutture residenziali a quelle ambulatoriali.

Dipartimento dell'educazione, della cultura e dello sport

Si riducono di 1 milione di franchi i contributi per gli interventi particolari del Fondo Swisslos, a seguito dell'esaurimento dell'importo stanziato a favore della Casa del Cinema di Locarno (complessivamente 3 milioni di franchi per periodo 2015-2017).

I contributi per corsi interaziendali crescono da 7.4 a 10.5 milioni di franchi a seguito dell'aumento dell'aliquota di sussidiamento delle spese salariali degli istruttori ai corsi interaziendali dal 50 al 100%. La maggior spesa è compensata da un'entrata equivalente da parte del Fondo cantonale per la formazione professionale.

I contributi per l'accordo intercantonale SUP crescono da 11.4 a 12.6 milioni di franchi a seguito del previsto incremento del numero di studenti.

Dipartimento del territorio

L'incremento relativo ai contributi cantonali versati alle imprese di trasporto (+6.1 milioni di franchi) è dovuto alla messa in esercizio nel 2018 della Ferrovia Mendrisio Varese (FMV) e ad altre modifiche minori, tra cui il finanziamento della tratta di navigazione sul versante ticinese del Lago Maggiore.

Per i contributi cantonali per le agevolazioni tariffali, si prevede un incremento degli oneri (+1.8 milioni di franchi) dovuto a mancati introiti derivanti sia dalla Comunità tariffale integrale sia dal traffico di lunga percorrenza FFS, in base ai dati di Consuntivo 2016.

Dipartimento delle finanze e dell'economia

I contributi straordinari a disoccupati crescono da 1.4 a 3.6 milioni di franchi principalmente a seguito della decisione di applicare i disposti dell'art. 10 L-Rilocc, riconfermata dal Gran Consiglio in occasione del messaggio di riequilibrio delle finanze cantonali, sospesa poi dal Consiglio di Stato e ora implementata in maniera ridotta, limitando la cerchia dei beneficiari ai cittadini svizzeri o ai detentori di permessi C. Considerando anche l'impatto sull'assistenza, l'onere netto di questa misura è di 0.8 milioni di franchi.

Ricavi fiscali

Rispetto al preventivo 2017 i ricavi fiscali aumentano di 84.5 milioni di franchi (+4.5%); per il dettaglio, rinviamo alla specifica scheda sui ricavi fiscali nella quale sono dettagliati i motivi.

Regalie e concessioni

Questa voce è preventivata per l'anno 2018 a 142.4 milioni di franchi, in aumento di 1.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017 (+1.1%). L'aumento è dovuto principalmente alla crescita delle tasse demaniali LA-LAEI (+0.9 milioni di franchi), conseguente all'incremento, a partire dal 1. gennaio 2018, delle tariffe nelle diverse leggi di applicazione relative alle tasse demaniali, e dai proventi del prelievo del contributo di formazione del Fondo per la formazione professionale (+0.6 milioni di franchi), a seguito dell'aumento della massa salariale da 0.9 a 0.95 per mille.

Si prevede per il 2018, come già per il 2017, una quota sull'utile della Banca nazionale svizzera (BNS) di 28.3 milioni di franchi.

Ricavi per tasse

La crescita rispetto al 2017 è di 12.3 milioni di franchi (+4.5%). L'aumento rispetto al 2017 è dovuto principalmente alle seguenti variazioni: +3 milioni di franchi per la partecipazione delle aziende formatrici per attività, con il corrispettivo aumento della voce di spesa; +2.5 milioni di franchi per le multe di circolazione, principalmente per il nuovo radar fisso di Balerna; +1.8 milioni di franchi per le tasse diverse della SPAAS, relativi alla gestione in proprio della discarica di Stabio; +1.5 milioni di franchi per le tasse di polizia degli stranieri, a seguito della ciclicità quinquennale di rinnovo con picco nel 2018, e delle tasse degli uffici di esecuzione e fallimenti; +0.6 milioni di franchi di recupero stipendi e +0.5 milioni di franchi ciascuno per le tasse per i collaudi di veicoli, il recupero di spesa della Commissione LAFE, i ricavi da analisi isto-citologiche e il recupero da enti assicurativi.

D'altro canto si segnala una riduzione di 0.9 milioni di franchi dei ricavi delle pubblicazioni degli avvisi sul Foglio ufficiale esenti IVA a seguito del diverso trattamento contabile adottato per quanto concerne le fatturazioni interne all'Amministrazione. Diminuiscono anche di 0.5 milioni di franchi ciascuno il recupero di oneri assicurativi da insolventi e le rette AI del Centro professionale sociale.

Ricavi diversi

Questa voce è preventivata per l'anno 2018 in circa 16.8 milioni di franchi, in aumento di 0.6 milioni di franchi rispetto al preventivo

2017 (+3.7%). Questa variazione è dovuta principalmente alla crescita di diverse voci di ricavo, tutte con scostamenti inferiori a 0.5 milioni di franchi.

Ricavi finanziari

I ricavi finanziari aumentano rispetto al preventivo 2017 di 0.7 milioni di franchi (+1.2%). Questa variazione è da ricondurre principalmente all'aggio su emissione prestiti (+0.8 milioni di franchi) e alla crescita degli interessi lordi su collocamenti a lungo termine (+0.5 milioni di franchi), conseguente ai piazzamenti in essere e a quelli nuovi previsti.

D'altro canto si rileva una riduzione di 0.6 milioni di franchi degli interessi finanziari attivi conseguente al persistere del livello basso dei tassi e una diminuzione di 0.5 milioni di franchi dei ricavi da affitti di stabili dello Stato alla SUPSI, allineati all'importo di Consuntivo 2016.

Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

Questa voce di ricavo si riduce di 3.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017 (-30.4%), a seguito della diminuzione dei prelievi dai fondi Swisslos (-1.4 milioni di franchi), formazione professionale (-1 milione di franchi) e livellamento fiscale (-1 milione di franchi).

Ricavi da trasferimento

I ricavi da trasferimento sono superiori di 10.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017 (+1.2%).

La differenza maggiore è da imputare ai contributi di enti pubblici e terzi (voce 463, +10.5 milioni di franchi, per i dettagli vedi paragrafo successivo).

Si segnala inoltre un aumento di 4 milioni di franchi dei rimborsi di enti pubblici (voce 461), a seguito principalmente dei rimborsi dalla Confederazione in materia di asilo e per il rimpatrio di stranieri. In riduzione di 4.5 milioni di franchi sono invece le quote di ricavo (voce 460) a causa delle riduzioni di 5 milioni di franchi della quota IFD per l'anno corrente, e di 0.8 milioni di franchi della partecipazione al dazio federale sui carburanti. Si rileva invece un aumento di 0.8 milioni di franchi della quota sull'imposta preventiva.

I ricavi da perequazione finanziaria e compensazione degli oneri (voce 462) crescono di 0.5 milioni di franchi. Aumenta in particolare, in base alle simulazioni più recenti, il prelevamento dai Comuni del contributo di livellamento (+7 milioni di franchi). Si tratta tuttavia di una voce che non incide sul risultato d'esercizio, in quanto compensata dal Fondo di perequazione (vedi an-

Importi in milioni di CHF

	C2016	P2017	P2018	Var P18 - P17
460 - Quote di ricavo	175.1	199.1	194.6	-4.5
461 - Rimborsi di enti pubblici	57.4	56.3	60.3	4.0
462 - Perequazione finanziaria e comp. oneri	121.4	115.3	115.8	0.5
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	497.1	527.6	538.1	10.5
469 - Altri ricavi da riversare	0.6	0.6	0.6	0.0
Totale ricavi da trasferimento	851.6	898.8	909.4	10.5

che evoluzione voce 362). D'altro canto, si segnala una riduzione dei contributi federali per la perequazione finanziaria a seguito dell'innalzamento dell'indice delle risorse del Canton Ticino da 96.6 punti nel 2017 a 97.4 punti nel 2018. Il Canton Ticino riceverà pertanto 13.5 milioni franchi, a fronte dei 18.7 milioni ricevuti lo scorso anno (-5.2 milioni di franchi). Si riduce anche la quota cantonale per la compensazione degli oneri sociodemografici per 1.4 milioni di franchi a seguito della diminuzione dell'indicatore relativo all'integrazione degli stranieri e al fatto che due Cantoni, Basilea Città e Ginevra, hanno visto aumentare la propria quota in modo importante rispetto al 2017, soprattutto a seguito dell'evoluzione dell'indicatore della povertà.

I contributi di enti pubblici e terzi (voce 463)

Stimati nel preventivo 2018 a 538.1 milioni di franchi (+10.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017), rappresentano, dopo le imposte, la più importante fonte di entrata per il Cantone.

L'incremento è dovuto principalmente ai contributi federali per la partecipazione al premio assicurazione malattia (+4.5 milioni di franchi). Gli altri elementi che concorrono all'aumento riguardano l'incremento dei contributi comunali per le imprese di trasporto (+1.7 milioni di franchi) e per agevolazioni tariffali (+0.9 milioni di franchi), conseguenti agli aumenti di spesa descritti nel paragrafo relativo alla voce 363, l'aumento dei contributi federali per le spese d'esercizio del pretirocinio (+1.7 milioni di franchi), conseguente allo sviluppo del settore, l'incremento dei contributi comunali per assistenza (+1.5 milioni di franchi), per le assicurazioni sociali (+1.4 milioni di franchi), conseguenti ai relativi aumenti di spesa descritti nel paragrafo relativo alla voce 363. Crescono poi di 0.9 milioni di franchi i contributi federali per le spese d'esercizio della Divisione della formazione professionale.

D'altro canto, si rileva una riduzione di 1 milione di franchi dei contributi federali per le prestazioni complementari AI, conseguente alla riduzione della spesa.

Evoluzione della situazione finanziaria del Cantone Ticino per gli anni 2019-2021

La stima delle posizioni più importanti del piano finanziario della gestione corrente è stata effettuata con la collaborazione dei servizi dell'Amministrazione sulla base della legislazione vigente, prendendo come riferimento il preventivo 2018. Anche queste stime evolutive tengono in considerazione sia le misure inserite nel messaggio riguardante il pacchetto di riequilibrio delle finanze cantonali, approvato dal Parlamento nel mese di settembre 2016 (Messaggio n. 7184), sia le nuove misure di risanamento finanziario, identificate dal Consiglio di Stato su richiesta del Parlamento, risultate condivise almeno da una maggioranza della Commissione.

Le ipotesi relative ai principali indici economici che incidono sull'evoluzione finanziaria sono indicate nella tabella sottostante. La stima evolutiva 2019-2021 è un'indicazione di tendenza soggetta all'influenza di cambiamenti di fattori esterni quali, ad esempio, la congiuntura economica, l'inflazione, l'evoluzione dei tassi d'interesse, le modifiche di normative federali e cantonali.

Spese per il personale

Le spese per il personale crescono tra il P2018 e il PF2021 di 16.7 milioni di franchi, presentando una crescita media annua pari allo 0.5%.

L'evoluzione della spesa del personale nel periodo 2018-2021 è influenzata dai provvedimenti di riorganizzazione dell'amministrazione.

Nel periodo PF2019-2021 non è stato previsto alcun carovita, l'evoluzione della spesa contempla invece i normali aumenti per scatti e promozioni secondo la nuova Legge stipendi, come pure per gli avvicendamenti di personale.

Spese per beni e servizi

La tendenza di questo gruppo di spesa mostra un aumento molto contenuto di 2.3 milioni di franchi dal P2018 al PF2021, pari ad una crescita media annua dello 0.3%.

Parametri utilizzati per la stima

	2019	2020	2021
Tasso di rincaro delle spese per il personale per adeguamento all'IPC, in % ⁽¹⁾	0.0	0.0	0.0
Tasso di rincaro delle altre spese, in % ⁽²⁾	+0.50	+0.75	+0.75
Prodotto interno lordo (PIL) nominale, cantonale, in % ⁽³⁾	3.1	2.9	3.1
Tasso d'interesse medio per nuove emissioni di prestiti a lungo termine, in % ⁽⁴⁾	0.70	0.80	0.90

(1) Il tasso di adeguamento al carovita delle spese per il personale è stato stimato sulla base della evoluzione dell'IPC (Indice dei prezzi al consumo) e dell'inflazione media annua proiettata dalla SECO (aggiornamento del giugno 2017) e dalla Sezione delle finanze (2019 - 2021). L'esito delle stime ha indicato che nel periodo osservato l'IPC proiettato non supererà quello attualmente utilizzato come riferimento (104.2 del novembre 2010); pertanto fino a tutto il 2021 non sono previsti adeguamenti degli stipendi al carovita.

(2) Le altre spese, ad eccezione delle spese per beni e servizi (alle quali è stato applicato un tasso di crescita dello 0%), sono adeguate all'inflazione in base all'evoluzione dell'IPC stimata dalla Sezione finanze.

(3) Dati BAK dell'aggiornamento del luglio 2017.

(4) Stima della Sezione delle finanze del tasso medio per emissioni di obbligazioni con durata di 15 anni.

Tra le variazioni più importanti, si segnala la crescita delle spese per il risanamento di siti contaminati (+1.1 milioni tra P2018 e PF2021), tuttavia compensati da ricavi equivalenti.

Ammortamenti dei beni amministrativi

Questa voce di spesa cresce di 1.6 milioni di franchi nel periodo P2018-PF2021 (+0.5% su base media annua). Si rileva come la valutazione degli oneri finanziari e degli ammortamenti concernenti gli investimenti è stata effettuata su un'ipotesi prudenziale di investimenti netti annui di 200 milioni di franchi.

Spese finanziarie

Questa voce di spesa è principalmente costituita dal costo per interessi del debito cantonale (breve e lungo termine), come pure dagli interessi remuneratori riconosciuti ai contribuenti in ambito fiscale. La spesa si assesta attorno ai 32 milioni di franchi nel 2021, presentando nel periodo di riferimento una lieve crescita per effetto delle scadenze in portafoglio e rispettivamente per l'esigenza di finanziare parzialmente gli investimenti mediante nuovi fondi.

Contributi a enti pubblici e terzi

Questa voce di spesa presenta nel periodo P2018-PF2021 una crescita costante: da 1'736 a 1'859 milioni di franchi, ad un tasso di crescita medio annuo del 2.3%.

Tra gli scostamenti più significativi si segnala:

Prestazioni ordinarie per assistiti a domicilio

Nel periodo P2018-PF2021 la spesa lorda cresce di 22.6 milioni di franchi (pari al 6.5% su base media annua) a seguito dell'aumento delle domande di prestazioni assistenziali. L'aumento è in linea con quanto constatato negli ultimi anni e corrisponde a quanto pianificato con la manovra di risanamento, considera tuttavia prudenzialmente per il periodo di PF una crescita leggermente più sostenuta.

Riduzione dei premi assicurazione malattia ordinaria

I contributi mostrano una crescita annua del 4.6% nel periodo P2018-PF2021, passando da 152 a 174.2 milioni di franchi (+22.2 milioni).

La tendenza a Piano finanziario della spesa per la RIPAM ordinaria considera come premessa il dato di Preventivo 2018 (aumento dei premi del 4%, decadenza dei rimborsi di premio a seguito delle eccedenze delle riserve pagate in Ticino e 5 milioni di franchi di ulteriore risparmio a seguito dell'effetto dei nuovi limiti di reddito LAPS sui RDM) incrementato del 4% annuo in considerazione dell'aumento dei premi. Il dato di Piano finanziario considera pure una spesa di 3 milioni di franchi annua, considerato il tasso di crescita dei premi, per un minimo adeguamento dei RDM (redditi disponibili massimi).

Contributi per ospedalizzazioni nel Cantone

Il contributo cresce mediamente del 2% annuo nel periodo P2018-PF2021 (+20.3 milioni di franchi).

Il contributo è determinato sulla base delle tariffe ospedaliere negoziate tra i singoli fornitori di prestazioni e gli assicuratori malattia (rispettivamente fissate dal Cantone in caso di mancato accordo), moltiplicate per un volume d'attività definito a livello contrattuale. La stima di questa spesa sarà sempre contraddistinta da una certa variabilità legata alla definizione di questi due parametri.

Contributi a imprese di trasporto

Il contributo cresce mediamente del 6.8% annuo nel periodo P2018-PF2021 (+16.9 milioni di franchi).

L'evoluzione dei contributi prevista nel periodo 2018-2021 è in linea con i dati del Messaggio n. 7184 del 20 aprile 2016 relativo al pacchetto di misure per il riequilibrio delle finanze cantonali.

Nel 2018 è prevista la messa in esercizio della Ferrovia Mendrisio Varese (FMV), mentre nel periodo 2019-2021 sono considerati i costi relativi ai progetti di potenziamento delle prestazioni di trasporto pubblico, tra cui la messa in esercizio del nuovo materiale rotabile della Ferrovia Lugano-Ponte Tresa (2019) e dal 2021 l'incremento delle prestazioni ferroviarie con l'apertura della galleria di base del Ceneri e l'incremento dell'offerta dei servizi bus con i Programmi d'agglomerato. Il periodo 2018-2021 considera inoltre un aumento di 1 milione di franchi all'anno per il finanziamento della tratta di navigazione Locarno-Magadino NLM.

Contributi ad istituti per invalidi

Nel periodo P2018-PF2021 la spesa cresce di 8.1 milioni di franchi (pari al 2.3% su base media annua) a seguito di nuove iniziative. Nei prossimi anni, sulla base della pianificazione 2015-2018, sono infatti previsti nuovi posti in strutture esistenti e nuove.

Contributi a centri per richiedenti in procedura

Nel periodo P2018-PF2021 la spesa cresce di 6.6 milioni di franchi (pari al 14.8% su base media annua) a seguito del previsto aumento del numero di posti nei centri collettivi al fine di garantire un'adeguata presa a carico dei richiedenti l'asilo.

Contributi accordo intercantonale UNI

I contributi mostrano una crescita annua del 2.6% nel periodo P2018-PF2021, passando da 45.7 a 49.4 milioni di franchi (+3.7 milioni), conseguentemente alla prevista crescita del numero di studenti.

Contributi per facoltà di scienze biomediche

La spesa aumenta di 2 milioni di franchi tra il P2018 e il PF2021 a seguito dell'inizio del primo anno di master previsto per l'anno accademico 2020-2021.

Ricavi fiscali

Al termine del periodo di riferimento (2021), le entrate fiscali globali del Cantone sono stimate in 2'053.1 milioni, in crescita di 96.2 milioni rispetto al dato di preventivo 2018 (+1.6% su base media annua). I motivi sono illustrati nella scheda specifica.

Regalie e concessioni

I ricavi di questo gruppo sono composti prevalentemente dalla quota sull'utile della Banca Nazionale Svizzera (BNS), dalle tasse di utilizzazione delle acque e dai proventi delle lotterie sportive.

Questa voce di ricavo si riduce di 14 milioni di franchi (-3.4%) nel periodo P2018-PF2021, principalmente a seguito della riduzione di 15 milioni di franchi, a partire dal 2020, delle entrate derivanti dalle tasse per l'utilizzazione delle acque, a seguito della modifica legislativa proposta a livello federale attualmente in consultazione.

La quota sull'utile della BNS è invece mantenuta costante a 28.3 milioni di franchi annui.

Ricavi per tasse

Per il periodo P2018-PF2021 i ricavi per tasse crescono dello 0.1% in media annua.

Per tutto il periodo P2018-PF2021 è stata mantenuta invariata la stima di entrata riguardante la tassa di collegamento, pari a 18 milioni di franchi.

Diversi ricavi

Per il periodo P2018-PF2021 i diversi ricavi si riducono del 0.4% in media annua.

Ricavi finanziari

I ricavi contabilizzati in questo gruppo comprendono gli interessi attivi su collocamenti a termine, gli interessi e i dividendi dalle partecipazioni amministrative (Banca dello Stato, AET, Officine idroelettriche, ecc.).

Per il periodo P2018-PF2021 si prospetta una crescita media annua del 0.7%. A fronte di un aumento di 7 milioni di franchi degli interessi sul capitale di dotazione di Banca Stato (conseguente all'aumento dello stesso e alla trasformazione del prestito postergato, vedi Messaggio n. 7254 approvato dal Gran Consiglio nel mese di giugno 2017) e di una crescita di 2 milioni di franchi degli interessi sul capitale di dotazione dell'EOC (vedi misura 7.1.4 del Messaggio n. 7184 sul pacchetto di riequilibrio delle finanze cantonali), si segnalano riduzioni per 3.7 milioni di franchi degli interessi lordi su collocamenti a lungo termine (anch'essi a seguito della trasformazione del prestito postergato) e per 3.5 milioni di franchi dei dividendi delle imprese pubbliche.

Ricavi da trasferimento

Le quote di ricavo (voce 460) crescono in media dell'1.6% all'anno sul periodo 2018-2021 (+9.7 milioni di franchi), a seguito in particolare dell'aumento della quota sui ricavi dell'imposta federale diretta.

I rimborsi di enti pubblici (voce 461) aumentano di 4.1 milioni di franchi nel periodo P2018-PF2021 (+2.2% su base media annua), in conseguenza della crescita dei rimborsi della Confederazione in materia di asilo.

Aumentano mediamente del 2.4% all'anno sul periodo 2018-2021 (+8.6 milioni di franchi) anche le entrate riguardanti la perequazione finanziaria e compensazione oneri (voce 462), a seguito in particolare dei contributi perequativi federali e del prelievo da comuni dei contributi di livellamento.

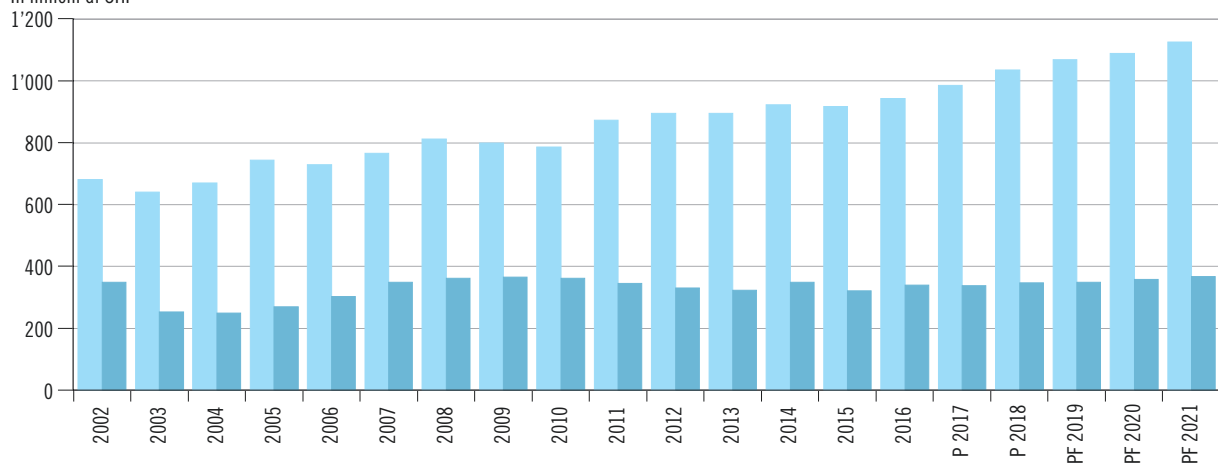
Nel periodo P2018-PF2021 è prevista una crescita dei contributi di enti pubblici e terzi (voce 463) del 2% su base media annua (+32.9 milioni di franchi), dovuta soprattutto all'incremento delle rispettive voci di uscita (in primis assistenza sociale e contributi assicurazione malattia).

Ricavi fiscali e evoluzione della situazione finanziaria per gli anni 2019-2021

Importi in milioni di CHF	C2016	P2017	P2018	VarP18-P17	PF2019	PF2020	PF2021
Imposte correnti	930.0	978.2	1'022.8	44.6	1'058.0	1'079.6	1'115.1
Sopravvenienze	14.4	8.7	13.7	5.0	10.5	10.5	10.5
Imposte alla fonte	130.1	131.0	134.5	3.5	134.5	135.0	135.0
Imposte suppletorie e multe	65.2	17.0	37.0	20.0	30.0	30.0	25.0
Totale imposte persone fisiche	1'139.7	1'134.9	1'208.0	73.1	1'233.0	1'255.1	1'285.6
Imposte correnti	318.3	321.1	326.8	5.7	334.9	343.6	353.2
Sopravvenienze	9.0	2.5	7.5	5.0	0.5	0.5	0.5
Supplemento imposte immobiliari	11.7	13.6	13.3	-0.3	13.6	13.9	14.3
Totale imposte persone giuridiche	339.0	337.2	347.6	10.4	349.0	358.0	368.0
Imposte sugli utili immobiliari	106.4	88.0	88.0	0.0	87.5	86.0	84.0
Tasse iscrizione al registro fondiario	71.2	73.0	71.1	-1.9	71.0	71.0	71.0
Imposta di bollo	41.2	43.6	41.3	-2.2	41.4	41.4	41.4
Imposte di successione e donazione	40.9	33.0	35.0	2.0	33.0	33.0	33.0
Tasse sulle case da gioco	13.3	12.5	13.0	0.5	12.0	12.0	12.0
Imposte compagnie assicurazioni	8.7	8.7	8.9	0.2	8.9	8.9	8.9
Imposte di circolazione e navigazione	138.1	141.5	144.0	2.4	145.8	147.4	149.2
Totale altre imposte	419.8	400.3	401.3	1.0	399.6	399.8	399.5
Totale ricavi fiscali	1'898.6	1'872.4	1'956.9	84.5	1'981.6	2'012.9	2'053.1

Imposte cantonali

In milioni di CHF



■ Persone fisiche: imposte correnti e sopravvenienze

■ Persone giuridiche: imposte correnti, sopravvenienze e supplemento imposte immobiliari

I ricavi fiscali nel 2018 sono stimati a 1'956.9 milioni di franchi, in crescita (+84.5 milioni, pari al 4.5%) rispetto al preventivo 2017. Questo incremento è riconducibile in particolare all'evoluzione positiva dei gettiti dell'imposta sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche (+44.6 milioni), delle imposte suppletorie e multe (+20 milioni), delle sopravvenienze (+10.0 milioni), dell'imposta sull'utile, sul capitale e immobiliare delle persone giuridiche (+5.7 milioni) e, seppur in misura minore, delle imposte alla fonte (+3.5 milioni), delle imposte di circolazione e navigazione (+2.4 milioni) e delle imposte di successione

e donazione (+2.0 milioni). Si segnalano invece delle riduzioni delle stime riguardanti i gettiti dell'imposta di bollo (-2.2 milioni) e delle tasse di iscrizione a registro fondiario (-1.9 milioni). Le altre imposte restano per contro essenzialmente stabili sugli stessi valori del 2017.

Per l'elaborazione delle stime fiscali delle persone fisiche e delle persone giuridiche, il cui gettito è contabilizzato per competenza, il nostro Cantone ricorre ad un modello generale che relaziona l'andamento del gettito all'evoluzione del prodotto interno lordo. Questo modello prende in considerazione i gettiti

Stime BAK crescita nominale PIL Ticino

	2015	2016	2017	2018
Stime utilizzate per il P2017 (luglio 2016)	-1.5%	-0.3%	1.7%	
Stime utilizzate per il P2018 (luglio 2017)	-0.5%	0.6%	1.7%	2.3%
Maggior/minor crescita nominale	+1.0 pp	+0.9 pp	-	

fiscali consolidati e attendibili più recenti. A questi sono poi applicati dei fattori evolutivi che considerano sia i tassi di crescita effettivamente riscontrati in questi ultimi anni sulla base delle tassazioni emesse, sia, dove questi dati non sono disponibili, i tassi di crescita del PIL che l'Istituto di ricerche congiunturali BAKBasel elabora trimestralmente per il nostro Cantone.

Nella previsione effettuata a fine luglio 2017, l'istituto basilese ha stimato un tasso di crescita per l'economia cantonale per il 2018 del 2.3%. Contemporaneamente, rispetto ai dati forniti nel mese di luglio 2016, utilizzati per l'elaborazione del preventivo 2017, il BAK ha inoltre corretto al rialzo le stime di crescita del PIL cantonale nominale per l'anno 2015 (+1.0 pp) e 2016 (+0.9 pp). L'evoluzione al rialzo delle previsioni congiunturali del nostro Cantone, riassunta nella tabella seguente, è alla base dell'incremento dei gettiti di competenza 2018.

Imposta delle persone fisiche

La determinazione della stima del gettito delle persone fisiche per l'anno 2018 si basa sulle tassazioni emesse e valutate per gli esercizi fino e compreso il 2014. Essendo già evase nella misura del 97% circa, le tassazioni emesse nel 2014 - alle quali è aggiunto il valore stimato del restante 3% - permettono infatti di determinare una base attendibile sulla quale calcolare le proiezioni per gli anni seguenti. A titolo informativo segnaliamo che le tassazioni 2015 fin qui evase rappresentano il 91%.

Il gettito di competenza 2014 viene dunque utilizzato come base di riferimento e in seguito proiettato secondo le più recenti previsioni di crescita fornite dal BAK per gli anni successivi. Segnaliamo che - a differenza delle persone giuridiche - per la stima dell'anno 2015 dei gettiti delle persone fisiche non si è fatto riferimento al tasso di crescita negativo (-0.5%) previsto dal BAK ma si è considerato il tasso di crescita effettivo risultante dalle tassazioni 2015 già emesse (+1.7%), considerato prudenzialmente in misura del 50%.

Il gettito stimato per il 2018 secondo tali proiezioni viene in un secondo tempo corretto rispetto alle modifiche legislative suscettibili di influenzarne l'evoluzione. Le misure legislative che interesseranno il gettito delle persone fisiche nel 2018 sono quattro e sono da ricondurre al pacchetto di misure fiscali contenute nel Messaggio n. 7417 presentato dal Governo lo scorso 15 settembre 2017 ("Riforma cantonale fiscale e sociale"). Esse riguardano:

- la defiscalizzazione degli investimenti effettuati da persone fisiche nelle start-up;
- la riduzione dell'aliquota massima dell'imposta sulla sostanza dall'attuale 3.5% al 3.0%;
- l'introduzione del meccanismo del freno all'imposta sulla sostanza;
- l'aumento dell'imposizione parziale dei dividendi al 70%.

Complessivamente, queste misure comporteranno - a partire dal prossimo anno - minori entrate sul fronte delle imposte ordinarie delle persone fisiche quantificate in 2.2 milioni di franchi per il Cantone e in 1.6 milioni di franchi per i Comuni.

Importi in milioni di CHF	Cantone	Comuni
Imposta sul reddito: defiscalizzazione investimenti in start-up	-2.0	-1.6
Imposta sulla sostanza: riduzione aliquota massima al 3.0%	-5.4	-4.1
Imposta sulla sostanza: introduzione freno	-1.8	-1.4
Imposta sul reddito: aumento imposizione parziale dei dividendi al 70%	+7.0	+5.5
Totale	-2.2	-1.6

Tenuto conto di quanto precede, il gettito dell'imposta sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche per il 2018 è stimato a 1'022.8 milioni di franchi, ossia 44.6 milioni in più (+4.6%) rispetto al dato di preventivo 2017.

Per quanto concerne i gettiti relativi agli anni precedenti, contestualmente al presente messaggio, sono state inoltre operate rivalutazioni per complessivi 13.7 milioni di franchi (5.0 milioni in più rispetto al preventivo 2017). Complessivamente, considerando sia il gettito di competenza dell'esercizio in esame, sia le sopravvenienze registrate negli anni precedenti, il gettito dell'imposta sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche aumenta quindi di 49.6 milioni rispetto ai dati di preventivo 2017.

Imposta delle persone giuridiche

Il processo di valutazione del gettito delle persone giuridiche è leggermente più elaborato rispetto a quello delle persone fisiche. I dati fiscali consolidati di questa categoria di contribuenti, oltre che attualizzati in funzione della crescita congiunturale, vengono ulteriormente affinati a seconda delle indicazioni fornite dagli operatori dei vari settori d'attività. La Divisione delle contribuzioni monitora, infatti, regolarmente sia il settore bancario, sia i più grossi contribuenti, per avere un riscontro più preciso tra l'evoluzione congiunturale e il reale andamento degli affari. Questo particolare procedimento è necessario poiché il gettito delle persone giuridiche, a differenza del gettito delle persone fisiche, è contraddistinto da elementi molto volatili e dipende fortemente da un numero relativamente esiguo di contribuenti.

Seguendo questo procedimento, il gettito di competenza 2018 delle persone giuridiche è stato corretto al rialzo a 340.1 milioni di franchi (5.4 milioni in più rispetto al dato di preventivo 2017) e questo nonostante i minori introiti - valutati in 11.5 milioni di franchi per il Cantone e in 8.4 milioni di franchi per i Comuni - derivanti dal pacchetto di misure fiscali contenute nel Messaggio n. 7417 ("Riforma cantonale fiscale e sociale").

Le misure legislative contenute nella riforma sopra menzionata, che interesseranno il gettito delle persone giuridiche a partire dall'anno fiscale 2018, sono cinque e concernono:

- la riduzione dell'aliquota ordinaria sull'utile per gli investimenti collettivi in capitale con possesso fondiario diretto;
- l'introduzione del computo parziale dell'imposta sull'utile nell'imposta sul capitale;
- l'introduzione della riduzione per partecipazione ai fini dell'imposta sul capitale;
- la riduzione dell'aliquota dell'imposta sul capitale delle società di capitali o cooperative innovative (start-up);
- la modifica delle condizioni per l'esonero dall'imposta immobiliare minima delle persone giuridiche.

Importi in milioni di CHF	Cantone	Comuni
Imposta sull'utile: riduzione aliquota per fondi immobiliari	-0.2	-0.2
Imposta sul capitale: introduzione computo parziale imposta utile su imposta capitale	-12.3	-8.9
Imposta sul capitale: introduzione riduzione per partecipazione per le holding	0.0	0.0
Imposta sul capitale: riduzione aliquota per le start-up	n.q.	n.q.
Imposta minima: modifica delle condizioni per l'esonero	+1.0	+0.7
Totale	-11.5	-8.4

Al netto delle sopravvenienze – valutate in 7.5 milioni di franchi, 5.0 milioni in più rispetto allo scorso anno – il gettito complessivo delle persone giuridiche per il 2018 si attesta pertanto a 340.1 milioni di franchi ed è costituito dalle seguenti componenti:

Gettito PG (in milioni di franchi)	2018
Imposta sull'utile	266.6
Imposta sul capitale	33.7
Imposta immobiliare	26.5
Totale intermedio	326.8
Correzione straordinaria imposta immobiliare	13.3
Totale	340.1

Imposta alla fonte

Le previsioni di gettito per le imposte alla fonte per il 2018 si basano sui dati evolutivi del 2017, rispettivamente quelli consolidati per il 2016. Nei primi otto mesi dell'anno corrente, l'incasso netto complessivo dell'imposta alla fonte – comprensivo dell'imposta comunale, cantonale e federale al netto dei riversamenti (art. 113 LT) e rimborsi – ha registrato una crescita del 0.8% rispetto all'anno precedente (da 298.7 milioni si è passati a 301.1 milioni).

A fronte dell'evoluzione positiva degli incassi – in parte anche ascrivibile alla crescita dei frontalieri impiegati in Ticino¹ – il gettito cantonale dell'imposta alla fonte è valutato in rialzo di 3.5 milioni rispetto al preventivo 2017, a quota 134.5 milioni di franchi.

Imposte suppletorie e multe

L'evoluzione degli incassi osservata durante l'anno corrente delle imposte suppletorie e multe ha evidenziato un calo molto meno marcato di quanto immaginato a preventivo 2017, ciò che ha reso necessario una rivalutazione del dato di preconsuntivo di 28 milioni di franchi (da 17 milioni, il gettito è stato rivalutato a inizio luglio a 45 milioni).

Ipotizzando un'analoga evoluzione anche per il prossimo anno, il gettito 2018 delle imposte suppletorie e delle multe tributarie è valutato in 37 milioni di franchi, 8 milioni in meno rispetto al dato di preconsuntivo 2017 e 28.2 milioni in meno rispetto al dato di consuntivo 2016.

Imposta sugli utili immobiliari e tasse d'iscrizione a registro fondiario

Il gettito dell'imposta sugli utili immobiliari nel 2018 rimane stabile sugli stessi valori del precedente preventivo (88 milioni di franchi), ma segna comunque un'importante flessione rispetto al dato di consuntivo 2016 (106.4 milioni). Ricordiamo che la contrazione degli introiti generati da quest'imposta è da ascrivere in particolare:

- al progressivo rallentamento del mercato immobiliare, il quale non può più godere del dinamismo degli scorsi anni alimentato dall'approvazione – in votazione popolare l'11 marzo 2012 – dell'iniziativa “Basta con la costruzione sfrenata di abitazioni secondarie!” (cosiddetta iniziativa Weber), la cui entrata in vigore il 1° gennaio 2013 ha provocato nel 2012 un notevole aumento di domande di permessi di costruzione per nuove abitazioni secondarie;
- all'utilizzo – a contare dall'1.1.2017 – per quanto riguarda il calcolo del valore d'investimento degli immobili di proprietà da oltre 20 anni, dei valori di stima entrati in vigore nel 1997 a seguito dell'adozione dell'allora nuova legge sulla stima ufficiale della sostanza immobiliare, i quali – essendo maggiori dei precedenti – ridurranno parzialmente l'utile imponibile relativo a queste casistiche².

Registra per contro un leggero calo il gettito delle tasse d'iscrizione a registro fondiario, il quale passa dai 73.0 milioni di preventivo 2017 a 71.1 milioni di franchi.

L'andamento osservato del gettito TUI nel 2018 potrebbe penalizzare il Cantone rispetto a quanto deciso nell'ambito della manovra. Il gettito TUI previsto è, infatti, inferiore rispetto al gettito degli anni serviti per valutare l'impatto finanziario dell'abbandono della quota TUI ai Comuni. La compensazione prevista nell'ambito della manovra di risanamento era stata calcolata su un valore di quota TUI di 29 milioni di franchi. Simulando la quota per il 2018, la stessa sarebbe invece di 25.6 milioni

¹ Rispetto allo stesso periodo dello scorso anno, nel secondo trimestre di quest'anno il numero dei frontalieri impiegati in Ticino è aumentato del 5,3% passando da 62'170 unità a 65'490. Cfr. Ufficio federale di statistica, Statistica dei frontalieri (STAF), Neuchâtel.

² In caso d'immobili di proprietà superiore ai 20 anni, l'art. 129 cpv. 2 LT prevede la possibilità per l'alienante di chiedere che il valore di stima vigente 20 anni prima del trasferimento di proprietà possa valere quale valore d'investimento nel calcolo dell'utile imponibile.

di franchi. Al riguardo si ricorda che nel messaggio concernente le misure di riequilibrio finanziario è stato evidenziato che qualora dopo l'abolizione di questo riversamento l'ipotetica quota comunale TUI dovesse scendere sotto la soglia di 25 milioni di franchi, si dovrà procedere nell'ambito del progetto Ticino 2020 con un recupero a favore del Cantone.

Imposte di successione e donazione

Dopo i risultati eccezionali registrati nel 2010 (66.6 milioni), 2011 (58.6 milioni) e 2012 (64.9 milioni), originati da alcune successioni fra non parenti particolarmente importanti dal profilo del patrimonio soggetto a imposizione, nel 2013 (36.9 milioni) e nel 2014 (28.7 milioni) gli incassi delle imposte di successione e donazione si sono normalizzati per poi crescere nuovamente nel 2015 (44.7 milioni) e nel 2016 (40.9 milioni). L'andamento volatile e aleatorio di queste

entrate impone una particolare prudenza in sede di preventivo, prudenza che ci ha condotto a valutare il gettito dell'imposta di successione e donazione per il 2018 in 35.0 milioni di franchi, ossia 5.9 milioni in meno rispetto al consuntivo 2016, ma 2.0 milioni in più rispetto al preventivo 2017. A titolo informativo segnaliamo che, contestualmente alla riforma cantonale fiscale e sociale, dal prossimo anno verrà introdotta l'esenzione dall'imposta di donazione per le società di capitali o cooperative innovative (start-up), il cui impatto non è quantificabile ma comunque contenuto.

Imposta di bollo

Sulla base degli incassi registrati sul periodo 2013-2016, il gettito dell'imposta di bollo per il 2018 è valutato a 41.3 milioni, in leggero ribasso (-2.2 milioni) rispetto al dato di preventivo 2017 (43.6 milioni) ma sulla stessa linea del consuntivo 2016 (41.2 milioni).

Evoluzione dei ricavi fiscali del Cantone Ticino per gli anni 2019-2021

Al termine del periodo di riferimento del piano finanziario (2021), le entrate fiscali globali del Cantone sono stimate in 2'053.1 milioni, in crescita di 96.2 milioni rispetto al dato di preventivo 2018 (+1.6% su base media annua). Come si può evincere dalla tabella iniziale, questo incremento è riconducibile in particolare alla crescita dei gettiti di competenza (+92.3 milioni per le persone fisiche, +27.4 milioni per le persone giuridiche) e all'evoluzione positiva delle imposte di circolazione e navigazione (+5.2 milioni). Di segno opposto invece sono le stime riguardanti i gettiti delle imposte suppletorie e multe (-12 milioni), dell'imposta sugli utili immobiliari (-4 milioni) e delle imposte di successione e donazione (-2 milioni). Si mantengono per contro stabili sugli stessi livelli del 2018 i gettiti delle altre imposte.

L'incremento dei gettiti di competenza delle persone fisiche e delle persone giuridiche è da ascrivere alle stime favorevoli del prodotto interno lordo cantonale per il triennio 2019-2021, le quali - a differenza degli anni 2015 e 2016 - per questo periodo indicano una crescita piuttosto sostenuta compresa tra il 2.6% e il 2.8%.

Segnaliamo che i gettiti di competenza delle persone fisiche e giuridiche già considerano gli effetti legati alle modifiche legislative contenute nel Messaggio n. 7417 ("Riforma cantonale fiscale e sociale") che entreranno in vigore nel 2020, segnatamente: la seconda tappa della riduzione dell'aliquota dell'imposta sulla sostanza delle persone fisiche (dal 3.0‰ al 2.5‰) e la proroga del supplemento dell'imposta immobiliare cantonale delle persone giuridiche, il cui impatto finanziario complessivo è valutato in -8.4 milioni per quanto riguarda il primo intervento, rispettivamente +13.5 milioni di franchi per il secondo.

Rileviamo infine che, per quanto attiene alle persone giuridiche, tali stime fanno astrazione dei possibili effetti legati alla

riforma federale "Progetto fiscale 17", la quale è attualmente ancora in fase di consultazione.

L'evoluzione dell'imposta alla fonte per il 2021 è stimata in 135 milioni di franchi, un importo essenzialmente in linea con il dato di preventivo 2018. L'evoluzione stabile del gettito cantonale dell'imposta alla fonte - in contrasto rispetto ai ritmi di crescita osservati negli ultimi anni - sconta la progressiva diffusione, conformemente alle disposizioni federali, dell'applicativo informatico l'fonte e il conseguente aumento della quota-parte federale d'imposta alla fonte (a discapito di quella cantonale e comunale).

Per quanto riguarda l'imposta sugli utili immobiliari, il gettito nel 2021 è stimato a 84 milioni di franchi, in flessione rispetto al recente passato, periodo durante il quale - va ricordato - la TUI ha registrato degli incassi record. La stabilizzazione del gettito dell'imposta sugli utili immobiliari è da ascrivere principalmente ai due aspetti già evidenziati nel commento ai dati di preventivo. L'evoluzione della tassa sulle iscrizioni a registro fondiario conferma quanto riferito per l'imposta sugli utili immobiliari.

Le entrate fiscali generate dalle imposte suppletorie per il prossimo quadriennio sono stimate al ribasso rispetto ai valori degli incassi record registrati nel 2016 e nel corso dell'anno corrente. Questa flessione è da ricondurre alla probabile contrazione del gettito derivante dalle autodenuche esenti da pena, il cui numero in futuro è verosimilmente destinato a calare anche a causa dell'esaurimento dell'effetto incentivante originato dalla prospettata - ma mai entrata in vigore - amnistia fiscale cantonale.

Per quanto concerne l'imposta di successione e donazione e il bollo cantonale, nella prossima legislatura non si prevedono particolari scostamenti rispetto al quadriennio precedente.

Stime BAK crescita nominale PIL Ticino (luglio 2017)

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
-0.5%	0.6%	1.7%	2.3%	2.6%	2.7%	2.8%

Nuovi oneri inclusi in tendenza

Dip.	Descrizione sintetica	P2018	PF2019	PF2020	PF2021
GRAN CONSIGLIO					
Importi in milioni di CHF					
GC	Nuova legge per il rafforzamento del mercato del lavoro	2.50	2.50	2.50	0.00
GC/DI	Iniziativa popolare "Le vittime di aggressioni non devono pagare i costi di una legittima difesa"	0.05	0.05	0.05	0.05
GC	Iniziativa parlamentare Kandemir Bordoli e Durisch "Periodo di carenza per gli stranieri" - fino al 2021 compreso a carico del Fondo di compensazione per gli assegni familiari di complemento	0.00	0.00	0.00	0.00
Totale GC		2.55	2.55	2.55	0.05
CANCELLERIA					
CAN	Rinnovo contributi al Consultorio giuridico donna & lavoro e per lo sportello donna	0.05	0.05	0.05	0.05
Totale CAN		0.05	0.05	0.05	0.05
DIPARTIMENTO DELLE ISTITUZIONI					
DI	Riforma Ticino 2020 ¹	0.28	0.30	0.30	0.30
DI	Potenziamento per reati finanziari - compensato	0.00	0.00	0.00	0.00
DI	Potenziamento strutture carcerarie (+6.5 PPA), RG 4577 del 23.10.2015	0.50	0.76	0.76	0.76
DI	Assunzione di 7.5 funzionari amministrativi ausiliari per gestione multe radar Balerna fino al 31.12.2017 - compensato	0.00	0.00	0.00	0.00
DI	Assunzione di 1 segretario assessore presso le magistrature	0.10	0.11	0.11	0.11
DI	Potenziamento straordinario e temporaneo Tribunale penale cantonale di due vice cancellieri redattori	0.30	0.00	0.00	0.00
DI	Adeguamento degli effettivi delle strutture carcerarie	0.80	0.70	1.00	0.90
DI/DSS	Medicina carceraria	0.67	0.67	0.67	0.67
DI/DFE	Masterplan polizia	0.48	0.52	0.52	0.62
Totale DI		3.13	3.06	3.36	3.36
DIPARTIMENTO DELLA SANITÀ E DELLA SOCIALITÀ					
DSS	Attribuzione di 1 PPA all'UFaG-DSS secondo RG 5683 del 15.12.2015	0.10	0.10	0.10	0.10
DSS	Strategia giovani e violenza	0.57	0.57	0.57	0.57
DSS	reTISan	0.10	0.10	0.10	0.10
DSS	Malattie trasmissibili	0.10	0.10	0.10	0.10
DSS	Care Team Ticino (CTTi)	0.08	0.08	0.08	0.08
DSS	Attribuzione di 0.8 PPA all'ufficio invalidi - compensato	0.00	0.00	0.00	0.00
DSS / DFE	GIPS - Gestione informatizzata delle prestazioni sociali	0.25	0.25	0.25	0.25
DSS	Riorganizzazione e sviluppo dei servizi e delle prestazioni dell'Ufficio del sostegno e dell'inserimento sociale (USSI)	0.40	nq	nq	nq
DSS	Nuovi obblighi imposti dalla revisione della legislazione federale sulle derrate alimentari	0.20	0.20	0.20	0.20
DSS	Strategia nazionale di vaccinazione	0.09	0.09	0.09	0.09
DSS	Ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento: creazione di un servizio ispettorato composto da 5 unità	-0.66	-1.46	-1.46	-1.46
DSS	Riorientamento della politica familiare	0.00	0.00	0.00	0.00
DSS/ DFE	Strumento per il monitoraggio della situazione sociodemografica e economica della popolazione	0.10	0.00	0.00	0.00
Totale DSS		1.33	0.03	0.03	0.03
DIPARTIMENTO DELL'EDUCAZIONE, DELLA CULTURA E DELLO SPORT					
DECS	Affiliazione dello IOR all'USI	0.65	0.65	0.65	0.65
DECS	MASIL	0.03	0.20	0.20	0.20
DECS	Potenziamento sistema informativo GAS GAGI	0.10	0.10	0.10	0.10
DECS	Progetto riforma scuola obbligatoria	0.50	1.80	1.80	1.21
DECS	Centro risorse didattiche e digitali (CERDD)	0.12	0.12	0.12	0.12
DECS	Informatizzazione nelle scuole	0.22	0.22	0.12	0.12
DECS	Monteverità	0.10	0.10	0.10	0.10

Dip.	Descrizione sintetica	P2018	PF2019	PF2020	PF2021
DECS	Adeguamento regolamento Legge sulla scuola e pedagogia speciale - compensato	0.00	0.00	0.00	0.00
DECS	Internalizzazione Unità scolastica differenziata	0.00	0.00	0.00	0.00
DECS	Cité de Métiers	0.15	0.15	0.15	0.15
DECS	Segretariati istituti scolastici	0.20	0.20	0.20	0.20
DECS	Formazione continua dei docenti	0.30	0.50	0.50	0.50
Totale DECS		2.37	4.04	3.94	3.35

DIPARTIMENTO DEL TERRITORIO

DT	Attribuzione di una PPA supplementare all'Ufficio Pericoli Naturali secondo RG 5583 del 10.12.2015	0.10	0.10	0.10	0.10
		-0.20	-0.20	-0.20	-0.20
DT	Misure d'urgenza in caso di inquinamento atmosferico	0.12	0.12	0.12	0.12
DT	Riorganizzazione dell'Ufficio dei lavori sussidiati e degli appalti	0.23	0.23	0.23	0.23
DT	Finanziamento della tratta di navigazione sul versante ticinese del lago maggiore	0.73	0.73	0.73	0.73
Totale DT		0.98	0.98	0.98	0.98

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE E DELL'ECONOMIA

DFE	Progetto e-dossier Messaggio n. 7132 del 21.10.2015 ²	3.33	3.33	3.33	3.33
			-0.27	-0.27	-0.27
		-1.00	-2.00	-3.00	-3.00
DFE	Contributi cantonali manutenzione impianti di risalita	1.35	1.35	1.35	1.35
Tutti	Nuova scala salariale	0.00	0.00	0.00	0.00
DFE	Miglioramento qualità Registro edifici e abitazioni (REA)	0.08	0.00	0.00	0.00
DFE	Geoinformazione: registrazione nella nuova banca dati dei geodati di competenza della Sezione dell'agricoltura	0.08	0.08	0.05	0.00
DFE	Necessità di una risorsa al 50% per consulenza protezione greggi dal lupo	0.05	0.05	0.05	0.00
DFE	Progetto di recupero per ritardi produttivi negli uffici di tassazione	0.50	0.50	0.50	0.00
DFE	Riforma fiscale	13.70	13.70	8.60	8.60
Totale DFE		18.09	16.74	10.61	10.01

TOTALE ONERI INCLUSI NELLA TENDENZA		28.49	27.44	21.52	17.83
--	--	--------------	--------------	--------------	--------------

¹ Aggiornato stima costi finanziari netti.

² Dall'importo esposto sono stati dedotti i risparmi logistici di 0.27 milioni a partire dal 2019 e gli effetti positivi sul gettito delle persone fisiche per effetto rifocalizzazione risorse e conseguente maggiore efficacia nell'accertamento.

Come di consueto viene presentato anche l'aggiornamento dei nuovi oneri di legislatura, distinguendo tra quelli già decisi dal Consiglio di Stato, quindi inclusi nella tendenza, e quelli ancora da decidere, conseguentemente esclusi dalla tendenza.

Nuovi oneri esclusi dalla tendenza PF19-21

Dip.	Descrizione sintetica	PF2019	PF2020	PF2021
DIPARTIMENTO DELLE ISTITUZIONI		Importi in milioni di CHF		
DI	Riorganizzazione tutele	4.65	7.59	8.50
DI	Ultima misura del 2° pacchetto Via Sicura e 3° pacchetto Via Sicura	0.08	0.16	0.16
DI	Centro controllo traffico pesante	0.53	1.23	1.50
DI	Potenziamento straordinario e temporaneo di un Procuratore pubblico supplente straordinario (messaggio in fase di elaborazione).	nq	nq	nq
DI	Nuovo diritto sanzionatorio	nq	nq	nq
DI	Localizzazione geografica: limitazione della riduzione del contributo a partire dal 2021 in seguito alla riduzione dei canoni d'acqua prevista dal 2020	0.00	0.00	nq
DI	Nuovo diritto di espulsione ¹	0.43	0.43	0.43
DI/DSS	Nuovo progetto Servizio sanitario coordinato in collaborazione con DSS	0.06	0.06	0.06
Totale DI		5.75	9.47	10.65
DIPARTIMENTO DELLA SANITÀ E DELLA SOCIALITÀ				
DSS	Legge tabacco	nq	nq	nq
DSS	Legge alcol	nq	nq	nq
DSS	Strategia giovani e violenza	0.10	0.10	0.10
Totale DSS		0.10	0.10	0.10
DIPARTIMENTO DELL'EDUCAZIONE, DELLA CULTURA E DELLO SPORT				
DECS	Consigli di direzione	nq	nq	nq
DECS	Rafforzamento dell'Ufficio insegnamento medio	0.20	0.20	0.20
DECS	Sostegno ai docenti in difficoltà (progetto LINEA)	nq	nq	nq
DECS	Sistema per la valorizzazione del patrimonio culturale	0.09	0.10	0.10
DECS	Isole di Brissago	nq	nq	nq
DECS	Potenziamento sistema informativo GAS GAGI	0.00	0.00	0.10
Totale DECS		0.29	0.30	0.40
DIPARTIMENTO DEL TERRITORIO				
DT	Catasto delle restrizioni di diritto pubblico della proprietà (CRDPP)	nq	nq	nq
DT	Strategia cantonale per la gestione degli organismi alloctoni invasivi	nq	nq	nq
DT	Integrazione programma edifici	nq	nq	nq
DT	Risanamento degli impianti elettrici centralizzati	0.00	0.00	0.00
DT	Nuovo modello di prescrizioni energetiche per i Cantoni	0.00	0.00	0.00
DT	Scambio gratuito di geodati	0.26	0.26	0.26
Totale DT		0.26	0.26	0.26
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE E DELL'ECONOMIA				
DFE	Nuova legge sui pompieri	0.20	0.20	0.20
Totale DFE		0.20	0.20	0.20
TOTALE NUOVI ONERI ESCLUSI		6.60	10.33	11.61

¹ Nuovo onere le cui stime di costo non sono attualmente in tendenza.

Conto degli investimenti

Importi in milioni di CHF	C2016	P2017	P2018	VarP18 - P17
Conto investimenti				
50 - Investimenti materiali	133.3	160.7	157.8	-2.9
51 - Investimenti per conto di terzi	0.0	0.0	0.0	0.0
54 - Prestiti	4.8	6.4	5.8	-0.7
55 - Partecipazioni e capitali sociali	0.3	0.0	0.0	0.0
56 - Contributi per investimenti di terzi	106.7	122.1	145.3	23.2
57 - Riversamento contributi per investimenti	40.2	48.2	46.6	-1.5
Uscite ordinarie per investimenti	285.3	337.4	355.5	18.1
60 - Trasn. di inv. materiali nei beni patrimoniali	0.1	1.2	0.5	-0.7
61 - Rimborso investimenti per conto di terzi	0.0	0.0	0.0	0.0
63 - Contributi per investimenti propri	57.1	41.2	50.0	8.8
64 - Rimborso di prestiti	10.1	11.2	11.4	0.2
66 - Rimborso contributi per investimenti di terzi	11.3	18.0	18.8	0.8
67 - Contributi per investimenti da riversare	40.2	48.2	46.6	-1.5
Entrate ordinarie per investimenti	118.8	119.7	127.3	7.6
Investimenti netti ordinari	166.6	217.6	228.1	10.5
58 - Investimenti straordinari	-	-	-	-
68 - Entrate straordinarie per investimenti	-	-	-	-
Investimenti netti straordinari	-	-	-	-
Investimenti netti d'esercizio	166.6	217.6	228.1	10.5

Il preventivo 2018 prevede un volume d'investimenti lordi di 355.5 milioni di franchi, superiore di 18.1 milioni di franchi (+5.4%) rispetto a quello del preventivo 2017; le entrate per investimenti raggiungono i 127.3 milioni di franchi, in crescita di 7.6 milioni di franchi rispetto al 2017 (+6.4%). L'onere netto è superiore al preventivo 2017 di 10.5 milioni di franchi (+4.8%).

Gli scostamenti principali delle uscite per investimenti rispetto al preventivo 2017 sono da attribuire:

- alla riduzione degli investimenti materiali (-2.9 milioni di franchi; 157.8 milioni di franchi contro 160.7 milioni di franchi del preventivo 2017), legati a minori investimenti per nuove costruzioni (-6.5 milioni di franchi), per la sistemazione stradale (-6.5 milioni di franchi), per la manutenzione programmata (-2.0 milioni di franchi), per gli investimenti del progetto fisco (-1.7 milioni di franchi) e per progetti informatici (-1.1 milioni di franchi). Questi minori investimenti sono solo in parte compensati da maggiori investimenti per pavimentazioni (+2.3 milioni di franchi), per le attrezzature per nuovi uffici (+2.1 milioni di franchi), per l'acquisto di veicoli e attrezzature speciali dei corpi pompieri (+1.6 milioni di franchi), per la progettazione stradale (+1.5 milioni di franchi), per la progettazione logistica (+1.3 milioni di franchi), per l'arredamento di edifici (+1.2 milioni di franchi) e per le premunizioni e i ripristini dei danni della natura (+1 milione di franchi);
- all'aumento dei contributi per investimenti (+23.2 milioni di franchi: 145.3 milioni di franchi nel 2018 rispetto a 122.1 milioni di franchi del preventivo 2017), dovuti in particolare alla crescita dei contributi per gli incentivi PEC (+5.9 milioni di

franchi), per la costruzione di istituti per anziani (+5.6 milioni di franchi), per i campus USI/SUPSI (+5.4 milioni), per i Comuni per la depurazione delle acque (+2.3 milioni di franchi), per gli istituti di ricerca (+1.5 milioni di franchi), per le aggregazioni comunali (+1.1 milioni di franchi), per la valorizzazione del paesaggio (+1.1 milioni di franchi) e per gli investimenti industriali (+1.1 milioni di franchi). D'altro canto si segnalano delle riduzioni rispetto al preventivo 2017 per i contributi ad opere di arginatura (-1.6 milioni di franchi), per i contributi di valorizzazione del paesaggio (-1.3 milioni di franchi) e per i contributi di approvvigionamento idrico (-1 milione di franchi);

- alla riduzione dei contributi per investimenti da riversare (-1.5 milioni di franchi: da 48.2 milioni di franchi nel 2017 sono previsti riversamenti nel 2018 per 46.6 milioni di franchi), dovuta in particolar modo a minori contributi da riversare alla Confederazione per il programma di risanamento edifici (-2.4 milioni di franchi) e a diverse altre voci di contributo con importi inferiori a 500'000.- franchi. D'altro canto si segnalano maggiori contributi da riversare alla Confederazione per il settore forestale per 3.8 milioni di franchi.

Per quanto attiene alle entrate, che passano da un preventivo di 119.7 milioni di franchi nel 2017 a 127.3 milioni di franchi nel 2018 (+7.6 milioni di franchi, pari al +6.4%), si evidenziano le seguenti evoluzioni:

- aumento di 8.8 milioni di franchi di contributi per investimenti propri, che passano da 41.2 milioni di franchi a 50 milioni di franchi nel 2018, determinati soprattutto dall'in-

- cremento dei contributi federali per le energie rinnovabili (+6 milioni di franchi) e dei contributi federali per il risanamento di siti contaminati (+3.4 milioni di franchi). D'altro canto si segnala una riduzione di 1 milione di franchi dei contributi da terzi per la sistemazione ferroviaria regionale;
- aumento dei rimborsi di contributi per investimenti da terzi per 0.8 milioni di franchi, principalmente riconducibile all'incremento del prelievo dalla riserva del fondo incendi (+1.1 milione di franchi);
 - riduzione dei contributi da terzi da riversare, che da 48.2 milioni di franchi passano a 46.6 milioni nel 2018 (-1.5 milioni di franchi), analogamente a quanto illustrato per i contributi per investimenti da riversare.
- Di seguito si commenta l'attuale evoluzione degli investimenti netti nei settori del Piano finanziario degli investimenti per il periodo 2016-2019.

Piano finanziario degli investimenti netti 2016-19

Importi in milioni di CHF

	Dotazione 2016-2019	C 2016	P 2017	P 2018	PF 2019	Totale 2016-2019	Totale 2020-2023
1 - Amministrazione	111.7	19.5	23.6	19.7	30.9	93.7	90.1
11 - Amministrazione generale	111.7	19.3	23.6	19.7	30.9	93.6	90.1
12 - Amministrazione 2000	0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.1	0.0
2 - Sicurezza pubblica	56.9	6.1	12.9	9.1	22.7	50.9	45.8
21 - Polizia	31.0	4.2	8.3	7.4	9.2	29.0	6.6
22 - Giustizia	22.8	1.7	4.7	0.9	11.5	18.6	36.7
24 - Militare e PC	3.1	0.3	-0.1	0.9	2.1	3.2	2.5
3 - Salute pubblica e azione sociale	64.9	13.3	7.4	17.3	16.5	54.6	52.4
31 - Ospedali e altre istituzioni sanitarie	14.5	0.7	0.4	4.0	4.9	10.0	11.5
32 - Istituti di reintegrazione per invalidi	11.2	0.2	0.2	0.2	7.1	7.7	9.4
33 - Istituti per anziani	33.0	12.1	6.0	12.1	2.8	33.1	26.6
34 - Istituti e colonie per bambini	6.1	0.3	0.8	1.0	1.7	3.9	4.9
4 - Insegnamento	122.8	7.6	13.6	20.4	63.4	105.0	98.9
41 - Scuole comunali	2.6	1.6	0.6	0.0	0.0	2.2	0.0
42 - Scuole medie e medio superiori	50.7	7.0	10.2	11.3	34.2	62.7	54.5
43 - Formazione professionale	31.9	-2.1	1.1	0.4	15.0	14.3	12.5
44 - Cultura e tempo libero	7.3	-0.1	-1.3	-1.2	2.7	0.2	6.6
45 - Università	30.3	1.2	3.0	9.9	11.5	25.6	25.3
5 - Ambiente e territorio	193.8	30.9	53.8	48.3	46.6	179.5	154.4
51 - Protezione del territorio	27.8	3.8	7.3	7.6	7.2	25.9	22.4
52 - Depurazione delle acque	73.5	13.4	18.9	19.0	17.1	68.5	58.9
53 - Raccolta ed eliminazione rifiuti	4.4	0.3	0.8	-2.4	1.4	0.1	3.6
54 - Economia delle acque	16.6	1.5	3.7	2.8	3.3	11.2	9.5
55 - Economia forestale	45.2	7.0	11.1	11.5	10.6	40.2	36.5
56 - Economia fondiaria e agricoltura	26.4	4.9	11.9	9.8	6.9	33.6	23.5
6 - Mobilità	365.4	71.6	81.6	83.1	100.7	337.0	290.4
61 - Strade nazionali	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
62 - Strade cantonali	259.5	48.6	58.4	57.8	75.5	240.2	205.2
63 - Trasporti	105.9	23.1	23.3	25.3	25.2	96.9	85.3
7 - Economia e alloggio	69.6	16.3	20.3	25.0	18.1	79.7	56.1
71 - Sviluppo economico	69.6	16.4	20.4	25.0	18.1	79.7	56.1
72 - Alloggi	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8 - Capitali di dotazione e diversi	15.0	0.9	4.4	5.2	4.8	15.3	12.0
Totale investimenti netti senza cap. di dotazione	1'000.0	166.3	217.6	228.1	303.7	915.8	800.1
D - Capitali di dotazione	0.0	0.2	0.0	0.0	100.0	100.2	120.0
Totale investimenti netti	1'000.0	166.6	217.6	228.1	403.7	1'016.0	920.1

Amministrazione generale

Sezione della logistica

La previsione d'evoluzione del piano finanziario per la legislatura 2016-2019 per le opere di competenza della SL è al momento in linea con la dotazione netta del settore stesso (dotazione di ca. 85 milioni di franchi).

Le principali opere che caratterizzano l'investimento del settore sono le seguenti e ripartite in due gruppi (elenco delle opere con investimento previsto entro il 2019 superiore a 0.5 milioni di franchi):

In corso di realizzazione o in fase di liquidazione

Locarno Ampliamento Scuola media la Morettina, Bellinzona allacciamenti teleriscaldamento (TERIS), Lugano stabile amministrativo tassazioni (ex casa dello studente), Credito quadro manutenzione programmata MP2, Camorino interventi diversi di riorganizzazione ufficio tecnico Sezione della circolazione (in particolare piste di collaudo), Bellinzona centro sistemi informativi ristrutturazione e risanamento impianti.

In fase di progettazione o in fase di pianificazione

Lugano Palazzo di giustizia, Giubiasco Centro Evita (acquisto edificio; sarà sottoposto durante l'autunno 2017 il relativo messaggio al Parlamento), Bellinzona nuovo stabile amministrativo Via Tatti, Chiasso SME nuova edificazione aule speciali, Bellinzona ristrutturazione ed ampliamento Villa Turrita, Locarno pretorio e sedi provvisorie, Credito quadro manutenzione programmata MP3, Bellinzona Palazzo delle Orsoline 2° piano e archivi, Lugano sedi provvisorie palazzo di giustizia, Bellinzona acquisto edificio AET di Viale Officina, Locarno istituto Santa Caterina, Bellinzona amministrativo 2, Allacciamenti energetici e Camorino centro polivalente asilanti.

Centro dei sistemi informativi

I maggiori progetti di competenza del Centro dei sistemi informativi (CSI) previsti nel preventivo 2018 e nel piano finanziario sono i seguenti.

Nuovo sistema di voto della sala del Gran Consiglio: è stato portato a termine nei tempi e nei costi previsti; nella seconda fase dei lavori vengono ora riammodernate le sale commissionali.

Cecal: il progetto è nelle sue fasi finali e la sua complessità ha richiesto un grande impegno da parte di tutto il CSI; il progetto terminerà con l'insediamento previsto nei prossimi mesi nel nuovo stabile appositamente edificato.

Fisco: in questo settore, vi sono attualmente cinque progetti concomitanti e di notevole complessità che sollecitano a fondo le risorse tecniche e umane disponibili.

Giustizia: l'introduzione del nuovo programma informatico per la gestione delle strutture carcerarie è stata accolta positivamente (Fase I e II), i lavori proseguono per sviluppare le potenziali integrazioni con gli altri servizi coinvolti.

Tra i nuovi progetti segnaliamo che il sistema operativo e la suite office attualmente utilizzati sulle 5800 postazioni di lavoro dell'AC termineranno il proprio ciclo di vita nel 2020. Il CSI ha iniziato il progetto per il loro aggiornamento la cui spesa prevista ammonta a 1.9 milioni di franchi sull'arco del periodo 2017-2020.

Sono in corso i progetti per la sostituzione dei programmi specifici utilizzati presso l'Istituto cantonale di patologia (ICP) a Locarno, la Sezione dell'Agricoltura, la raccolta leggi online e l'OSC di Mendrisio.

Polizia

L'onere netto preventivato del settore nella legislatura 2016-2019 risulta inferiore alla dotazione prevista per un importo di 1.8 milioni di franchi, composto da 1.5 milioni di franchi di maggiori entrate (sostanzialmente inerenti al contributo che sarà versato dagli enti partner per l'edificazione del Centro comune di condotta presso l'ex Arsenale di Bellinzona, la sistemazione del comparto e la progettazione della messa in sicurezza dello stesso) e per 0.3 milioni di minori uscite complessive rispetto a quanto preventivato per le altre opere inserite in questo settore, in particolare nell'esecuzione dell'infrastruttura informatica dello stabile Cecal.

Giustizia

La previsione di spesa per il quadriennio 2016-2019 del settore Giustizia risulta inferiore alla dotazione prevista per un importo pari a 3.2 milioni di franchi. La minor spesa è principalmente da attribuire ai progetti di ristrutturazione del Pretorio di Bellinzona e delle Strutture carcerarie. L'integrazione delle necessarie misure di sicurezza presso la sede provvisoria dello Stabile amministrativo 2 di Bellinzona, le trattative con la Confederazione per la gestione del sedime del Pretorio e la volontà del Governo di ridurre i costi di investimento per la ristrutturazione della Stampa hanno comportato una dilazione dei tempi procedurali con il conseguente posticipo degli investimenti.

Militare e PC

La previsione di spesa per il quadriennio 2016-2019 del settore militare e protezione della popolazione risulta inferiore per un importo effettivo di 0.1 milioni di franchi rispetto alla pianificazione. La prospettiva di utilizzo dei crediti di investimento legati alla realizzazione del Centro comune di formazione risulta infatti inferiore alla disponibilità finanziaria di settore. La differenza è da ricondurre a una protrazione dei tempi di allestimento delle condizioni quadro del progetto. Si sono infatti resi necessari alcuni approfondimenti di natura pianificatoria e tecnica che hanno differito l'avvio del progetto.

Ospedali e altre istituzioni sanitarie

Per le sedi dell'OSC a Mendrisio/Casvegno, nel 2017, ci si è concentrati sulla programmazione degli interventi per i prossimi anni. In particolare si prevede di intervenire concentrandosi sul risanamento energetico e la riorganizzazione della mensa, dello stabile Villa Ortensia e la ristrutturazione del padiglione Mottino.

Per i Servizi territoriali nel 2017 sono continuati i lavori sugli stabili che accoglieranno il Servizio psicosociale per adulti (SPS) e il Centro diurno (CD) attualmente siti a Mendrisio (consegna entro l'inizio del 2018).

Con decreto legislativo del 14 febbraio 2017, il Gran Consiglio ha accolto il messaggio governativo e quindi concesso i crediti necessari per la ristrutturazione e ampliamento dell'Istituto cantonale di patologia (ICP) a Locarno.

Istituti di reintegrazione per invalidi

Il 2017 è stato caratterizzato dal versamento di 480'000 franchi a fondo perso all'Associazione Valmaggese aiuto invalidi (AVAD) per il centro sociosanitario di Cevio, sussidio versato a seguito della mancata partecipazione da parte dell'UFAS. Inoltre sono stati versati 495'000 franchi alla Fondazione San Gottardo per i lavori di ristrutturazione dello stabile ex Stallone presso il Laboratorio agricolo Orto al Gelso a Melano.

Per quanto attiene all'andamento generale degli investimenti si segnala l'investimento per la ristrutturazione del Laboratorio al Frutteto della Fondazione Diamante a Gudo, in linea con le previsioni, mentre si assiste al posticipo dell'inizio lavori di ampliamento dell'Istituto Miralago e della nuova casa con occupazione della Fondazione Provvida Madre.

È per contro caduto il progetto Ingrado-OTAF per la realizzazione del Centro polifunzionale di Bellinzona. I contenuti restano tuttavia di attualità, ragione per cui vengono mantenuti gli importi a Piano finanziario.

In riferimento al CPS di Gerra Piano (i cui investimenti sono gestiti dalla Sezione della logistica), la progettazione dell'investimento è prevista per il 2018, mentre il versamento della prima tranche per il 2019. Anche questo investimento è in linea con il Piano finanziario.

Istituti per anziani

Gli investimenti nel settore delle Case per anziani nella legislatura corrente fanno registrare una marcata ripresa, a compensazione di quanto verificatosi nella legislatura precedente.

Il primo anno della legislatura del settore (2016) si è infatti chiuso con una spesa per contributi agli investimenti pari a 12.1 milioni di franchi, superiore rispetto al preventivo di 4.5 milioni (+60%). Questo dato è in contrapposizione a quelli relativi agli anni immediatamente precedenti: nel 2015 lo scostamento tra preventivo e consuntivo è stato pari a -3.4 milioni e nel 2014 a -0.9 milioni.

I dati di preconsuntivo 2017 indicano la stessa tendenza, anche se meno marcata (consuntivo di ca. 8 milioni rispetto ad un preventivo di ca. 6 milioni, +33%), e così complessivamente per l'intera legislatura.

Questa situazione è essenzialmente riconducibile alla ripresa dell'attività di realizzazione delle iniziative previste per concretizzare le indicazioni quantitative e qualitative contenute nella Pianificazione 2010-2020 della capacità di accoglienza della Case per anziani nel Cantone, approvata dal Gran Consiglio nel 2013; attività che, per diversi motivi (dilazione dei tempi di progettazione, di realizzazione, ecc.), aveva subito un forte rallentamento negli anni passati. Essa è inoltre imputabile al flusso di pagamenti relativi a iniziative già avviate, ma che non avevano avuto manifestazione finanziaria.

Istituti e colonie per bambini

Alcuni investimenti importanti previsti nei centri educativi per minorenni sono in fase di elaborazione, seppur con ritardi dovuti ad affinamenti dei progetti o a questioni di carattere amministrativo. Persiste la richiesta di sussidi per l'investimento nei nidi d'infanzia, sia per l'allestimento di nuove sedi, sia per l'ammodernamento o l'ingrandimento delle esistenti. Un progetto cospicuo nelle colonie di vacanza residenziali è al momento in fase di stallo.

Scuole comunali

Entro la fine del 2017 verranno erogati tutti i sussidi per le Scuole comunali previsti a Piano finanziario.

A decorrere dal 2018 non sono più previsti contributi ai Comuni per questo settore, conformemente alla decisione del Parlamento del 29 gennaio 2014.

Scuole medie e medio superiori

La previsione d'evoluzione del piano finanziario per la legislatura 2016-2019 è, attualmente, sopra la dotazione netta del settore stesso di ca. 15 milioni di franchi (dotazione di ca. 50 milioni).

Le principali opere che caratterizzano l'investimento del settore sono le seguenti e ripartite in due gruppi:

In corso di realizzazione o in fase di liquidazione

Caslano nuova scuola media, risanamento ristoranti scolastici Cantionali, Viganello SME Palestra, Locarno istituto Sant'Eugenio.

In fase di progettazione o in fase di pianificazione

Bellinzona ampliamento istituto economia e commercio (ICEC), Bellinzona liceo nuove aule, Lugano palazzo degli studi, Lugano scuola media Lugano centro, Lugano centro studi palestra-refezione-aula magna, Bellinzona palestra provvisoria ICEC.

Formazione professionale

La previsione d'evoluzione del piano finanziario per la legislatura 2016-2019 è, attualmente, al di sotto della dotazione netta del settore stesso di circa 20 milioni di franchi (dotazione di ca. 31 milioni). Questo va a compensare la maggior spesa prevista nel settore 42 (Scuole medie e medio superiori).

Le principali opere che caratterizzano l'investimento del settore sono le seguenti e ripartite in 2 gruppi:

In corso di realizzazione o in fase di liquidazione

Bellinzona piano quadriennale attrezzature, centro arti e mestieri.

In fase di progettazione o in fase di pianificazione

Chiasso STA/SAMS, Giubiasco centro professionale sanitario.

Cultura e tempo libero

Gli investimenti per gli istituti culturali di competenza del DECS registrano un rallentamento rispetto alle previsioni per il 2017: la ristrutturazione parziale di Palazzo Reali a Lugano, una delle due sedi del Museo d'arte della Svizzera italiana (di proprietà cantonale anche dopo la creazione della Fondazione Masil) è iniziata infatti soltanto nell'autunno 2017, per concludersi nel 2018. Sempre nel 2018, potranno essere avviati la progettazione esecutiva del Deposito del Museo a Pregassona e il concorso di progettazione per la ristrutturazione della Pinacoteca cantonale Giovanni Züst a Rancate.

Università

Il quadriennio 2016-2019 è caratterizzato dalla progettazione e costruzione dei campus SUPSI di Mendrisio stazione e Lugano-stazione e del campus USI-SUPSI di Lugano-Viganello (Campus 2) come previsto dal messaggio parlamentare n. 6957 che prevede un sussidio massimo di 53.2 milioni di franchi. Ai campus USI-SUPSI si aggiunge la costruzione dello stabile IRB a Bellinzona previsto dal messaggio parlamentare n. 7233 per un sussidio massimo di 10 milioni di franchi.

Le tranche versate per i campus di Mendrisio e di Lugano-Viganello nel 2016 e a inizio 2017 sono riferite ai costi di progettazione. Nel frattempo, per entrambi i campus, è finita la fase di progettazione ed è già iniziata la fase di costruzione. Allo stato attuale, le fondamenta del campus di Mendrisio sono pressoché terminate, mentre per il campus di Lugano-Viganello la cerimonia di posa della prima pietra è prevista nel mese di ottobre. Per questi due progetti non si prevede alcun ritardo; i lavori di costruzione saranno terminati nel 2019-2020. Anche per il progetto di costruzione IRB a Bellinzona non si prevedono ritardi e si conferma l'inaugurazione dello stabile per l'anno 2020. Infine per il campus SUPSI di Lugano-stazione si prevede un ritardo dovuto alla fase di modifica del piano regolatore. Visto lo stato di avanzamento dei progetti, si conferma che quanto pianificato per il quadriennio 2016-2019 sarà interamente consumato.

Protezione del territorio

Il settore comprende gli investimenti legati a tre distinti ambiti d'attività: la pianificazione del territorio; la protezione dei beni culturali e gli interventi a favore della natura e del paesaggio.

Alla pianificazione del territorio sono prioritariamente legati i progetti di attuazione dei Piani di utilizzazione cantonali (es. Parco del Piano di Magadino, Parco delle Gole della Breggia). Ad essi si aggiungono progetti di valorizzazione territoriale e di acquisto di fondi ritenuti strategici dal profilo dell'interesse pubblico, quali le rive dei laghi. Un ulteriore rilevante progetto per la legislatura è l'aggiornamento del Piano direttore alle nuove disposizioni legali federali che propugnano il contenimento delle zone edificabili e uno sviluppo di insediamenti più compatti. L'andamento delle spese legate a tutte queste opere è inferiore al previsto: ciò è dovuto in parte a fattori esogeni all'amministrazione (ad esempio: ritardo nella costituzione della fondazione del

parco del piano) e a minori uscite rispetto a quanto inizialmente preventivato per singole opere (ad es. l'adattamento del Piano direttore cantonale).

Il settore della protezione della natura e del paesaggio è interessato da progetti di valorizzazione del patrimonio naturalistico e al sostegno degli interventi legati alle aree protette. Storicamente l'andamento delle spese è contenuto nei primi due anni della legislatura (fase di avvio e attivazione dei progetti), per diventare sostanziale e più importante nella seconda metà della stessa (fase della concretizzazione).

Gli investimenti programmati per il settore dei beni culturali interessano prioritariamente i contributi per il restauro di monumenti privati e statali, la valorizzazione dei beni archeologici, quella degli insediamenti meritevoli di protezione e le vie storiche. In merito all'andamento degli investimenti vale quanto esposto in precedenza per il settore natura e paesaggio.

Depurazione delle acque, energia e protezione dell'aria

Acquisto attrezzature

Sono confermati gli investimenti programmati per la legislatura 2016-2019 nel settore della protezione ABC a carico del Cantone.

Lotta alle neofite invasive

Attualmente sono stati decisi in totale finanziamenti per 24 interventi ripartiti su tutto il territorio Cantonale.

Approvvigionamento idrico

Sono in corso di realizzazione per il quadriennio 2016-2019 diverse opere del Piano cantonale di approvvigionamento idrico (PCAI).

Energia

Il quadriennio 2016-2019, e l'anno successivo 2020, saranno caratterizzati dalla spesa per l'attuazione di una politica energetica integrata nel periodo 2011-2020 (cfr. Messaggi n. 7091e 7201), tramite un programma di incentivi. I contributi globali riconosciuti al nostro Cantone per il quadriennio 2016-2019 sono valutabili fra i 12 e i 16 milioni di franchi all'anno.

Fondo energie rinnovabili

Gli introiti risultanti dai prelievi sulla produzione e sul consumo di energia elettrica sono versati nel fondo cantonale destinato a favorire la realizzazione di nuovi impianti di produzione di energia elettrica rinnovabile siti in Ticino ai sensi della legge federale sull'energia (LEne).

Teleriscaldamento

Nel quadriennio 2016-2019 verranno versati alla Teris SA 4 milioni di franchi dei 5 previsti quale prestito senza interessi per la realizzazione della rete di teleriscaldamento del Bellinzonese.

Rumori

L'investimento totale aggiornato è stimato a 60-70 milioni di franchi che andranno ripartiti sui prossimi quadrienni.

Raccolta ed eliminazione rifiuti

A seguito dell'approvazione da parte del Parlamento di un credito quadro d'investimento di 3.1 milioni di franchi dedicato agli studi pianificatori e alle valutazioni ambientali per i centri logistici d'importanza cantonale (centri A) e per le nuove discariche di tipo B (ex discariche per materiali inerti) previsti nelle schede di Piano direttore, nel periodo 2016-2017 sono stati assegnati diversi mandati esterni riguardanti progetti preliminari e studi di fattibilità per le discariche di Avegno-Gordevio, Quartino, Monte Ceneri e Buzza di Biasca (totale ca. 380'000 franchi). Per quanto concerne i centri logistici per gli inerti sono stati assegnati dei mandati per i lavori pianificatori del centro A di Cadenazzo (ca. 175'000 franchi) e per il centro A di Sigirino (ca. 350'000 franchi). È inoltre stato assegnato un mandato ad FFS per lo studio di fattibilità per il trasbordo di inerti nel lago Ceresio a Melide e Maroggia-Melano (totale 130'000 franchi). Nei prossimi due anni si prevede l'ulteriore approfondimento dei progetti avviati con l'obiettivo di giungere alla loro conclusione secondo quanto previsto; il credito di 3.1 milioni di franchi non verrà superato.

Nel settore dei rifiuti biogeni sono proseguiti i lavori pianificatori (PUC) per l'insediamento di due impianti di compostaggio/metanizzazione d'importanza sovracomunale.

Economia delle acque

I risultati del 2016, anno di assestamento, hanno portato a una spesa netta di 1.5 milioni di franchi, inferiore della metà rispetto alle previsioni. Ciò è da ricondurre agli accordi programmatici con la Confederazione per il quadriennio 2016-19 nei due settori delle opere di protezione contro le piene e della rivitalizzazione delle acque, con delle entrate superiori rispetto alle previsioni, e ai ritardi nell'evoluzione di grandi progetti di sistemazione dei corsi d'acqua da avviare, o in fase di realizzazione. Per il periodo 2017-2019 gli investimenti netti annui attesi sono di 3.0-3.5 milioni di franchi, confermando le previsioni. Per questo periodo, oltre a una buona base di progetti minori e medi nei settori della prevenzione contro le piene e della rivitalizzazione, è confermata a partire dal 2018 la ripresa dei lavori di sistemazione del Vedeggio, lotti 2 e 3, l'avvio dei lavori sulla Maggia a Riveo-Visletto, nonché lo sviluppo dei progetti sul Ticino, Boschetti e Saleggi a Bellinzona e sui Canali del Piano di Magadino. Le attività relative ai dati di base, pericoli naturali proseguono secondo programma. Sulla base di questi dati, il piano finanziario del settore rimane in linea con la dotazione assegnata a inizio quadriennio.

Economia forestale

Per la legislatura 2016-2019, al settore è stata concessa una dotazione di 45.2 milioni di franchi. Attualmente gli investimenti pianificati con base legale prevedono una spesa complessiva di 40.2 milioni di franchi. Sulla base dei mezzi a disposizione, nel quadriennio potranno ancora solo essere approvati dei progetti per un importo complessivo di 4.9 milioni di franchi.

Di seguito alcune indicazioni in merito, suddivise per singolo capitolo di intervento.

Per il capitolo Bosco di protezione che concerne la cura del bosco di protezione, la sistemazione di strade forestali e l'antincendio, la spesa prevista è di 25.7 milioni. A questa cifra, tenuto conto delle disponibilità finanziarie, potranno sommarsi almeno parte dei costi dei progetti annunciati ma attualmente senza base legale, per un importo di 10.4 milioni, importo che tiene pure conto degli interventi di prevenzione e di lotta nei confronti dei danni creati dal bostrico al bosco.

Per il capitolo Premunizioni, i progetti con base legale prevedono una spesa di 11.5 milioni. Altri progetti, ancora privi di base legale e in fase di studio, potrebbero comportare un ulteriore fabbisogno per 3.6 milioni.

Per il capitolo Biodiversità in bosco che riguarda la costituzione di riserve forestali, nonché il risanamento e il recupero di selve castanili e di lariceti pascolati, la spesa prevista è di 1.5 milioni. Si trovano in fase di studio altri progetti per un ammontare stimato di 0.6 milioni.

Per il capitolo Gestione del bosco è pianificata una spesa di 0.1 milioni. Entro la fine del quadriennio le nuove richieste saranno minime.

Per la posizione che raccoglie tutti gli interventi non assoggettabili alle categorie di cui sopra, la spesa prevista è di 1.4 milioni che verrà probabilmente ridimensionata.

Tenuto comunque conto delle incertezze che tali importi ancora presentano, riteniamo di poter affermare che per il momento il piano finanziario per il quadriennio 2016-2019 rimane in linea con quanto pianificato a inizio legislatura. Non si esclude tuttavia che la dotazione di piano finanziario a disposizione del settore possa risultare insufficiente per finanziare tutti i progetti previsti.

Economia fondiaria e agricoltura

Edilizia rurale e alpestre

È pianificata una spesa media di 4 milioni di franchi annuale per il PFI 2016-2019. Gli importi del consuntivo 2016 (5 milioni di franchi) e del preconsuntivo 2017 (2.6 milioni di franchi) confermano la programmazione. Nei prossimi due anni si prevede di versare 4 milioni di franchi circa all'anno.

Contributi per opere di sistemazione Strade agricole

In base alla pianificazione del PFI 2016-2019 si prevede una spesa annuale di 0.7 milioni di franchi. Nel 2016 si è speso 0.8 milioni di franchi circa e nel preconsuntivo 2017 ancora nulla, in quanto i committenti sono in ritardo con le richieste di liquidazione. Tuttavia l'importo di 0.7 milioni di franchi di spesa annua dovrebbe essere rispettato per il periodo 2016-2019.

Progetti di sviluppo regionale

I progetti proseguono a rilento, da un lato a causa di aspetti procedurali e dall'altro per la difficoltà nell'individuare investitori agricoli interessati, i quali risentono dell'andamento generale negativo dei prezzi dei prodotti agricoli.

Digitalizzazione provvisoria e superfici agricole utili

La maggior parte delle opere riguardanti le superfici agricole utili sono state portate a termine e liquidate entro la fine del 2016.

Opere di raggruppamento terreni

Le approvazioni e le liquidazioni delle opere di raggruppamento terreni di Sessa e di Cevio erano pianificate per il 2016 ma, a seguito del protrarsi della procedura giuridica inerente le decisioni delle opposizioni presentate, hanno potuto essere portate a termine solo nel 2017. Si prevede di approvare e liquidare nel 2017 anche il raggruppamento terreni di Chironico, mentre che negli anni seguenti saranno portate a termine le opere di Sala Capriasca, Breggia e Corippo.

Strade cantonali

Nella pianificazione finanziaria della sistemazione stradale, le opere più rilevanti nell'ambito dei piani dei trasporti, dei progetti di agglomerato e dei singoli oggetti sono le seguenti:

Nel Luganese sono pianificate le progettazioni definitive delle prossime grandi opere, quali la tappa prioritaria della rete tram-treno del Luganese e la stazione di Lugano. Per la circoscrizione Agno Bioggio è in corso un riesame/un'ottimizzazione del tracciato. Sono pure previste la progettazione di massima per la riqualifica delle rampe autostradali a Lugano nord e le prime realizzazioni dei percorsi ciclabili nel comprensorio.

Nel Mendrisiotto sono pianificate le opere del Piano regionale di trasporti e del programma di agglomerato di prima generazione, la maggior parte delle quali è in avanzata fase di realizzazione; è pianificato l'inizio di quelle del programma d'agglomerato di seconda generazione e degli itinerari ciclabili.

Nel Bellinzonese il Piano finanziario prevede l'inizio della realizzazione delle opere del programma d'agglomerato di seconda generazione, in particolare l'importante intervento del nodo d'interscambio alla stazione FFS di Bellinzona e il percorso ciclabile Cadenazzo-Bellinzona.

Pure nel Locarnese è pianificato l'inizio della realizzazione delle opere del relativo programma di agglomerato di seconda generazione. I lavori di risanamento elettromeccanico della galleria Mappo-Moretina sono proseguiti e termineranno nel 2017.

In Leventina è pianificato il nuovo manufatto in zona Pardoreia a Faido/Polmengo, attualmente in fase di progetto definitivo. A livello di evoluzione nel corso del quadriennio, le opere maggiori e quelle dei Programmi di agglomerato necessitano di lunghe procedure e l'inizio lavori non sempre può avvenire nei tempi pianificati, per questo motivo si possono riscontrare differenze tra preventivi e consuntivi anche importanti in determinati anni. Per la conservazione stradale le opere procedono come pianificate, facendo capo al credito quadriennale di 163 milioni di franchi, approvato dal Gran Consiglio all'inizio del 2016 e contemplato a PFI.

Trasporti

Le opere pianificate sul quadriennio 2016-2019 proseguono secondo programma. La situazione relativa alle opere definite ad inizio legislatura è la seguente:

- nell'ambito della realizzazione del sistema ferroviario regionale Ticino-Lombardia (TILO), sono in corso la ristrutturazione completa della fermata di Lugano-Paradiso, la progettazione definitiva della nuova fermata di Bellinzona-Piazza

Indipendenza e la progettazione per la nuova fermata di Minusio, lo spostamento della fermata di Sant'Antonino e il nuovo sottopasso presso la stazione di Locarno-Muralto. È stata invece completata la realizzazione dell'area d'interscambio di Castione-Arbedo;

- per quanto riguarda il collegamento ferroviario Lugano/Como-Mendrisio-Varese (FMV), sono in corso i lavori di ultimazione della linea in prossimità del confine in vista dell'apertura del collegamento completo previsto per fine 2017;
- in merito ai Programmi d'agglomerato (PA), è terminato l'allestimento dei PA di terza generazione (PA3), mentre dovrà ancora essere avviato l'allestimento dei PA di quarta generazione (PA4). Sono in corso la progettazione delle misure in lista A dei PA3 e la realizzazione delle misure dei PA di prima e seconda generazione;
- prosegue la progettazione di piani di mobilità aziendale di comparto per la gestione dei picchi di traffico (test pilota in corso), in attesa dell'inizio della realizzazione di tutte le misure;
- procedono gli interventi relativi alla manutenzione e alla costruzione della rete dei sentieri escursionistici d'importanza cantonale (quarto credito quadro);
- sono in corso:
 - l'allestimento del piano generale del collegamento stradale A2-A13;
 - i progetti riguardanti l'infrastruttura e l'aviorimessa dell'aeroporto cantonale di Locarno (rifacimento completo hangar uno e aggiornamento delle infrastrutture operative civili);
- è stato licenziato il Messaggio governativo con la richiesta di credito per la sostituzione degli impianti delle Funivie delle Centovalli (Intragna-Pila-Costa e Verdasio-Rasa);
- è stata portata a termine la prima tappa dell'itinerario ciclabile d'importanza cantonale della Vallemaggia.

Una voce importante è rappresentata dal contributo al Fondo per l'infrastruttura ferroviaria, dovuto a partire dal 2016 per assicurare il finanziamento dei programmi di sviluppo dell'infrastruttura ferroviaria (spesa vincolata obbligatoria imposta dalla Confederazione).

Dal punto di vista finanziario, la spesa per gli investimenti netti 2016-2019 (considerando i dati di consuntivo 2016, pre-consuntivo 2017, preventivo 2018 e piano finanziario 2019) è in linea con la dotazione assegnata nel periodo 2016-2019.

Sviluppo economico

Turismo

In ambito turistico l'erogazione di sussidi è in linea con quanto preventivato. Annualmente vengono erogati 6 milioni di franchi a favore dell'Agenzia Turistica Ticinese, mentre si prospetta entro la fine del piano finanziario corrente un'accelerata degli investimenti in quanto, ad oggi, con le decisioni di aiuto già stanziate e gli incarti in istruzione, vi sono molti progetti che si concretizzeranno a breve. In tal caso non si esclude la possibilità di richiedere un rinnovo anticipato del credito quadro per far fronte alle nuove richieste.

Innovazione economica

Lo slittamento nell'esecuzione di investimenti, così come il loro finanziamento tramite leasing, è continuato anche nel 2017. Vi sono contributi per progetti già stanziati con il credito quadro precedente per circa 7 milioni di franchi, che dovrebbero essere erogati entro i prossimi due anni e che andranno a sommarsi agli investimenti decisi nel credito quadro corrente; pertanto a fine piano finanziario si prevede un'uscita finanziaria in linea con quanto preventivato.

Regioni di montagna

Sul fronte delle entrate, nei primi 18 mesi del piano finanziario, i rimborsi dei prestiti LIM hanno generato una maggiore entrata rispetto al preventivo, dovuta ad alcuni prestiti rimborsati anticipatamente rispetto alla scadenza. Questo avrà un impatto anche sulle entrate dei prossimi anni, tuttavia una riduzione graduale delle entrate era già stata preventivata nel PF corrente.

Politica economica regionale

Ci sono importanti investimenti in ambito regionale che sono pressoché terminati, ma che hanno subito dei sensibili ritardi in fase di realizzazione. Ciò ha comportato il differimento dell'erogazione dei relativi sussidi che andranno verosimilmente ad accavallarsi con quelli pianificati e realizzati secondo le tempistiche previste. Non si esclude quindi un superamento rispetto a quanto pianificato nel piano finanziario.

Capitali di dotazione e diversi

Questo settore comprende:

- a) le misure anticicliche a favore di comuni (misura n. 26 del messaggio di sostegno all'occupazione e all'economia varate del Parlamento nel 2009). Rimane un saldo da versare di 440'000.- franchi, per progetti già assegnati;

- b) i versamenti riguardanti i contributi per investimenti previsti dalla Legge sulla perequazione finanziaria intercomunale (art. 14 LPI), effettuati in base al credito quadro 2016-2019 di 18 milioni di franchi, ovvero 4.5 milioni p.a.;
- c) i versamenti relativi ai fondi istituiti nella Legge organica patriziale (LOP, artt. 26 e 27): fondo di aiuto patriziale (a preventivo 2018 700'000.- franchi) e fondo per la gestione del territorio (400'000.- franchi), la cui dotazione è decisa anno per anno;
- d) i contributi per investimenti ai comuni di nuova aggregazione, decisi di volta in volta dal Gran Consiglio nell'ambito del decreto legislativo di aggregazione. Gli esborsi sono stimati a PF e a preventivo in base alle possibili richieste di acconti e conguagli da parte dei comuni.

Le uscite relative ai punti b) e c) non incidono finanziariamente sui conti dello Stato in quanto compensati da un prelievo dal relativo fondo, a sua volta alimentato tramite il conto economico. La dotazione netta complessiva di PFI può essere confermata.

Capitale di dotazione Banca dello Stato

A Piano finanziario degli investimenti per l'anno 2019 è pianificato un importo di 100 milioni di franchi concernente la prima tranche dell'aumento del capitale di dotazione di Banca Stato di 260 milioni di franchi (vedi M. 7254 del 7 dicembre 2016).

Al seguente link è pubblicata la tabella di dettaglio degli investimenti per la legislatura 2016-2019: <https://www4.ti.ch/dfe/dr/finanze-pubbliche/home/>.

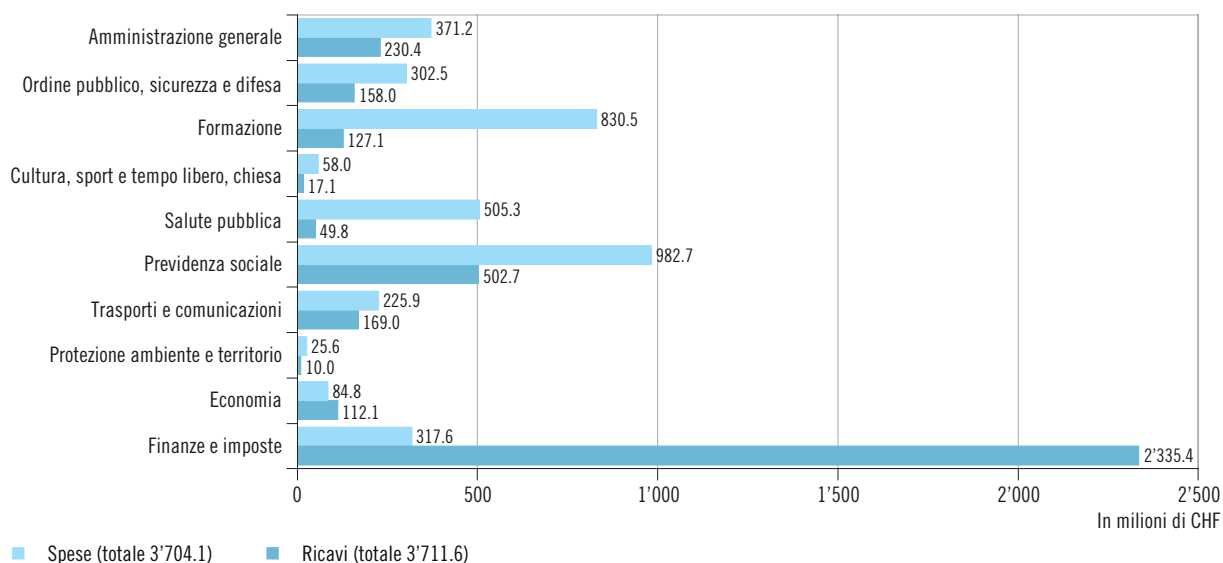
Ripartizione funzionale del conto economico e degli investimenti

La ripartizione in categorie funzionali di spese e ricavi del conto economico e di uscite ed entrate del conto degli investimenti permette di fornire un'ulteriore chiave di lettura della spesa pubblica, organizzandola secondo i diversi ambiti d'intervento. Grazie a questo strumento, è possibile individuare in quali ambiti lo Stato investe e distribuisce le proprie risorse.

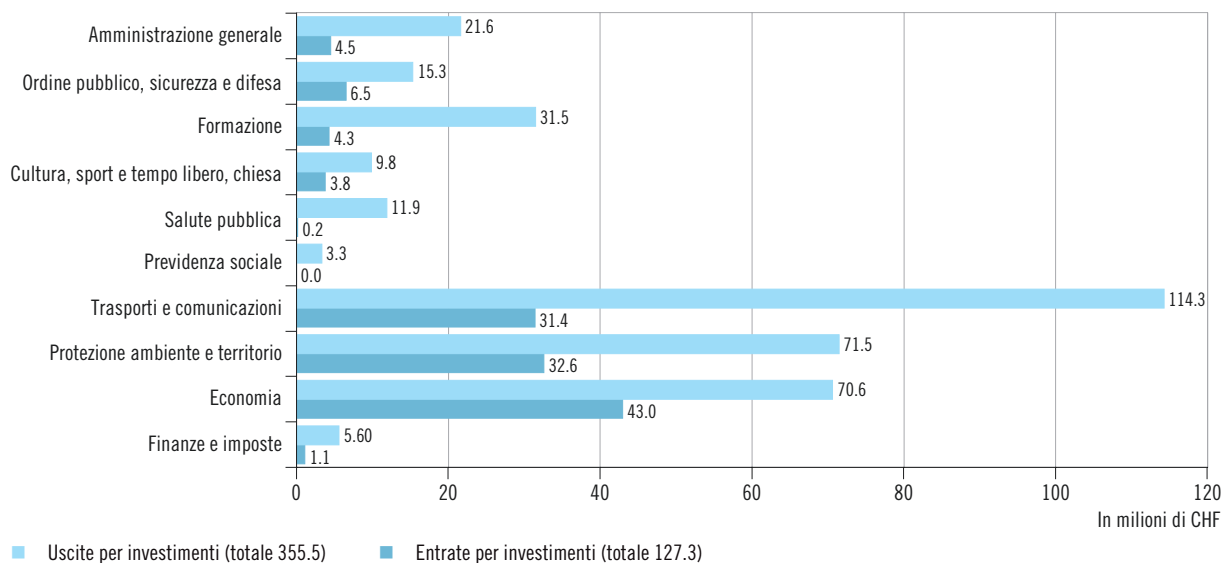
Per quanto concerne la gestione corrente, si può quindi constatare come tre settori - la previdenza sociale, la formazione e la salute pubblica - assorbano 2.32 miliardi di spesa su un totale di 3.70 miliardi, ossia ben il 63% dell'intero budget dello Stato.

Per quanto riguarda invece gli investimenti, i settori trasporti, protezione dell'ambiente e territorio ed economia rappresentano il 72% delle uscite lorde, corrispondente a 256 milioni di franchi, su un totale di investimenti lordi di 355 milioni di franchi.

Conto economico



Conto degli investimenti



Personale per Dipartimento in unità equivalenti a tempo pieno (ETP)

Tabella 1 - Evoluzione del Piano dei posti autorizzati (PPA) in ETP	2014	2015	2016	2017
Servizi del Gran Consiglio, Cancelleria e Controllo cantonale delle finanze	105.50	106.30	103.30	104.80
di cui aumenti di PPA	0.00	1.30	0.00	1.50
di cui diminuzioni di PPA	0.00	-0.50	-3.00	0.00
Dipartimento delle istituzioni	1'530.50	1'540.20	1'556.30	1'555.60
di cui aumenti di PPA	15.00	17.00	26.10	1.00
di cui diminuzioni di PPA	0.00	-7.30	-10.00	-1.70
Dipartimento della sanità e della socialità	798.31	820.51	821.01	822.51
di cui aumenti di PPA	7.40	24.80	6.00	2.50
di cui diminuzioni di PPA	-3.90	-2.60	-5.50	-1.00
Dipartimento educazione, cultura e sport	456.14	465.12	459.14	452.74
di cui aumenti di PPA	2.90	10.23	0.45	3.00
di cui diminuzioni di PPA	-6.80	-1.25	-6.43	-9.40
Dipartimento del territorio	698.70	693.95	686.95	687.95
di cui aumenti di PPA	4.00	0.00	2.00	2.00
di cui diminuzioni di PPA	0.00	-4.75	-9.00	-1.00
Dipartimento delle finanze e dell'economia	1'029.26	1'038.51	1'032.63	1'041.51
di cui aumenti di PPA	9.05	12.00	2.00	9.00
di cui diminuzioni di PPA	-18.90	-2.75	-7.88	-0.11
Totale	4'618.41	4'664.59	4'659.33	4'665.11
di cui aumenti di PPA	38.35	65.33	38.05	19.00
di cui diminuzioni di PPA	-29.60	-19.15	-43.31	-13.21

Nota: gli ETP del personale amministrativo si riferiscono al 30 giugno per l'anno 2017, e al 31 dicembre per gli anni precedenti. Gli aumenti di PPA comprendono potenziamenti e trasferimenti di unità da un Dipartimento all'altro. Le diminuzioni di PPA comprendono stralci, misure di riduzione e trasferimenti di unità da un Dipartimento all'altro.

I servizi dell'Amministrazione cantonale dispongono di personale amministrativo nominato e incaricato (il cui contingente è definito dal Piano dei Posti autorizzati, PPA) e personale ausiliario (personale con contratto), la cui attribuzione dipende dalle disponibilità finanziarie (preventivi annuali).

In tale contesto, le fluttuazioni del personale amministrativo da un anno all'altro sono riconducibili, per quanto concerne gli aumenti, a potenziamenti puntuali decisi dal Governo sostanzialmente dovuti all'assunzione di nuovi compiti che vanno ad incrementare il Piano dei posti autorizzati (PPA) o ad attribuire nuovi crediti per personale ausiliario. Le diminuzioni si riferiscono invece alle riduzioni di personale a seguito delle misure di risparmio attuate dal Governo. In rare eccezioni, come ad esempio per la Polizia, può verificarsi un esubero temporaneo di personale rispetto al Piano dei posti autorizzati, determinato dal principio di gestione degli effettivi di polizia (gestione dei nuovi agenti provenienti dalla scuola di polizia). L'evoluzione del Piano dei posti autorizzati è riportata nella Tabella 1.

Di seguito, si presentano le principali variazioni di personale (sia PPA che ausiliari) per gli anni di riferimento: nel 2014 si registra il potenziamento di ulteriori 15 unità presso la Polizia cantonale, 4.4 unità presso l'Ufficio dell'aiuto e della protezione e 5 unità presso la Divisione delle contribuzioni; nel 2015 sono state potenziate: 18.5 unità presso l'Organizzazione sociopsichiatrica cantonale (OSC) a seguito dell'entrata in vigore della Nuova pianificazione sociopsichiatrica, 17 ulteriori unità presso la Polizia

cantonale (di cui 15 rientrano, come quelli precedenti, nel piano di adeguamento progressivo di 50 unità entro il 2017, deciso nel 2014), 12 ulteriori unità presso la Divisione delle contribuzioni (di cui 7 transitorie da assorbire a partire dal 2019), 4 unità all'Istituto cantonale di patologia, 4.6 unità al Centro di risorse didattiche e digitali e 1.2 unità all'Ufficio delle scuole comunali; nel 2016 si registra il potenziamento di ulteriori 12.60 unità alla Polizia cantonale (di cui 12 rientrano, come quelli precedenti, nel piano di adeguamento progressivo di 50 unità entro il 2017, deciso nel 2014), 10.50 unità alle Strutture carcerarie, 2 unità al Tribunale d'appello e 2 unità al Centro dei sistemi informativi in relazione a nuove esigenze della Polizia cantonale.

Per il 2017 l'aumento di 19 unità PPA si riferisce ai seguenti potenziamenti: 6 unità all'Ufficio dell'ispettorato del lavoro, 3 unità all'Ufficio per la sorveglianza del mercato del lavoro (entrambi quali potenziamenti a seguito dell'approvazione del controprogetto all'iniziativa "Basta con il dumping salariale in Ticino"; vedi pagina 208 del presente messaggio per dettagli), 2 unità per la suddivisione dell'Ufficio degli appalti e dei lavori sussidiati nei due nuovi Uffici di consulenza tecnica e dei lavori sussidiati e di vigilanza sulle commesse pubbliche; ulteriori potenziamenti puntuali sono stati effettuati in altri servizi dell'AC per un totale complessivo di 6.5 unità. Le restanti 1.5 unità si riferiscono al trasferimento del Servizio dei diritti politici dal Dipartimento delle istituzioni alla Cancelleria dello Stato.

Tabella 2 - Occupazione in ETP	2014	2015	2016	2017
Servizi del Gran Consiglio, Cancelleria e Controllo cantonale delle finanze	120.08	120.16	113.90	111.40
di cui PPA	102.70	105.00	100.20	98.50
di cui Ausiliari	17.38	15.16	13.70	12.90
Dipartimento delle istituzioni	1'635.62	1'657.32	1'650.90	1'671.20
di cui PPA	1'535.10	1'552.20	1'505.45	1'525.35
di cui Ausiliari	100.52	105.12	145.45	145.85
Dipartimento della sanità e della socialità	841.07	843.16	849.78	864.78
di cui PPA	763.31	769.71	766.11	762.56
di cui Ausiliari	77.76	73.45	83.67	102.22
Dipartimento educazione, cultura e sport	597.11	591.90	582.49	563.08
di cui PPA	446.76	455.29	445.58	438.83
di cui Ausiliari	150.35	136.61	136.91	124.25
Dipartimento del territorio	702.26	694.94	696.87	689.99
di cui PPA	661.15	655.75	653.90	650.39
di cui Ausiliari	41.11	39.19	42.97	39.60
Dipartimento delle finanze e dell'economia	1'356.54	1'370.18	1'388.94	1'383.49
di cui PPA	972.36	974.56	968.72	969.30
di cui Ausiliari	384.18	395.62	420.22	414.19
Totale personale amministrativo	5'252.68	5'277.66	5'282.88	5'283.94
di cui PPA	4'481.38	4'512.51	4'439.96	4'444.93
di cui Ausiliari	771.30	765.15	842.92	839.01

Nota: gli ETP del personale amministrativo si riferiscono al 30 giugno per l'anno 2017, e al 31 dicembre per gli anni precedenti. Si segnala inoltre che a partire dal 2016 i dati del personale contengono: tra i PPA gli esuberanti (30 unità) e i soprannumerari (7.3 unità), escludendo invece i congedi non pagati (43.7 unità). I collaboratori di staff sono stati esposti tra gli ausiliari.

Nella Tabella 2 vengono riportati i dati riguardanti l'occupazione secondo il PPA (nominati e incaricati¹) e il personale occupato quale ausiliario (inclusi gli apprendisti, gli stagisti, il personale di pulizia con contratto a ore, gli invalidi e tutti i sostituti dei titolari assenti in congedo pagato o non pagato). Per il Dipartimento delle istituzioni si segnala in particolare l'aumento del personale

nominato dovuto alla nomina a gendarmi, con effetto 1. marzo 2017, dei gendarmi in formazione. Le altre variazioni del numero di occupati riflettono le normali fluttuazioni di personale.

Nella tabella 3 vengono riportati, in dettaglio, i dati riguardanti l'occupazione del personale ausiliario.

Tabella 3 - Dettaglio occupazione ausiliari in ETP	2014	2015	2016	2017
Occupazione ausiliari	771.30	765.15	842.92	839.01
di cui ausiliari	273.08	294.96	318.60	307.69
di cui staff di direzione	12.05	12.56	13.26	12.46
di cui stagiaires	147.20	109.85	126.82	128.10
di cui personale di pulizia	162.34	158.79	156.92	156.85
di cui apprendisti	89.00	105.00	107.00	111.00
di cui invalidi	54.63	58.99	63.32	61.91
di cui personale in uniforme	33.00	25.00	57.00	61.00

¹ Si segnala che, a differenza dei dati relativi agli anni precedenti, le cifre a partire dal 2016 non includono più il personale in congedo non pagato mentre sono compresi i collaboratori personali degli staff di Direzione dipartimentale).

Tabella 4 - Occupazione in ETP	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18
Sostegno pedagogico	118.1	128.4	135.0	145.4
Scuole speciali	155.8	175.8	199.7	214.2
Scuole medie	1'071.1	1'078.6	1'087.2	1'086.7
Scuole medie superiori	453.2	450.9	452.9	445.7
Formazione industriale, agraria, artigianale e artistica	425.8	429.5	426.4	422.7
Formazione commerciale e dei servizi	297.6	295.7	287.1	289.8
Formazione sanitaria e sociale	209.9	217.4	213.7	212.1
Supporto alle scuole professionali	48.0	46.4	46.3	44.5
Totale personale docente	2'779.5	2'822.7	2'848.3	2'861.1

Nota:

- gli ETP del personale docente si riferiscono provvisoriamente all'inizio dell'anno scolastico 2017/18 (situazione al 18.09.2017) e alla fine dell'anno scolastico per gli anni precedenti;
- a partire da questo preventivo l'Istituto della transizione e del sostegno, in precedenza considerato nel settore Supporto alle scuole professionali (DECS 12), è attribuito al settore Formazione commerciale e dei servizi (DECS 10).

I dati presentati nella Tabella 4 relativi al settore scolastico sono soggetti ad assestamenti in quanto l'anno scolastico è appena iniziato. All'inizio dell'anno scolastico 2017/18 i docenti assunti in ETP sono 2'861, in crescita rispetto all'anno scolastico prece-

dente di 13 unità. Con le statistiche di inizio anno scolastico, in fase di elaborazione e disponibili solo a partire da ottobre 2017, sarà possibile presentare nel dettaglio l'evoluzione del numero di allievi e di sezioni.

Indicatori

Evoluzione dei risultati e altri indicatori di conto economico	46
Evoluzione degli investimenti netti e del grado di autofinanziamento	48
Evoluzione del debito pubblico	49
Indicatori della situazione finanziaria, 2001 - PF 19-21	50

Evoluzione dei risultati e altri indicatori di conto economico

L'evoluzione del risultato d'esercizio e del risultato totale del Cantone riflettono a grandi linee i cicli congiunturali dell'economia cantonale.

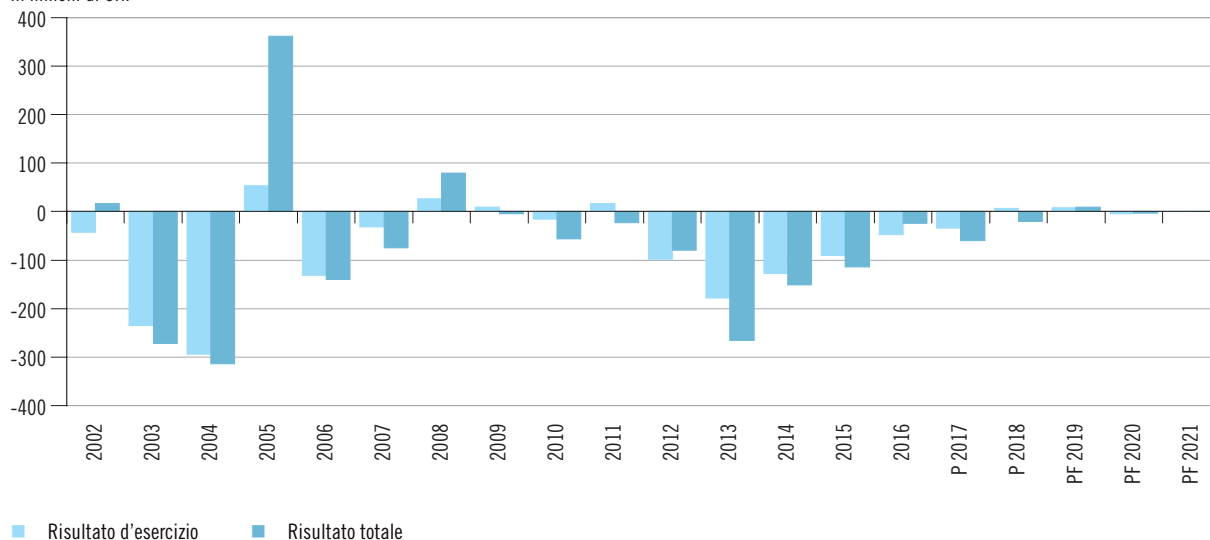
Dopo un periodo positivo – dal 2008 al 2011 – contraddistinto da un sostanziale pareggio di bilancio, sostenuto anche da importanti rivalutazioni dei gettiti riferiti agli anni precedenti, gli effetti della crisi economica mondiale, pur con un certo ritardo, si sono manifestati anche alle nostre latitudini, determinando una serie di risultati negativi durante il periodo 2012-2015. Si ricorda, in particolare, l'entrata in vigore nel 2012 del nuovo sistema di finanziamento degli ospedali con una spesa annua aggiuntiva dell'ordine di 90 milioni di franchi, poi cresciuta negli anni successivi.

Ad incidere ulteriormente sui bilanci dello Stato hanno pure contribuito: dal 2012 l'importante riduzione dei ricavi provenienti dalla quota sugli utili della Banca Nazionale (addirittura azzerati nel 2014) e dal 2013 il risanamento dell'Istituto di previdenza dei dipendenti dello Stato per 33.8 milioni di franchi.

Grazie alle misure di riequilibrio delle finanze cantonali messe in atto dal Consiglio di Stato e dal Parlamento (Messaggio n.7184 del 20 aprile 2016) è stato possibile invertire la tendenza verso un progressivo riequilibrio delle finanze che ha generato l'avanzo d'esercizio del Preventivo 2018.

Risultato d'esercizio e risultato totale

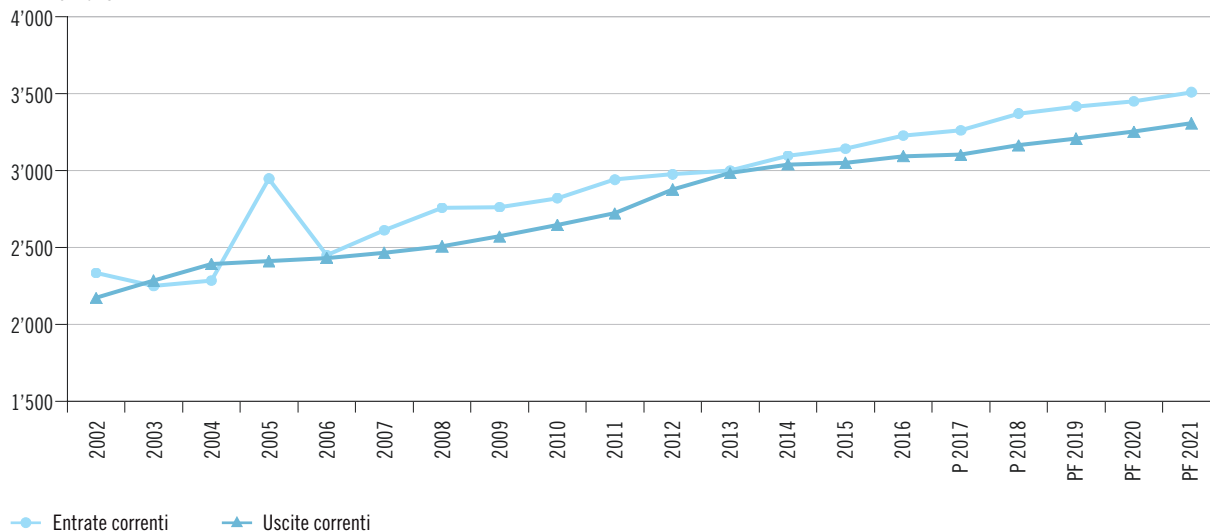
In milioni di CHF



Entrate e uscite correnti

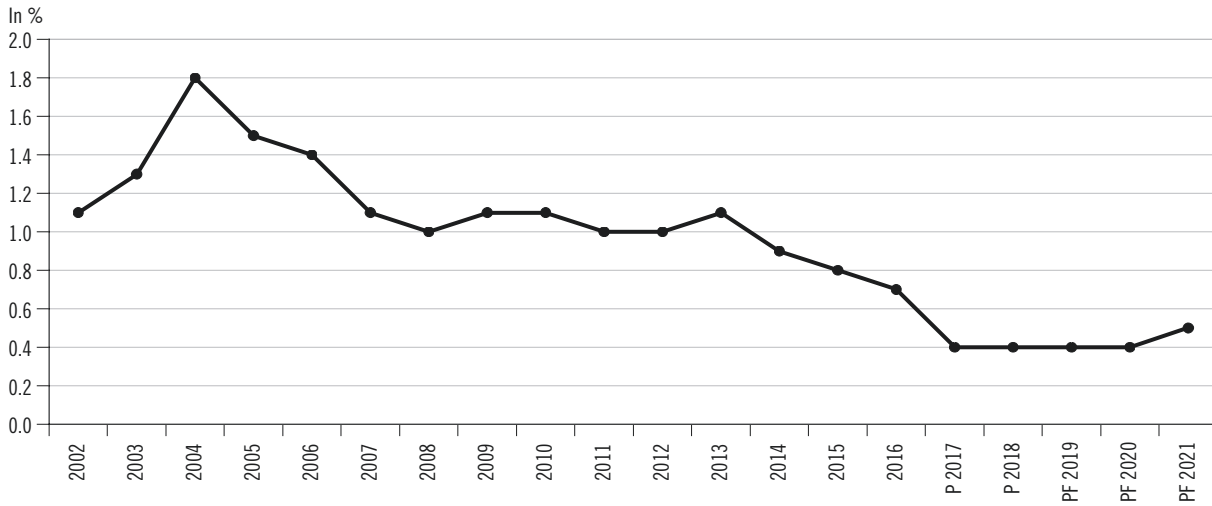
voci di ricavo e di spesa di conto economico che generano un flusso finanziario

In milioni di CHF



Quota dei costi per interessi

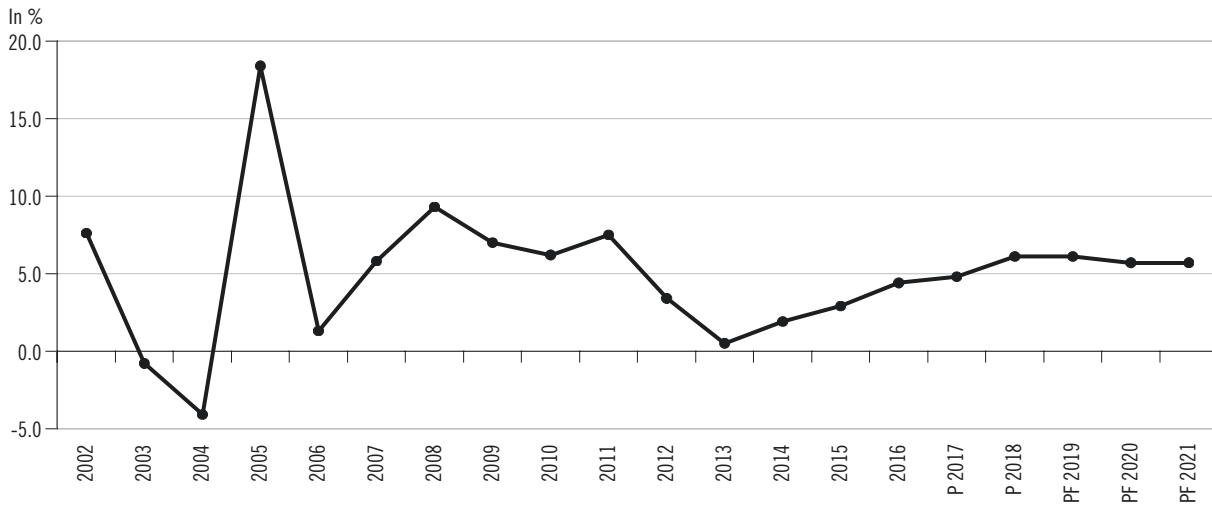
corrisponde al rapporto percentuale tra i costi per interessi netti ed i ricavi correnti
 scala di valutazione: eccessiva > 9%, media 4% - 9%, buona < 4%



Nota: con MCA2 i costi per interessi netti non includono i ricavi finanziari da beni amministrativi.

Capacità di autofinanziamento

riguarda l'autofinanziamento in percento dei ricavi correnti
 scala di valutazione: debole < 10%, media 10% - 20%, buona > 20%



Evoluzione degli investimenti netti e del grado di autofinanziamento

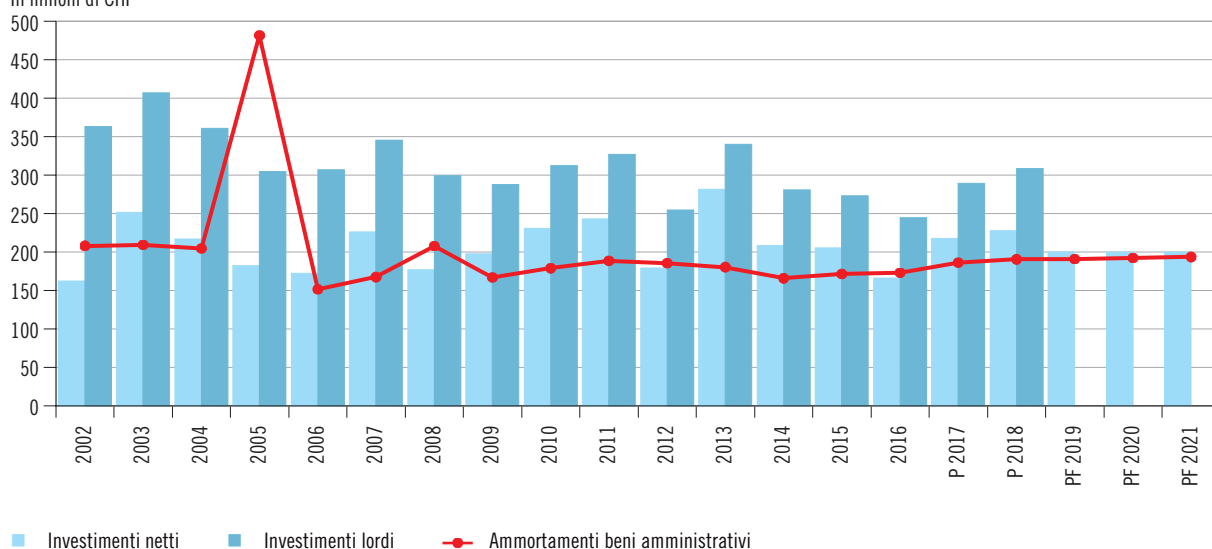
Il grado di autofinanziamento esprime in quale misura le risorse finanziarie siano in grado di finanziare gli investimenti. Indipendentemente dalla situazione congiunturale attuale, il grado d'autofinanziamento del 90.9 % previsto a preventivo 2018, è da considerarsi medio.

Il volume complessivo degli investimenti netti nell'ultimo decennio è relativamente stabile, a comprova della volontà del Cantone, nell'espletazione dei suoi compiti, di contribuire al mantenimento e allo sviluppo infrastrutturale sul territorio.

Investimenti netti, lordi e ammortamenti su beni amministrativi

con MCA2 gli investimenti lordi non includono i contributi per riversamenti

In milioni di CHF

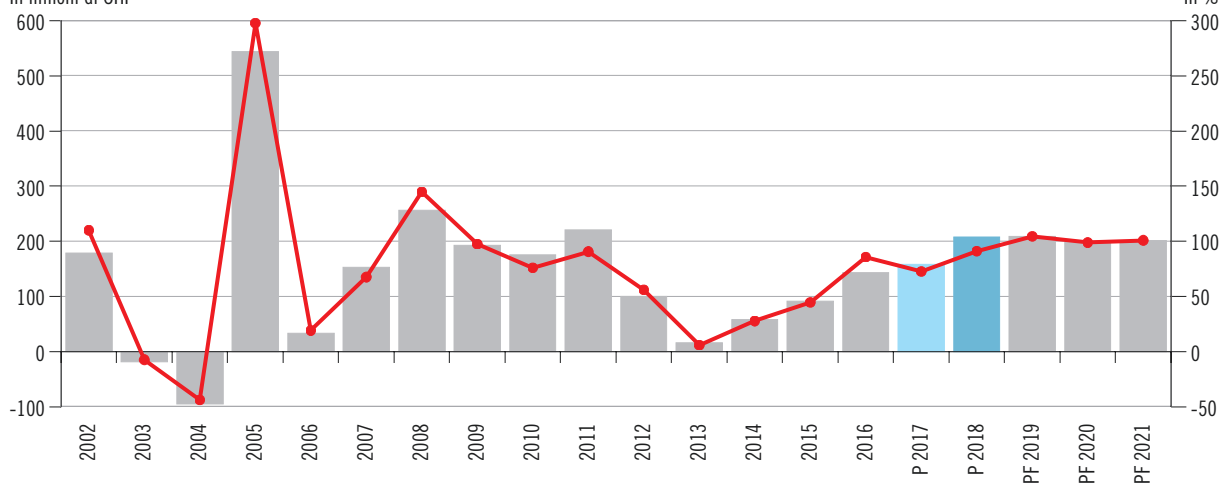


Autofinanziamento e grado d'autofinanziamento

il grado di autofinanziamento corrisponde al rapporto percentuale tra l'autofinanziamento e gli investimenti netti

scala di valutazione: alta congiuntura > 100%, congiuntura a livello medio 80% - 100%, bassa congiuntura 50% - 80%

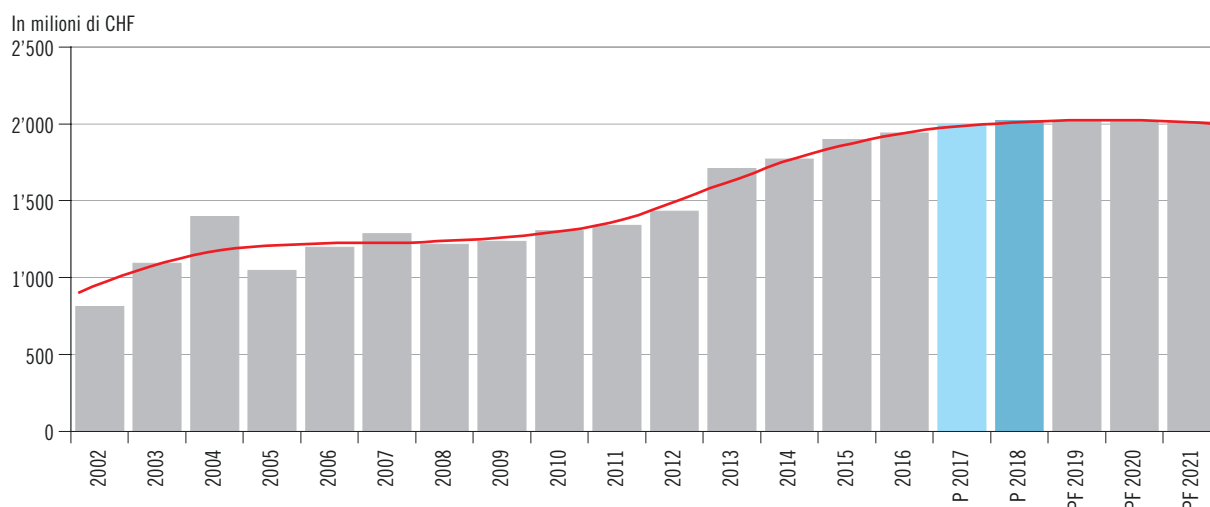
In milioni di CHF



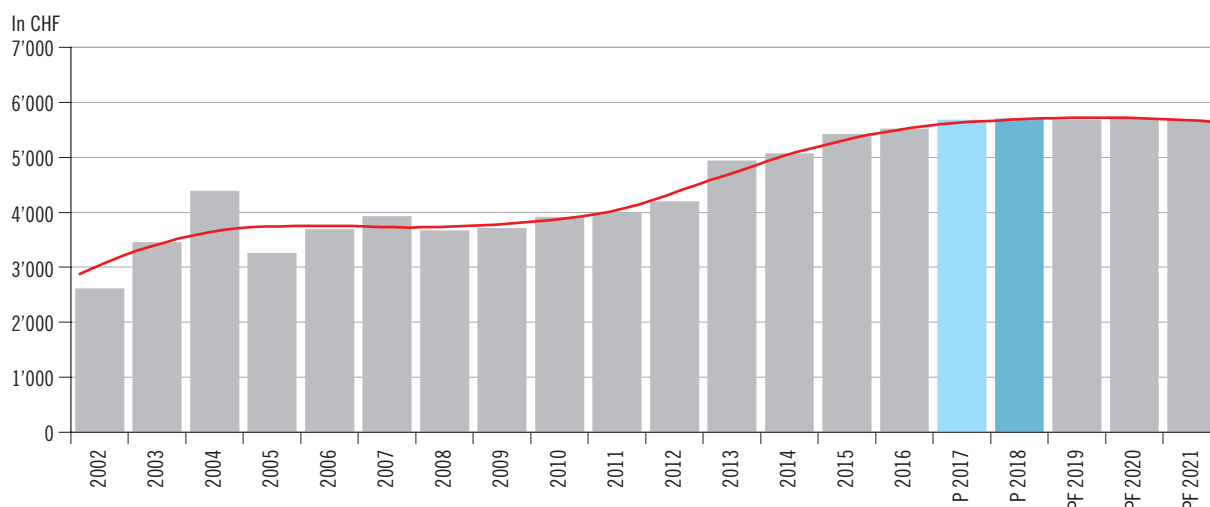
Evoluzione del debito pubblico

Il debito pubblico, corrispondente al capitale dei terzi dedotti i beni patrimoniali, evolve in relazione al risultato totale del Cantone ed è in costante crescita dal 1990. A partire dal 2018, grazie al raggiungimento del pareggio dei conti, il debito pubblico rimane pressochè costante.

Debito pubblico



Debito pubblico pro-capite



Indicatori della situazione finanziaria, 2001 - PF 19-21

	CONTO ECONOMICO					INVESTIMENTI		
	Capacità di autofinanziamento	Grado copertura spese correnti	Quota degli oneri finanziari	Quota dei costi per interessi	Tasso d'interesse medio	Autofinanziamento	Grado di autofinanziamento	Quota degli investimenti
Scala valutazione:	< 10% debole 10-20% media > 20% buona	> 0% positivo -2.5-0% disavanzo moderato < -2.5% disavanzo importante	< 5% bassa 5-15% media > 15% alta	0-4% buona 4-9% media > 9% eccessiva			Ottimale in caso di congiuntura: alta > 100% media 80-100% bassa 50-80%	< 10% ridotta 10-20% media 20-30% elevata > 30% molto alta
	in %	in %	in %	in %	in %	in milioni di CHF	in %	in %
2001	9.6	0.8	9.5	0.8	3.9	219.6	161.2	13.8
2002	7.6	-1.8	9.9	1.1	3.8	178.1	109.8	14.3
2003	-0.8	-9.4	10.5	1.3	3.2	-19.0	-7.6	15.1
2004	-4.1	-11.3	10.6	1.8	3.0	-95.7	-44.0	13.1
2005	18.4	2.0	8.3	1.5	3.5	543.9	297.6	11.2
2006	1.3	-5.0	7.5	1.4	2.7	32.7	19.0	11.2
2007	5.8	-1.2	7.5	1.1	2.8	152.4	67.4	12.3
2008	9.3	1.0	6.8	1.0	2.9	256.4	144.6	10.7
2009	7.0	0.3	7.1	1.1	2.5	192.8	97.3	10.1
2010	6.2	-0.5	7.5	1.1	2.3	175.3	75.8	10.6
2011	7.5	0.6	7.4	1.0	2.6	219.9	90.4	10.7
2012	3.4	-3.2	7.2	1.0	2.4	100.2	55.9	8.1
2013	0.5	-5.6	7.1	1.1	2.1	15.9	5.6	10.2
2014	1.9	-4.0	6.2	0.9	1.6	57.5	27.6	8.5
2015	2.9	-2.8	6.2	0.8	1.5	91.2	44.4	8.2
2016	4.4	-1.4	6.0	0.7	1.5	142.5	85.5	7.3
P2017	4.8	-1.0	6.1	0.4	(1)	157.5	72.4	8.5
P2018	6.1	0.3	6.0	0.4	(1)	207.4	90.9	8.9
PF2019	6.1	0.2	6.0	0.4	(1)	208.7	104.3	(5)
PF2020	5.7	-0.1	6.0	0.4	(1)	197.3	98.7	(5)
PF2021	5.7	0.0	6.0	0.5	(1)	201.3	100.6	(5)

BILANCIO					
	Tasso d'indebitamento netto	Debiti lordi in rapporto ai ricavi correnti	Debito pubblico	Debito pubblico pro-capite	Capitale proprio
Scala valutazione:	<100% buono 100-150% medio > 150% alto	< 50% molto buono 50-100% buono 100-150% medio 150-200% alto >200% critico			
	in %	in %	in milioni di CHF	in CHF	in milioni di CHF
2001	63.1	56.1	817.5	2'630.3	567.4
2002	59.7	57.2	813.8	2'600.6	525.1
2003	87.7	67.7	1'092.3	3'450.8	290.1
2004	109.6	84.0	1'399.3	4'381.2	-4.1
2005	75.8	63.2	1'046.4	3'248.4	49.4
2006	84.5	78.7	1'197.7	3'687.3	-81.1
2007	83.5	74.5	1'285.1	3'922.5	-112.1
2008	74.1	67.1	1'215.9	3'665.2	-85.7
2009	75.5	67.7	1'236.7	3'706.9	-76.8
2010	78.1	74.9	1'306.3	3'913.9	-92.2
2011	76.5	68.6	1'341.6	3'981.5	-75.9
2012	79.3	73.8	1'431.3	4'189.3	-173.5
2013	97.1	104.1	1'708.1	4'929.1	⁽⁴⁾ -351.1
2014	97.2	⁽³⁾ 170.4	1'773.0	5'060.6	-347.8
2015	104.4	186.9	1'898.4	5'418.5	-439.0
2016	102.2	183.1	1'939.6	5'511.1	-486.9
P2017	⁽¹⁾	⁽¹⁾	⁽²⁾ 1'999.7	5'681.8	-520.6
P2018	⁽¹⁾	⁽¹⁾	⁽²⁾ 2'020.5	5'701.5	-513.1
PF2019	⁽¹⁾	⁽¹⁾	⁽²⁾ 2'011.8	5'677.0	-504.7
PF2020	⁽¹⁾	⁽¹⁾	⁽²⁾ 2'014.4	5'684.5	-509.9
PF2021	⁽¹⁾	⁽¹⁾	⁽²⁾ 2'013.2	5'680.9	-509.4

(1) Indicatori calcolati unicamente a consuntivo di bilancio

(2) Valore del debito pubblico stimato

(3) Valore non raffrontabile con gli anni precedenti a seguito dell'adeguamento del bilancio 01.01.2014 alle norme MCA2

(4) Con l'introduzione del nuovo modello contabile (MCA2) è stato necessario assestare le voci di bilancio con effetto 01.01.2014. Questo ha comportato delle modifiche anche a livello di capitale proprio che al 01.01.2014 diventa di -217.5 milioni di franchi, per effetto delle operazioni di restatement che hanno permesso di contabilizzare riserve di rivalutazione per un importo di 122.4 milioni di franchi e riserve di 11.2 milioni di franchi accumulate dai settori con preventivo globale UAA (dettagli vedi Messaggio n. 7077 del 2 aprile 2015).

(5) Indicatore non calcolato a piano finanziario della gestione corrente

Conclusioni

Conclusioni

Il preventivo 2018 presenta, per la prima volta dopo molti anni, un avanzo d'esercizio pari a 7.5 milioni di franchi, che rispetta il limite finanziario imposto dal freno al disavanzo; il disavanzo cumulato del conto di compensazione è stimato in 164.2 milioni di franchi. In base ai risultati preventivati, il capitale proprio negativo rimane al di sopra del mezzo miliardo di franchi, come pure il debito pubblico oltre la soglia dei 2 miliardi di franchi.

I dati riferiti al conto di compensazione e al capitale proprio, nonostante il risultato positivo preventivato nel 2018, e sostanzialmente confermato dalle indicazioni di Piano finanziario, richiedono un ulteriore intervento correttivo. Raggiunto l'obiettivo dell'equilibrio dei conti, si tratterà quindi nel prossimo futuro di approfondire le modalità e le misure attraverso le quali risanare il bilancio dello Stato e quindi assorbire gli importanti disavanzi d'esercizio cumulati negli scorsi anni.

Il raggiungimento dell'obiettivo fissato a inizio legislatura è chiaramente motivo di soddisfazione da parte del Governo. Questo

risultato, raggiunto attraverso un'attenta gestione delle finanze cantonali, dovrà essere confermato anche in futuro, ciò che dipende dalle scelte che Governo e Parlamento adotteranno. Se entrambi i poteri istituzionali mostreranno la stessa responsabilità avuta in questi anni, le premesse per consolidare positivamente le finanze pubbliche, mantenendole tali pur liberando le necessarie risorse per far fronte a nuove necessità, sono favorevoli; se invece, di fronte ai risultati positivi raggiunti, vi sarà un allentamento della disciplina finanziaria attraverso scelte non dettate da chiare priorità politiche, in pochi anni il Cantone potrebbe ritrovarsi nuovamente nella condizione di dover adottare delle manovre di risanamento incisive come quelle introdotte nel 2016.

Alla luce di quanto precede il Consiglio di Stato invita il Parlamento ad approvare il Preventivo 2018.

Vogliate gradire, signor Presidente, signore e signori deputati, l'espressione della nostra massima stima.

Per il Consiglio di Stato:

Il Presidente, **Manuele Bertoli**

Il Cancelliere, **Arnoldo Coduri**

Atti legislativi

Decreto Legislativo concernente il Preventivo 2018	58
Legge sul rilancio dell'occupazione e sul sostegno ai disoccupati	59

Decreto Legislativo concernente il Preventivo 2018

Disegno di

DECRETO LEGISLATIVO concernente il Preventivo 2018

Il Gran Consiglio
della Repubblica e Cantone Ticino

visto il messaggio 27 settembre 2017 n. 7422 del Consiglio di Stato,

d e c r e t a :

Articolo 1

I ricavi e le spese per l'esercizio 2018 sono preventivate e autorizzate come ai seguenti bilanci preventivi:

Conto economico		(In CHF)
Totale spese	3'704'102'500	
Totale ricavi	3'711'596'500	
Risultato d'esercizio		7'494'000

Conto degli investimenti		(In CHF)
Uscite per investimenti	355'473'600	
Entrate per investimenti	127'346'100	
Investimenti netti		228'127'500

Conto di chiusura		(In CHF)
Investimenti netti		228'127'500
Autofinanziamento		207'350'300
Risultato totale		-20'777'200

Articolo 2

Il presente decreto è pubblicato nel Bollettino ufficiale delle leggi ed entra immediatamente in vigore.

Legge sul rilancio dell'occupazione e sul sostegno ai disoccupati

Disegno di

**Legge sul rilancio dell'occupazione e sul sostegno ai disoccupati del 13 ottobre 1997 (L-rilocc)
modifica del 27 settembre 2017**

Il Gran Consiglio
della Repubblica e Cantone Ticino

visto il messaggio 27 settembre 2017 n. 7422 del Consiglio di Stato,

d e c r e t a :

I.

La legge sul rilancio dell'occupazione e sul sostegno ai disoccupati del 13 ottobre 1997 (L-rilocc) è così modificata:

**Indennità
straordinario di
disoccupazione**

Art. 10

¹ Ai disoccupati che hanno esaurito le indennità previste dalla LADI, lo Stato riconosce indennità straordinarie di disoccupazione, interamente a carico del Cantone.

² Può beneficiare di tali indennità chi:

- a) è idoneo al collocamento e ha dimostrato di aver fatto tutto il possibile per evitare o abbreviare la disoccupazione;
- b) non riceve rendite AVS o AI;
- c) ha compiuto 50 anni; e
- d) ha risieduto durevolmente nel Cantone negli ultimi 10 anni.

³ Le indennità straordinarie sono subordinate alla determinazione di un reddito per nucleo familiare secondo i criteri Laps.

⁴ Possono essere concesse fino a 120 indennità giornaliere intere sull'arco massimo di un anno.

⁵ Il Consiglio di Stato può ulteriormente aumentare il numero delle indennità giornaliere per le persone disoccupate di età uguale o superiore a 60 anni.

II.

Trascorsi i termini per l'esercizio del diritto di referendum, la presente modifica di legge è pubblicata nel Bollettino ufficiale delle leggi ed entra in vigore il 1° gennaio 2018.

Scostamenti

Scostamenti significativi rispetto al valore di preventivo 2017

Di seguito sono esposte le principali variazioni tra il P2018 ed il P2017 (sono state escluse quelle dovute a modifiche di esposizione contabile o inerenti a trasferimenti di compiti e crediti tra

CRB diversi). Per la ripresa delle variazioni è stata applicata una soglia di +/- 500'000 franchi, ad eccezione del gruppo 36 per il quale è stata applicata una soglia di +/- 1 milione di franchi.

VOCE	CRB - CONTO	C2016	P2017	P2018	Var P18-P17	Settore
Spese per il personale (30)		Importi in milioni di CHF				
30	442 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	17.66	16.87	18.75	1.89	DECS 06
	191 - 30100015 - STIPENDI E INDENNITA' ASPIRANTI GENDARMI	2.13	1.38	3.21	1.83	DI 10
	190 - 30100002 - STIPENDI E INDENNITA' AL CORPO DI POLIZIA	62.13	62.62	63.96	1.35	DI 10
	463 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	0.00	0.00	0.99	0.99	DECS 07
	152 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	12.80	13.13	13.99	0.86	DI 07
	971 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	17.80	18.27	19.03	0.77	DFE 14
	247 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	3.85	3.29	4.03	0.74	DSS 08
	435 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	12.88	12.72	13.39	0.67	DECS 05
	781 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	5.41	5.47	6.10	0.63	DT 09
	221 - 30100013 - STIPENDI E INDENNITA' AIUTI STRAORDINARI	0.23	0.30	0.88	0.58	DSS 03
	783 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	3.53	3.65	4.18	0.52	DT 09
	597 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	4.83	4.87	5.38	0.51	DECS 11
	971 - 30100013 - STIPENDI E INDENNITA' AIUTI STRAORDINARI	0.00	0.00	0.50	0.50	DFE 14
	921 - 30600003 - PREPENSIONAMENTO DIPENDENTI (QUOTA STATO)	3.98	4.50	4.00	-0.50	DFE 10
	515 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	11.38	11.66	11.14	-0.52	DECS 08
	595 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	2.55	2.75	2.19	-0.56	DECS 12
	838 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	0.81	1.68	1.03	-0.65	DFE 05
	452 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	4.49	4.64	3.94	-0.70	DECS 07
	245 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	28.13	29.48	28.02	-1.47	DSS 08
	190 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	7.68	9.23	4.85	-4.38	DI 10
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio (31)						
31	960 - 31580005 - LICENZE E MANUT. PER PROGRAMMI APPLICATIVI	3.82	4.11	5.71	1.60	DFE 14
	190 - 31300036 - SPESE PER RIMPATRIO STRANIERI	1.46	0.09	1.43	1.34	DI 10
	951 - 31300181 - COSTI SCANSIONE DOCUMENTI DDC	-	0.80	2.00	1.20	DFE 13
	963 - 31300001 - SPESE ESECUTIVE	6.56	4.80	6.00	1.20	DFE 14
	116 - 31810001 - PERDITE E CONDONI SU CREDITI	1.38	0.20	1.10	0.90	DI 03
	151 - 31300019 - SPESE PER L'ESECUZIONE DI MISURE PENALI	1.59	0.80	1.60	0.80	DI 07
	951 - 31580005 - LICENZE E MANUT. PER PROGRAMMI APPLICATIVI	4.66	5.04	5.77	0.73	DFE 13
	972 - 31811001 - PERDITE SU IMPOSTE	5.07	2.90	3.50	0.60	DFE 14
	782 - 31410006 SERVIZIO SPAZZANEVE (T.782.01)	3.81	3.50	3.00	-0.50	DT 09
	560 - 31390002 - ONORARI PER ISPETTORI DI TIROCINIO	2.44	2.35	0.40	-1.95	DECS 01
Spese finanziarie (34)						
34	931 - 34010001 - INTERESSI PREST.BANCARI A BREVE TERMINE	-	0.90	0.38	-0.53	DFE 11
Versamenti a fondi e finanziamenti speciali (35)						
35	786 - 35010001 - VERSAMENTO AL FONDO	-	-	0.80	0.80	DT 10
Spese di trasferimento (36)						
36	113 - 36227001 - C/TI DI LIVELL. POTENZ. FISCALE PARTE COMUNI	60.65	61.00	67.00	6.00	DI 02
	112 - 36320026 - CONTRIBUTI A COMUNI PER RISANAM. FINANZIARIO	1.44	4.50	6.80	2.30	DI 02

VOCE	CRB - CONTO	C2016	P2017	P2018	Var P18- P17	Settore
------	-------------	-------	-------	-------	-----------------	---------

Importi in milioni di CHF

36	112 - 36320042 - C/TI ALLE SPESE DI RIORGANIZZAZIONE DEI COMUNI	0.00	0.00	2.00	2.00	DI 02
	181 - 36320034 - C/TI ACQUISTO MATERIALE , VEICOLI E EQUIPAGG	0.26	0.25	1.50	1.25	DI 09
	210 - 36370002 - PRESTAZIONI COMPLEMENTARI AI	93.52	92.90	91.65	-1.25	DSS 02
	210 - 36370003 - CONTRIBUTI ASSICURATIVI PER INSOLVENTI	16.69	16.50	18.00	1.50	DSS 02
	210 - 36370006 - CONTRIBUTI ASSEGNO FAMIGLIA DI PRIMA INFANZIA	14.02	11.40	9.70	-1.70	DSS 02
	210 - 36370064 - PREMIO AM PER BENEFICIARI PC AVS/AI	120.91	127.90	135.80	7.90	DSS 02
	221 - 36370007 - PRESTAZIONI ORDINARIE PER ASSISTITI A DOMICILIO	96.69	107.00	108.44	1.44	DSS 03
	221 - 36370043 - CONTRIBUTI CANTONALI AI RIFUGIATI	8.90	9.00	10.00	1.00	DSS 03
	222 - 36360064 - CONTRIBUTI AI CENTRI PER RICHIEDENTI IN PROCEDURA	6.06	6.50	12.75	6.25	DSS 03
	222 - 36370020 - CONTRIBUTI PER ASILANTI E AMMISSIONE PROVVISORIA	19.07	21.80	17.50	-4.30	DSS 03
	232 - 36320041 - CONTRIBUTI ALLE CASE PER ANZIANI (T.232.06)	26.85	29.66	30.70	1.04	DSS 05
	233 - 36360042 - CONTRIBUTI A IST.PER INVALIDI (T.233.02)	107.50	111.37	113.95	2.58	DSS 05
	235 - 36360061 - C/TI AD ATTIVITÀ SOSTEGNO FAMIGLIE (T.235.06)	9.81	12.80	14.30	1.50	DSS 04
	295 - 36340014 - C/TI PER OSPEDALIZZAZIONI NEL CANTONE (T. 295.01)	317.44	325.34	331.85	6.51	DSS 07
	297 - 36360017 - CONTRIBUTI AI SERVIZI AMBULATORIALI	2.05	2.11	3.27	1.16	DSS 07
	297 - 36360018 - CONTRIBUTI ALLE STRUTTURE RESIDENZIALI	3.61	4.33	2.27	-2.06	DSS 07
	417 - 36360024 - CONTRIBUTI PER INTERVENTI PARTICOLARI	1.64	1.35	0.35	-1.00	DECS 03
	560 - 36360033 - CONTRIBUTI PER CORSI INTERAZIENDALI	6.86	7.35	10.45	3.10	DECS 01
	655 - 36310010 - CONTRIBUTI ACCORDO INTERCANTONALE SUP	12.07	11.38	12.60	1.22	DECS 14
	767 - 36340016 - CONTRIBUTI ALLE IMPRESE DI TRASPORTO (T.767.01)	65.96	71.46	77.55	6.09	DT 07
	767 - 36340028 - CONTRIBUTI PER AGEVOLAZIONI TARIFFALI	11.67	8.10	9.90	1.80	DT 07
	843 - 36370039 - CONTRIBUTI STRAORD.AI DISOCCUPATI (T.843.02)	1.52	1.39	3.57	2.18	DFE 06
	931 - 36600001 - AMMORTAMENTI ORDINARI CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	79.22	81.67	85.81	4.14	DFE 11

Ricavi fiscali (40)

40	971 - 40000001 - IMPOSTE SUL REDDITO ANNO CORRENTE	810.00	827.60	865.30	37.70	DFE 14
	973 - 40090001 - IMPOSTE SUPPL. E MULTE PERSONE FISICHE	65.23	17.00	37.00	20.00	DFE 14
	971 - 40010001 - IMPOSTE SULLA SOST ANNO CORRENTE	107.00	136.90	143.20	6.30	DFE 14
	972 - 40100001 - IMPOSTE SULL'UTILE ANNO CORRENTE	262.20	260.90	266.60	5.70	DFE 14
	971 - 40009001 - SOPRAVV. ATTIVE D'IMPOSTA PF ANNI PRECEDENTI	12.94	8.00	13.00	5.00	DFE 14
	972 - 40109001 - SOPRAVV. ATTIVE D'IMPOSTA PG ANNI PRECEDENTI	8.85	2.00	7.00	5.00	DFE 14
	977 - 40020001 - IMPOSTE ALLA FONTE PERSONE FISICHE	130.12	131.00	134.50	3.50	DFE 14
	975 - 40240001 - IMPOSTE DI SUCCESSIONE E DONAZIONE	40.88	33.00	35.00	2.00	DFE 14
	116 - 40300001 - IMPOSTE AUTOMOBILI	107.46	111.00	112.50	1.50	DI 03
	971 - 40090002 - IMPOSTE SPEC ANNO CORRENTE	13.00	13.70	14.30	0.60	DFE 14
	972 - 40110001 - IMPOSTA SUL CAPITALE ANNO CORRENTE	32.70	33.10	33.70	0.60	DFE 14
	116 - 40300002 - IMPOSTE ALTRI AUTOV.LEGGERI E MONOASSI	11.84	11.69	12.20	0.51	DI 03
	105 - 40250001 - TASSE SULLE CASE DA GIOCO	13.32	12.50	13.00	0.50	DI 01
	979 - 40230006 - IMPOSTA GLOBALE SUI CONTRATTI	14.69	15.50	15.00	-0.50	DFE 14
	972 - 40210001 - IMPOSTA IMMOBILIARE ANNO CORRENTE	23.40	27.10	26.50	-0.60	DFE 14
	979 - 40230005 - CONTRATTI E CONVENZIONI DIVERSI	0.10	1.00	0.10	-0.90	DFE 14
	979 - 40230001 - DOCUMENTI BANCARI	9.45	11.00	10.00	-1.00	DFE 14
	132 - 40210101 - TASSE ISCRIZIONE REGISTRO FONDIARIO	71.19	73.00	71.10	-1.90	DI 05

VOCE	CRB - CONTO	C2016	P2017	P2018	Var P18- P17	Settore
Regalie e concessioni (41)						
						Importi in milioni di CHF
41	711 - 41200028 - TASSE DEMANIALI LA-LAEI	7.13	7.10	8.00	0.90	DT 02
	561 - 41200026 - PROVENTI DAL PRELIEVO DEL CONTRIBUTO FORMAZIONE	11.60	11.70	12.30	0.60	DECS 13
Ricavi per tasse (42)						
42	560 - 42600248 - PARTECIP. PER ATTIVITÀ AZ. FORMATRICI	-	-	3.00	3.00	DECS 01
	190 - 42700102 - MULTE CIRCOLAZIONE - CONTROLLI RADAR FISSI E SEMI.	10.23	8.00	10.50	2.50	DI 10
	731 - 42100044 - TASSE DIVERSE	1.93	1.25	3.02	1.77	DT 03
	125 - 42100013 - TASSE DI POLIZIA DEGLI STRANIERI	4.83	5.30	6.80	1.50	DI 04
	137 - 42100021 - TASSE UFFICI ESECUZIONE E FALLIMENTI	23.99	20.50	22.00	1.50	DI 06
	922 - 42600001 - RICUPERO STIPENDI	4.10	3.04	3.60	0.56	DFE 10
	116 - 42100009 - TASSE PER COLLAUDO VEICOLI	6.59	8.25	8.80	0.55	DI 03
	130 - 42600117 - RICUPERO SPESE COMMISS.LEGGE ACQUISTO FONDI ESTERI	4.14	2.50	3.00	0.50	DI 01
	276 - 42400013 - ANALISI ISTO-CITOLOGICHE	11.22	10.00	10.50	0.50	DSS 09
	295 - 42600129 - RICUPERO DA ENTI ASSICURATIVI	0.12	-	0.50	0.50	DSS 07
	210 - 42600128 - RICUPERO ONERI ASSICURATIVI DA INSOLVENTI	0.56	1.50	1.00	-0.50	DSS 02
	237 - 42200001 - RETTE AI	4.01	4.60	4.10	-0.50	DSS 03
	31 - 42500008 - AVVISI DIVERSI F.U. ESENTI IVA	-	0.87	-	-0.87	CAN 04
Ricavi finanziari (44)						
44	931 - 44990001 - AGGIO SU EMISSIONE PRESTITI	0.06	-	0.80	0.80	DFE 11
	931 - 44070001 - INTERESSI LORDI SU COLLOCAMENTI A LUNGO TER.	4.13	4.00	4.54	0.54	DFE 11
	945 - 44700003 AFFITTO STABILI DELLO STATO A SUPSI	2.99	3.50	3.00	-0.50	DFE 12
	931 - 44000001 - INTERESSI FINANZIARI ATTIVI	0.05	0.80	0.20	-0.60	DFE 11
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali (45)						
45	113 - 45010003 - PRELEVAMENTO DALLA RISERVA FONDO LIV. FISCALE	4.00	4.00	3.00	-1.00	DI 02
	561 - 45010001 - PRELEVAMENTO DALLA RISERVA FONDO	0.83	1.11	0.07	-1.04	DECS 13
	417 - 45010001 - PRELEVAMENTO DALLA RISERVA FONDO	3.55	4.62	3.24	-1.38	DECS 03
Ricavi da trasferimento (46)						
46	711 - 46005001 - PARTECIPAZIONE DAZIO FED SUI CARBURANTI	15.70	17.83	17.02	-0.82	DT 02
	910 - 46001001 - QUOTA SULL'IMPOSTA PREVENTIVA	23.40	21.70	22.50	0.80	DFE 01
	987 - 46000001 - QUOTA SUL RICAVO IFD ANNO CORRENTE	118.00	125.00	120.00	-5.00	DFE 14
	127 - 46120020 - RIMB. DA COMUNI PER DOC. D'IDENTITA'	2.04	2.40	1.90	-0.50	DI 04
	190 - 46100036 - RIMB. DALLA CH PREST. DI SICUREZZA	2.04	2.00	3.30	1.30	DI 10
	221 - 46100021 - RIMBORSI DALLA CONFEDERAZIONE PER RIFUGIATI	11.30	9.00	10.00	1.00	DSS 03
	222 - 46100031 - RIMB. DALLA CH RA IN PROCEDURA E AP IN CH < 7ANNI	21.63	23.00	24.00	1.00	DSS 03
	113 - 46227001 - PRELEV. DA COMUNI CONTRIB. LIVELLAMENTO	56.65	57.00	64.00	7.00	DI 02
	910 - 46201002 - QUOTA CANTON. SU. PEREQUAZ. DELLE RISORSE (VERT.)	21.32	18.70	13.51	-5.19	DFE 01
	910 - 46202001 - QUOTA CANTONALE PER COMP. ONERI SOCIODEMOGRAFICI	18.18	19.40	17.98	-1.42	DFE 01
	210 - 46300007 - CONTRIBUTI FED PER PRESTAZ.COMPLEMENTARI AI	46.09	49.90	48.90	-1.00	DSS 02
	210 - 46300008 - CONTRIB. FED. PARTEC. AL PREMIO AM	105.14	111.90	116.40	4.50	DSS 02
	210 - 46320004 - CONTRIBUTI COMUNALI PER LE ASSICURAZIONI SOCIALI	115.98	113.70	115.10	1.40	DSS 02
	221 - 46320005 - CONTRIBUTI COMUNALI PER ASSISTENZA	25.35	29.49	30.96	1.47	DSS 03
	560 - 46300001 - CONTRIBUTI FEDERALI PER SPESE D'ESERCIZIO	2.89	3.00	3.85	0.85	DECS 01
	572 - 46300001 - CONTRIBUTI FEDERALI PER SPESE D'ESERCIZIO	3.52	1.75	3.46	1.70	DECS 12

VOCE	CRB - CONTO	C2016	P2017	P2018	Var P18- P17	Settore
------	-------------	-------	-------	-------	-----------------	---------

Importi in milioni di CHF

46	767 - 46320014 - CONTRIBUTI COMUNALI IMPRESE DI TRASPORTO	14.43	15.48	17.19	1.71	DT 07
	767 - 46320015 - CONTRIBUTI COMUNALI PER AGEVOLAZIONI TARIFFALI	5.83	4.05	4.95	0.90	DT 07

Ricavi straordinari (48)

48	245 - 48920001 - PRELIEVO DA FONDO DI CAPITALIZZAZIONE	0.79	0.60	-	-0.60	DSS 08
----	--	------	------	---	-------	--------

Le schede che seguono nella prossima parte del documento presentano i dati finanziari e del personale con relativi commenti per le diverse attività dello Stato. Descrizioni e commenti sono stati redatti dai responsabili dipartimentali di ogni raggruppamento.

Si segnala che nei dati finanziari eventuali differenze nella variazione tra P2018 e P2017 con i dati presentati sono dovute ad arrotondamenti.

Allo scopo di fornire una visione completa sull'insieme delle attività previste dall'Amministrazione cantonale per l'anno 2018, si espongono e si descrivono brevemente a livello di scheda i principali compiti e i progetti che saranno svolti dai servizi. Per quanto attiene in particolare ai compiti sono inoltre definite la percentuale di lavoro ad essi dedicata e il riferimento alla corrispondente base legale.

Schede

Gran Consiglio e Cancelleria dello Stato			153	DECS 11	Scuole socio-sanitarie
70	CAN 00	Sintesi dati dipartimento	155	DECS 12	Supporto alle scuole professionali
71	CAN 01	Gran Consiglio	157	DECS 13	Fondo formazione professionale
72	CAN 02	Servizi speciali della Cancelleria	158	DECS 14	Attività universitarie
75	CAN 03	Studio del Cancelliere	160	DECS 15	Cultura
77	CAN 04	Servizi annessi alla Cancelleria	163	DECS 16	Settore bibliotecario ticinese
80	CAN 05	Controllo Cantonale delle Finanze			
Dipartimento delle istituzioni			Dipartimento del territorio		
82	DI 00	Sintesi dati dipartimento	166	DT 00	Sintesi dati dipartimento
84	DI 01	Direzione Dipartimento e Divisioni	168	DT 01	Direzione Dipartimento e Divisioni
85	DI 02	Enti locali	170	DT 02	Servizi generali
88	DI 03	Sezione della circolazione	174	DT 03	Protezione dell'aria, dell'acqua e del suolo, approvvigionamento idrico e energie rinnovabili
90	DI 04	Sezione della popolazione	177	DT 04	Forestale
93	DI 05	Registro fondiario e di commercio	179	DT 05	Caccia e pesca
95	DI 06	Ufficio di esecuzione e fallimenti	181	DT 06	Sviluppo territoriale e paesaggio
97	DI 07	Esecuzione delle pene e delle misure	184	DT 07	Mobilità
99	DI 08	Magistratura	187	DT 08	Museo cantonale di storia naturale
102	DI 09	Sezione del militare e protezione della popolazione	189	DT 09	Strade cantonali
105	DI 10	Polizia	191	DT 10	Strade nazionali
Dipartimento della sanità e della socialità			193	DT 11	Corsi d'acqua
108	DSS 00	Sintesi dati dipartimento	195	DT 12	Automezzi dello Stato
109	DSS 01	Direzione Dipartimento e Divisioni	Dipartimento delle finanze e dell'economia		
110	DSS 02	Istituto delle assicurazioni sociali	197	DFE 00	Sintesi dati dipartimento
111	DSS 03	Sostegno sociale e inserimento	199	DFE 01	Direzione Dipartimento e Divisioni
114	DSS 04	Settore famiglie e minorenni	201	DFE 02	Misurazione ufficiale e geoinformazione
117	DSS 05	Settore socio-sanitario	203	DFE 03	Stima
119	DSS 06	Servizi di promozione e vigilanza	205	DFE 04	Sviluppo economico e controlling
122	DSS 07	Servizio di sostegno al settore sanitario e delle tossicomanie	208	DFE 05	Sicurezza e tutela della salute e mercato del lavoro
124	DSS 08	OSC	210	DFE 06	Sezione del lavoro
126	DSS 09	Istituto di analisi sanitarie	212	DFE 07	Agricoltura
Dipartimento dell'educazione, della cultura e dello sport			214	DFE 08	Ufficio di statistica
129	DECS 00	Sintesi dati dipartimento	216	DFE 09	Servizi annessi alla DR
130	DECS 01	Direzione Dipartimento e Divisioni	218	DFE 10	Sezione risorse umane
133	DECS 02	Sezione amministrativa	220	DFE 11	Sezione delle finanze
135	DECS 03	Fondi DECS	223	DFE 12	Sezione della Logistica
137	DECS 04	Sostegno e gestione scuole cantonali	226	DFE 13	CSI
140	DECS 05	Scuole comunali	230	DFE 14	Contribuzioni
142	DECS 06	Educazione e scuole speciali			
144	DECS 07	Scuola media			
146	DECS 08	Scuola media superiore			
149	DECS 09	Formazione industriale, agraria, artigianale e artistica			
151	DECS 10	Scuole professionali commerciali e dei servizi			
			235	Elenco dei CRB dell'amministrazione cantonale e rispettiva assegnazione ai raggruppamenti (schede)	

Gran Consiglio e Cancelleria dello Stato

CAN 00 Sintesi del dipartimento

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	17.60	18.08	17.92	-0.16	17.88	17.99	18.10
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	9.45	8.82	8.65	-0.17	8.65	8.65	8.65
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.11	1.09	1.14	0.05	1.14	1.14	1.15
38 - Spese straordinarie	-	0.05	-	-0.05	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.68	2.21	2.27	0.06	2.27	2.27	2.27
Totale spese	29.84	30.24	29.97	-0.27	29.94	30.05	30.16
Conto ricavi							
42 - Ricavi per tasse	4.73	4.72	3.52	-1.20	3.48	3.49	3.50
43 - Diversi ricavi	0.01	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
461 - Rimborsi di enti pubblici	-	0.01	-	-0.01	-	-	-
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.35	0.30	0.30	-	0.30	0.30	0.30
48 - Ricavi straordinari	0.08	-	-	-	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.59	0.55	0.55	-	0.55	0.55	0.55
Totale ricavi	5.76	5.58	4.38	-1.21	4.34	4.35	4.36
Risultato	-24.08	-24.66	-25.59	-0.94	-25.61	-25.70	-25.80
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.11	-	-	-	-	-	-
Investimenti netti	0.11	-	-	-	-	-	-

Ricavi per tasse: la riduzione dei ricavi è spiegata principalmente dall'adozione di un diverso trattamento contabile per evitare operazioni di addebito interno ad altri servizi delle spese di pubblicazione di avvisi diversi sul Foglio Ufficiale, e pertanto non ha rilevanza economica.

Oltre ciò, in base all'andamento degli altri ricavi negli scorsi anni, è ipotizzabile un'ulteriore riduzione delle entrate concernenti le tasse di legalizzazione.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	105.5	106.3	103.3	104.8
Occupazione	120.1	120.2	113.9	111.4
PPA	102.7	105.0	100.7	99.2
di cui congedi non pagati	-	-	0.5	0.7
Ausiliari	16.6	15.2	13.7	12.9
Staff di Direzione	0.8	-	-	-

Non vi sono altri scostamenti da segnalare.

Gran Consiglio

CAN 01

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.20	4.59	4.55	-0.04	4.56	4.59	4.61
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.02	0.09	0.08	-0.00	0.08	0.08	0.08
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.51	0.51	0.51	-0.00	0.51	0.51	0.51
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.35	0.47	0.45	-0.02	0.45	0.45	0.45
Totale spese	5.08	5.66	5.60	-0.06	5.62	5.64	5.66
Totale ricavi	-	-	-	-	-	-	-
Risultato	-5.08	-5.66	-5.60	0.06	-5.62	-5.64	-5.66

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	15.5	16.5	16.5	16.5
Occupazione	17.5	17.1	16.6	16.9
PPA	15.5	16.2	16.0	16.5
di cui congedi non pagati	-	-	0.5	0.7
Ausiliari	2.0	0.9	1.1	1.1

La dotazione di personale è stabile.

Compiti		
	% Lavoro	Competenze
SERVIZI DEL GRAN CONSIGLIO (CRB 10)	100	
Supporto e consulenza al Gran Consiglio, gestione flussi d'informazione e relazioni, compiti di rappresentanza	40	cantonale
Segretariato di commissioni parlamentari permanenti e speciali	32	cantonale
Verbalizzazione dei dibattiti parlamentari e loro pubblicazione	28	cantonale

CAN 02 Servizi speciali della Cancelleria

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.66	3.83	4.26	0.43	4.28	4.30	4.33
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.39	0.30	0.52	0.22	0.52	0.52	0.52
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.19	0.19	0.19	0.00	0.19	0.20	0.20
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.27	0.27	0.38	0.11	0.38	0.38	0.38
Totale spese	4.51	4.59	5.35	0.77	5.37	5.40	5.43
42 - Ricavi per tasse	0.44	0.46	0.67	0.22	0.67	0.67	0.67
43 - Diversi ricavi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.35	0.30	0.30	-	0.30	0.30	0.30
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.30	0.30	0.30	-	0.30	0.30	0.30
Totale ricavi	1.09	1.06	1.27	0.22	1.27	1.28	1.28
Risultato	-3.42	-3.53	-4.08	-0.55	-4.10	-4.12	-4.15

Spese per il personale: lo scostamento rispetto al P2017 è dovuto a una riorganizzazione interna alla Cancelleria dello Stato, concernente la creazione dei Servizi giuridici del Consiglio di Stato (CRB 23) e in particolare il relativo accorpamento dell'Ufficio della legislazione e delle pari opportunità (ex CRB 33), prima subordinato all'Area dei servizi amministrativi e gestione del web.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	24.0	25.0	24.5	25.5
Occupazione	28.3	30.3	27.0	25.2
PPA	23.0	24.0	22.9	21.9
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	4.5	6.3	4.1	3.3
Staff di Direzione	0.8	-	-	-

La dotazione di personale è stabile.

Compiti	% Lavoro	Competenze
SERVIZIO DEI RICORSI DEL CONSIGLIO DI STATO (CRB 22)	100	
Direzione e staff (a tendere, introduzione di équipes di giuristi suddivisi in pool tematici gestiti dai singoli coordinatori), formazione nuovi giuristi	80	cantonale
Consulenza e supporto giuridici al Consiglio di Stato, alta vigilanza sui Municipi in caso di intervento d'ufficio del Consiglio di Stato	20	cantonale
SERVIZI GIURIDICI DEL CONSIGLIO DI STATO (CRB 23), INCARICATO DELLA PROTEZIONE DATI (CRB 27)	100	
Consulenza giuridica del Consiglio di Stato, conduzione di procedure di ricorso, allestimento di progetti di messaggi e di risposte ad atti parlamentari, partecipazione a gruppi di lavoro	20	cantonale

Compiti		% Lavoro	Competenze
<p>Sorveglianza e alta vigilanza sulla protezione dati, consulenza e supporto sulla protezione e alla sicurezza dei dati, rappresentanza, informazione e intermediazione</p>	<p>Sorveglianza sull'applicazione delle norme di protezione dati. Collaborazione con altre autorità di controllo dei Cantoni, della Confederazione e degli altri Paesi. Esercizio dell'alta vigilanza in materia di protezione dati sugli omologhi responsabili comunali. Consulenza al Consiglio di Stato e ai servizi dell'Amministrazione cantonale in materia di protezione dei dati e rilascio di pareri giuridici. Informazione alle persone interessate sui loro diritti e intermediazione fra le persone interessate e gli organi responsabili.</p>	30	cantonale
<p>Sorveglianza sull'applicazione del principio di trasparenza e accesso agli atti</p>	<p>Compiti di consulenza per la trasparenza e valutazione dell'applicazione della Legge sull'informazione e sulla trasparenza dello Stato (LIT). Segretariato della Commissione indipendente di mediazione della LIT.</p>	10	cantonale
<p>Controllo formale preventivo degli atti legislativi ed esecutivi, aggiornamento della Raccolta delle leggi del Cantone Ticino</p>	<p>Controllo formale preventivo degli atti legislativi ed esecutivi, aggiornamento della Raccolta delle leggi del Cantone Ticino (RL). Gestione degli abbonamenti alla RL e alla Rivista di diritto ticinese.</p>	30	cantonale
<p>Promozione delle pari opportunità</p>	<p>Partecipazione all'elaborazione di normative, direttive e raccomandazioni. Raccolta documentazione, promozione, coordinamento, sostegno ed esecuzione di studi, indagini, sensibilizzazione e informazione delle autorità e della cittadinanza. Consulenza nei diversi settori che interessano le pari opportunità e mantenimento dei contatti con i servizi degli altri Cantoni e della Confederazione. Gestione segretariato della Commissione consultiva per le pari opportunità. Partecipazione al gruppo di intervento in materia di molestie sessuali e psicologiche nell'amministrazione cantonale.</p>	10	cantonale
SERVIZIO DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE (SIC) (CRB 32)		100	
<p>Gestione e coordinamento dell'informazione interna ed esterna all'Amministrazione cantonale e della comunicazione istituzionale</p>	<p>Informazione sulle decisioni del Consiglio di Stato e dei Dipartimenti (condivisione di informazioni e cooperazione in rete con i Dipartimenti), esecuzione del flusso informativo esterno e interno attraverso Internet e Intranet. Gestione redazionale della rivista aziendale "Argomenti". Svolgimento di funzioni di agenda setting (stabilire le priorità comunicative), monitoraggio mediatico proattivo (cantonale, federale e internazionale), valutazione dell'immagine del Governo e dell'Amministrazione cantonale e collaborazione mediatica con l'antenna ticinese a Berna. Redazione e pubblicazione di comunicati stampa, allestimento rassegna stampa quotidiana, gestione relazioni con i media, organizzazione logistica delle conferenze e degli incontri stampa del Consiglio di Stato. Gestione della comunicazione in caso di eventi particolari, in collaborazione con i Dipartimenti e con la Cancelleria, gestione della comunicazione di crisi e della comunicazione del rischio. Informazione ai media sui lavori della Piattaforma di dialogo tra Cantone e Comuni.</p>	90	cantonale
<p>Gestione della piattaforma OltreconfiniTI</p>	<p>Gestione della piattaforma OltreconfiniTI volta a favorire e a sviluppare relazioni e collaborazioni tra i ticinesi all'estero e il Ticino, assicurando lo scambio informativo, l'apporto conoscitivo e la salvaguardia dell'eredità culturale e del senso di appartenenza, attraverso la ricerca delle proprie radici. Il Consiglio di Stato ha siglato, al riguardo, un contratto di collaborazione con l'Organizzazione degli svizzeri all'estero (OSE) nell'ambito della piattaforma interattiva SwissCommunity.org.</p>	5	cantonale
<p>Gestione delle visite guidate a Palazzo delle Orsoline</p>	<p>Gestione e organizzazione di visite guidate a Palazzo delle Orsoline per scuole, associazioni e gruppi, attraverso programmi su misura, con nozioni introduttive alla civica.</p>	5	cantonale

CAN 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEGRETERIA PER LE RELAZIONI ESTERNE (CRB 40)		100	
Gestione e cura delle relazioni confederali, transfrontaliere e internazionali. Salvaguardia degli interessi del Cantone	Promozione e sostegno degli interessi del Cantone presso le istituzioni federali. Cura dei rapporti e dei contatti con l'Amministrazione federale, con il Parlamento federale e con gli altri Cantoni. Collaborazione con la Deputazione ticinese. Promozione del plurilinguismo in seno alla Confederazione e sostegno alle candidature ticinesi. Promozione e sostegno degli interessi del Cantone presso le istituzioni confinanti e, d'intesa con l'Autorità federale, lo Stato italiano. Partecipazione a gruppi di lavoro e a iniziative di carattere transfrontaliero. Organizzazione di eventi protocollari e di eventi in ambito di cooperazione transfrontaliera. Gestione di accordi interregionali e internazionali, collaborazione con il programma Interreg dell'Unione europea. Rappresentanza in seno alla comunità di lavoro Arge Alp, dell'Assemblea delle regioni d'Europa (ARE) e della Strategia macro-regionale alpina (Eusalp).	90	cantonale
Gestione del segretariato della Comunità di lavoro Regio Insubrica	Gestione del segretariato della Comunità di lavoro Regio Insubrica. Organizzazione delle riunioni dell'Ufficio presidenziale, del Comitato direttivo, delle Antenne amministrative e dell'Assemblea generale. Coordinamento e animazioni tavoli di lavoro tecnici. Sostegno alla presidenza rotante della Regio Insubrica. Gestione della comunicazione pubblica e delle relazioni con Regioni, Cantone e Confederazione.	10	cantonale

Studio del Cancelliere

CAN 03

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.81	2.83	2.78	-0.05	2.79	2.81	2.82
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.63	0.84	0.79	-0.05	0.79	0.79	0.79
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.31	0.26	0.26	0.01	0.26	0.27	0.27
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.35	0.39	0.40	0.01	0.40	0.40	0.40
Totale spese	4.09	4.31	4.24	-0.07	4.25	4.27	4.28
42 - Ricavi per tasse	0.12	0.19	0.08	-0.11	0.08	0.08	0.08
43 - Diversi ricavi	0.00	0.01	0.01		0.01	0.01	0.01
461 - Rimborsi di enti pubblici		0.01	-	-0.01	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.29	0.25	0.25	-	0.25	0.25	0.25
Totale ricavi	0.42	0.45	0.34	-0.12	0.34	0.34	0.34
Risultato	-3.67	-3.86	-3.90	-0.04	-3.92	-3.93	-3.95
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.11	-	-	-	-	-	-
Investimenti netti	0.11	-	-	-	-	-	-

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	7.6	7.6	7.6	9.1
Occupazione	13.6	10.6	12.1	12.6
PPA	7.6	7.6	7.6	9.1
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	6.0	3.0	4.5	3.5

La dotazione di personale è stabile.

Compiti	% Lavoro	Competenze
STUDIO DEL CANCELLIERE (CRB 21)	100	
Stato maggiore, Direzione e staff	90	cantonale/federale
Supporto al Consiglio di Stato prima, durante e dopo le sedute: compiti amministrativi, consulenza, informazione, allestimento dossier e ricerche, allestimento progetti di messaggi e di risposte ad atti parlamentari, servizio auto. Partecipazione alle attività della Conferenza dei Cancellieri cantonali e consulenza tecnico-amministrativa nell'ambito delle stesse. Coordinamento generale, rapporti con i servizi annessi alla Cancelleria dello Stato, coordinamento rapporti con la Deputazione ticinese alle Camere federali, coordinamento rapporti tra Esecutivo e Legislativo e coordinamento interdipartimentale. Gestione del credito cantonale destinato alla cooperazione, allo sviluppo e all'aiuto umanitario internazionale.		

CAN 03

Compiti		% Lavoro	Competenze
<p>Pubbliche relazioni, comunicazione interna ed esterna all'Amministrazione cantonale, protocollo cantonale (cerimoniale ufficiale dello Stato)</p>	<p>Gestione relazioni pubbliche, progetti con interfaccia nazionale e transfrontaliera, partecipazione a incontri e conferenze internazionali. Attività di sensibilizzazione, di valutazione dell'immagine, delle variazioni della reputazione del Governo e dell'Amministrazione cantonale. Collaborazione strategica e operativa con il Servizio informazione e comunicazione del Consiglio di Stato (SIC), nell'ambito della comunicazione istituzionale. Coordinamento della comunicazione nell'ambito di eventi protocollari, della cooperazione transfrontaliera e dei rapporti con la Confederazione e i Cantoni.</p>	10	cantonale/federale
SERVIZIO DEI DIRITTI POLITICI (CRB 34)		100	
<p>Diritti politici</p>	<p>Svolgimento di procedure per l'esercizio dei diritti politici (organizzazione di votazioni federali e cantonali e di elezioni federali, cantonali e di enti locali) e popolari (domande di referendum e di iniziativa) nel Cantone Ticino. Consulenza generale in materia di diritti politici. Pubblicazione e comunicazione dei risultati di votazioni ed elezioni, in collaborazione con l'Area web e il SIC.</p>	100	cantonale/federale

Progetti

<p>Approfondimenti e confronto fra i modelli di voto elettronico (e-voting) adottati a livello federale, al fine di formulare proposte per la sua introduzione in Ticino che prestino particolare attenzione sia all'esigenza di garantire il segreto del voto sia al contenimento dei costi indotti [27.3.2013 - 12.2018]</p>	<p>Considerato l'intento della Cancelleria federale di proseguire e attuare la strategia volta a un'introduzione graduale del voto elettronico in Svizzera, l'8 febbraio 2017 il Consiglio di Stato ha rinnovato la composizione del gruppo di lavoro voto elettronico (istituito una prima volta il 27 marzo 2013), al fine di analizzare la situazione a livello federale e procedere nella scelta del sistema più adatto alle esigenze del Cantone in vista della preparazione del messaggio governativo concernente la richiesta di credito per l'introduzione del voto elettronico. Il citato gruppo di lavoro è incaricato di valutare dal punto di vista tecnologico gli attuali sistemi di voto elettronico, di approfondire gli aspetti informatici, giuridici, procedurali e organizzativi che l'introduzione del voto elettronico richiede, con il conseguente impegno finanziario. Sarà presentato in tal senso un rapporto all'indirizzo del Consiglio di Stato entro fine 2017. (Sono richiamati i contenuti del messaggio n. 7185 del 20 aprile 2016, p. 24 e seg., e del Rapporto al Gran Consiglio sulle Linee direttive e sul Piano finanziario 2015-2016, p. 14).</p>
--	--

Servizi annessi alla Cancelleria

CAN 04

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.58	4.55	3.92	-0.63	3.94	3.97	3.99
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	8.37	7.56	7.22	-0.34	7.22	7.22	7.22
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.10	0.13	0.17	0.05	0.17	0.17	0.17
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.64	1.00	0.96	-0.05	0.96	0.96	0.96
Totale spese	13.69	13.24	12.27	-0.98	12.29	12.31	12.34
42 - Ricavi per tasse	3.74	3.69	2.55	-1.14	2.56	2.57	2.58
43 - Diversi ricavi	0.00	-	-	-	-	-	-
Totale ricavi	3.74	3.69	2.55	-1.14	2.56	2.57	2.58
Risultato	-9.95	-9.56	-9.72	-0.16	-9.73	-9.75	-9.76

Spese per il personale: la variazione di spesa è dovuta all'accorpamento dell'Ufficio della legislazione e delle pari opportunità (ex CRB 33) ai neo costituiti Servizi giuridici del Consiglio di Stato (CRB 23).

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: lo scostamento è conseguente al trasferimento delle voci di spesa del CRB 33 al CRB 23. Nel contesto va tuttavia segnalata la riduzione della spesa legata alla pubblicazione della raccolta delle leggi vigenti del Cantone Ticino.

Ricavi per tasse: la riduzione dei ricavi è spiegata principalmente dall'adozione di un diverso trattamento contabile per evitare operazioni di addebito interno ad altri servizi delle spese di pubblicazione di avvisi diversi sul Foglio Ufficiale, e pertanto non ha rilevanza economica. Oltre ciò, in base all'andamento degli altri ricavi negli scorsi anni, è ipotizzabile un'ulteriore riduzione delle entrate concernenti le tasse di legalizzazione.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	42.8	42.1	39.6	38.6
Occupazione	45.1	47.1	43.1	42.6
PPA	41.0	42.1	39.1	37.6
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	4.1	5.0	4.0	5.0

La dotazione di personale è stabile.

Compiti	% Lavoro	Competenze
AREA DEI SERVIZI AMMINISTRATIVI E GESTIONE DEL WEB (CRB 31 e 62)	100	
Servizio di segreteria del Consiglio di Stato	14	cantonale
Registrazione di tutti gli atti governativi, stampa, intimazione alle parti interessate e archiviazione dei documenti. Sede centrale per il deposito dei capitolati d'offerta concernenti le opere pubbliche appaltate dallo Stato in base alla Legge sulle commesse pubbliche. Cura della relativa procedura di apertura in seduta pubblica. Amministrazione del Foglio ufficiale e del Bollettino ufficiale. Gestione della biblioteca di diritto aperta al pubblico (depositaria dei documenti ufficiali relativi all'attività del Parlamento e del Governo ticinesi, essa è orientata principalmente alla raccolta di testi e pubblicazioni a carattere giuridico o che trattano argomenti correlati).		

CAN 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
Servizio di accoglienza	<p>Legalizzazione di documenti (quali, ad esempio, atti di stato civile, sentenze ed estratti del registro di commercio), la cui validità e origine devono essere autenticate secondo le disposizioni vigenti, per l'uso in un paese straniero.</p> <p>Gestione del Centralino telefonico dell'Amministrazione cantonale.</p> <p>Gestione dello sportello informazioni: cura le relazioni con l'utenza, segnatamente per il rilascio di informazioni riguardanti l'attività dell'Amministrazione cantonale, la procedura per la trattazione di pratiche amministrative e l'ubicazione degli uffici statali. In quest'ottica, è responsabile della tenuta a giorno dell'Annuario ufficiale della Repubblica e Cantone Ticino.</p>	14	cantonale
Servizio di sicurezza	<p>Vigilanza sull'ordine pubblico interno e collaborazione con i Dipartimenti quale supporto nei diversi avvenimenti (visite, cerimonie, conferenze stampa, ecc.) che si svolgono nelle sedi amministrative di sua competenza (Palazzo amministrativo e Palazzo delle Orsoline).</p> <p>Sicurezza per il Consiglio di Stato e il Gran Consiglio durante le sedute ordinarie e straordinarie.</p> <p>Coordinamento delle misure di emergenza in caso di eventi improvvisi quali allarmi, misure di primo intervento, evacuazione dei palazzi e primi soccorsi a funzionari e utenti.</p> <p>Esposizione delle bandiere secondo le disposizioni del regolamento ad hoc.</p>	6	cantonale
Messaggeria governativa	<p>Coordinamento delle operazioni postali interne ed esterne per i servizi dell'Amministrazione cantonale tramite le messaggerie di Lugano, Locarno e Bellinzona (complessivamente sono oltre duecento i servizi che beneficiano delle prestazioni postali offerte dai tre servizi centrali).</p> <p>Cura delle relazioni con gli organi de La Posta e trattazione di problematiche postali. Evasione di richieste provenienti dagli uffici dell'Amministrazione cantonale.</p> <p>Adattamento delle modalità operative in funzione dei cambiamenti legislativi in materia postale.</p> <p>Verifica e monitoraggio del servizio postale che riguarda tutti i servizi dell'Amministrazione cantonale.</p>	36	cantonale
Gestione del web	<p>Gestione e aggiornamento del portale www.ti.ch, creazione di siti e di nuove soluzioni di comunicazione. Gestione e sviluppo della Intranet aziendale. Gestione del Content Management System TYPO3.</p> <p>Consulenza e supporto ai Dipartimenti per il web e coordinamento dei relativi Responsabili web. Formazione e supporto Operatori e Responsabili web.</p> <p>Collaborazione con il Servizio di informazione e comunicazione del Consiglio di Stato e i responsabili della comunicazione dei Dipartimenti nell'ambito della strategia della comunicazione elettronica.</p> <p>Gestione layout, icone e corporate identity di Internet e Intranet. Verifica e controllo dell'accessibilità e dell'usabilità.</p> <p>Coordinamento del sistema di gestione elettronico delle sedute del Consiglio di Stato.</p> <p>Pubblicazione dei risultati di elezioni e votazioni.</p> <p>Supporto, consulenza e gestione del sito della Deputazione ticinese alle Camere federali.</p> <p>Collaborazione con Regio Insubrica, istituti universitari, partecipazione a gruppi di lavoro cantonali (Minori e Internet), interdipartimentali (social media) e federali (www.ch.ch).</p>	30	cantonale

Progetti

Razionalizzazione e riduzione delle spese postali [2016 - 2018]	Introduzione di ulteriori misure di controllo riguardanti il rispetto delle regole vigenti nell'uso dei prodotti postali. Estensione alla Magistratura del progetto pilota di controllo per la riduzione degli invii per raccomandata (Sezioni pretoriali di Lugano) e ai Giudici di pace. Approfondimento e studio di fattibilità, in collaborazione con il Centro sistemi informativi, per l'introduzione della firma digitale in determinati settori dell'Amministrazione cantonale, allo scopo di snellire le procedure interne (visto, firme), smaterializzare la carta (eDossier), archiviare la documentazione in formato digitale, ridurre ulteriormente le spese postali.
Miglioramento dispositivo di sicurezza [2016 - 2018]	Miglioramento e consolidamento del dispositivo di vigilanza predisposto, in particolare, a salvaguardia dei palazzi amministrativi e governativi (la prima importante miglioria è da iscriversi al potenziamento della rete di videosorveglianza interna, alle porte di accesso e agli spazi più sensibili e potenzialmente esposti a pericoli).
Aggiornamento del CMS TYPO3 [2017 - 2018]	Analisi, preparazione e aggiornamento del CMS TYPO3 dalla versione 6.5 alla 7.6.
Sistema di gestione elettronico delle sedute del Consiglio di Stato [09.2016 - 03.2018]	Coordinamento dell'introduzione nella fase di test del nuovo sistema di gestione elettronico delle sedute del Consiglio di Stato.
www.ti.ch – Restyling [01.2017 - 04.2018]	Implementazione nuova grafica delle homepage dipartimentali e delle Unità amministrative, della sala stampa e dei temi.
Portale dei servizi [09.2017 - 09.2018]	Analisi e implementazione del Portale dei servizi online dell'Amministrazione cantonale.

CAN 05 Controllo Cantonale delle Finanze

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.35	2.28	2.41	0.13	2.31	2.32	2.34
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.04	0.03	0.03	-0.00	0.03	0.03	0.03
38 - Spese straordinarie	-	0.05	-	-0.05	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.07	0.08	0.08	-0.00	0.08	0.08	0.08
Totale spese	2.46	2.44	2.52	0.07	2.42	2.43	2.45
42 - Ricavi per tasse	0.43	0.39	0.22	-0.16	0.17	0.17	0.17
48 - Ricavi straordinari	0.08	-	-	-	-	-	-
Totale ricavi	0.51	0.39	0.22	-0.16	0.17	0.17	0.17
Risultato	-1.95	-2.06	-2.30	-0.24	-2.25	-2.26	-2.28

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	15.6	15.1	15.1	15.1
Occupazione	15.6	15.1	15.1	14.1
PPA	15.6	15.1	15.1	14.1
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	-

La dotazione del personale è stabile.

Compiti	% Lavoro	Competenze
CONTROLLO CANTONALE DELLE FINANZE (CRB 90)	100	
Revisioni interne	45	cantonale
Revisioni enti esterni	35	cantonale
Mandati speciali	15	cantonale
Consulenza finanziaria	5	cantonale
		Consulenza finanziaria ai servizi dell'AC e agli enti esterni, partecipazione a gruppi di lavoro interdipartimentali e interdisciplinari (art 39 LgF).

Dipartimento delle istituzioni

DI 00 Sintesi di dipartimento

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	202.11	205.44	206.44	1.00	206.63	207.86	209.38
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	32.91	27.66	30.83	3.17	31.11	31.11	31.11
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	14.82	9.36	9.22	-0.13	9.45	9.64	6.64
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	1.56	1.50	1.53	0.03	1.47	1.47	1.47
361 - Rimborsi a enti pubblici	5.65	6.30	6.30	-	6.32	6.34	6.37
362 - Perequazione finanziaria e compensaz. degli oneri	60.65	61.00	67.00	6.00	70.00	71.00	71.00
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	28.11	30.51	35.90	5.39	34.91	31.73	26.85
37 - Riversamento contributi da terzi	0.37	0.50	0.50	0.00	0.50	0.50	0.51
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	59.68	57.94	59.17	1.23	59.17	58.67	50.97
Totale spese	405.86	400.21	416.88	16.67	419.56	418.32	404.30
Conto ricavi							
40 - Ricavi fiscali	222.61	227.02	228.06	1.04	228.75	230.44	232.15
41 - Regalie e concessioni	4.26	4.57	4.39	-0.18	4.40	4.42	4.44
42 - Ricavi per tasse	112.03	109.30	116.65	7.34	115.46	114.68	114.69
43 - Diversi ricavi	7.09	3.67	4.29	0.62	3.80	3.82	3.83
44 - Ricavi finanziari	0.07	0.08	0.09	0.01	0.09	0.09	0.09
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	4.00	4.00	3.00	-1.00	3.00	3.00	3.00
460 - Quote di ricavo	0.47	0.44	0.47	0.03	0.47	0.47	0.48
461 - Rimborsi di enti pubblici	12.22	13.49	14.12	0.63	14.29	14.55	14.58
462 - Perequazione finanziaria e compensaz. degli oneri	67.68	63.10	70.10	7.00	73.10	73.60	73.40
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	1.29	1.35	1.40	0.05	1.40	1.40	1.40
47 - Contributi da terzi da riversare	0.37	0.50	0.50	0.00	0.50	0.50	0.51
49 - Accrediti interni per spese e contributi	20.55	20.67	20.37	-0.30	20.37	19.87	12.17
Totale ricavi	452.64	448.19	463.43	15.24	465.64	466.84	460.73
Risultato	46.78	47.97	46.55	-1.43	46.08	48.52	56.43
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	6.12	13.61	14.42	0.81	-	-	-
Entrate per investimenti	5.08	8.17	8.06	-0.12	-	-	-
Investimenti netti	1.04	5.44	6.36	0.93	-	-	-

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: l'aumento di 3.17 mio di fr. su questo gruppo di spesa è determinato dai maggiori costi per le prestazioni di sicurezza del centro unico temporaneo per migranti in riammissione semplificata di Rancate (+1.36 mio di fr.), dalla modifica delle modalità di calcolo delle perdite su crediti operata dalla Sezione delle finanze a partire dal Consuntivo 2016 prevedendo la variazione del rischio di incasso delle multe (+0.9 mio di fr.), così come dall'allineamento ai valori di consuntivo 2016 delle spese per l'esecuzione di misure penali (+0.8 mio di fr.) e dalla gestione nel gruppo 31 di spese di istruzione della Pci (+0.21 mio di fr. circa) in precedenza contabilizzate sotto il gruppo 36.

362 Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri: l'intera crescita è spiegata dall'aumento previsto di 6.00 mio di fr del contributo di livellamento da versare ai comuni (valore stimato sulla base dei dati fiscali attuali). Tale maggiore spesa è interamente compensata dall'aumento di ricavi sul prelevamento del contributo ai comuni paganti (+7.00 mio alla voce 462) e da un minor prelevamento dalla riserva (-1.00 mio alla voce 45).

363 Contributi a enti pubblici e a terzi: lo scostamento di 5.39 mio di fr. è la conseguenza dell'aumento di 2.30 mio di fr. dei contributi erogati a favore dei nuovi comuni nati da aggregazione, dal primo acconto di 2.00 mio quale contributo alla riorganizzazione per l'ag-

gregazione di Bellinzona stanziati con apposito Decreto legislativo. Vi è poi da registrare un'uscita di circa 1 mio di fr. dal Fondo dei contributi dei fondi sostitutivi Pci per l'acquisto di veicoli pick-up e di rimorchi che serviranno sia al Centro di istruzione della protezione civile che alle diverse organizzazioni regionali di protezioni civile per cui sono previsti rimborsi nella misura del 70%.

I motivi sopracitati sono la principale spiegazione dell'aumento di spesa totale per il Dipartimento di 16.67 mio di franchi nel 2018 rispetto al P2017 (+ 4.17%)

Ricavi per tasse: contribuiscono all'incremento complessivo di 7.34 mio di fr. 2.5 mio di multe derivanti dalle constatazioni che si stima saranno effettuate con la stazione per il controllo del traffico di Balerna voluta dall'USTRA, 1.5 mio di fr. di tasse dell'Ufficio esecuzione e fallimenti che risulta più produttivo grazie all'informatizzazione delle procedure, 1.5 mio di fr di incassi dovuti alla maggior emissione dei permessi per stranieri (ciclicità quinquennale) così come alla nuova procedura contravvenzionale introdotta dall'Ufficio della migrazione nel corso del 2017 e da 0.55 mio di fr. quali tasse dei collaudi che aumenteranno con l'implementazione delle misure di riorganizzazione, 0.5 mio di tasse LAFE per l'acquisto di fondi da parte di stranieri, 0.46 mio di fr. di tasse diverse della Sezione della popolazione e 0.3 mio di fr. di multe incassate dalla Sezione della circolazione.

Diversi ricavi: il maggior ricavo di 0.62 mio di fr. è la conseguenza del rimborso delle Pci per il materiale citato e dello stimato aumento di confische del Ministero pubblico.

Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri: i 7.0 mio di maggiori ricavi sono la contropartita di quanto spiegato alla posizione 362. Si fa notare che in questo sottogruppo di conti, oltre al citato incasso dei contributi di livellamento (64.0 mio) rientrano l'incasso della partecipazione dei comuni al fondo di perequazione (3.1 mio,

invariato) e le riprese sul livellamento dei comuni beneficiari (3.0 mio, invariato).

Gli aumenti citati comportano un incremento delle entrate totali del Dipartimento nel 2018 di 15.2 mio di franchi (+3.4%).

A livello di investimenti si rileva una maggior uscita di 0.81 mio di fr. spiegata principalmente dai maggior oneri per contributi cantonali di aggregazioni comunali.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	1'530.5	1'540.2	1'556.3	1'555.6
Occupazione	1'635.6	1'657.3	1'650.9	1'671.2
PPA	1'535.1	1'552.2	1'516.6	1'535.5
di cui congedi non pagati	-	-	11.1	10.1
Ausiliari	98.5	102.1	142.0	143.0
Staff di Direzione	2.0	3.0	3.5	2.9

DI 01 Direzione Dipartimento e Divisioni

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.92	4.81	4.90	0.10	4.43	4.45	4.48
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.69	1.35	1.41	0.06	1.41	1.41	1.41
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.64	0.62	0.65	0.03	0.60	0.60	0.60
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	2.58	2.55	2.54	-0.00	2.55	2.55	2.56
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.80	0.87	0.80	-0.07	0.80	0.80	0.80
Totale spese	10.62	10.20	10.31	0.11	9.78	9.82	9.85
40 - Ricavi fiscali	13.32	12.50	13.00	0.50	12.00	12.00	12.00
42 - Ricavi per tasse	4.18	2.57	3.09	0.52	2.59	2.09	2.09
43 - Diversi ricavi	0.01	0.01	0.01		0.01	0.01	0.01
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.87	1.00	1.05	0.05	1.05	1.05	1.05
Totale ricavi	18.38	16.07	17.15	1.08	15.65	15.15	15.15
Risultato	7.76	5.87	6.83	0.96	5.86	5.33	5.30

Ricavi fiscali: l'aumento (+0.5 mio di fr.) è determinato dall'aumento degli introiti della quota spettante al Cantone sulle tasse delle case da gioco per le quali si assiste ad una leggera ripresa.

Ricavi per tasse: l'incremento è dato dal maggior incasso di 0.52 mio per i casi di acquisto di fondi da parte di persone straniere.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	28.0	28.0	28.0	26.6
Occupazione	29.9	29.0	29.5	30.4
PPA	26.0	23.5	24.5	25.0
di cui congedi non pagati	-	-	1.1	0.5
Ausiliari	1.9	2.5	2.6	3.0
Staff di Direzione	2.0	3.0	3.5	2.9

La dotazione di personale è stabile.

Compiti	% Lavoro	Competenze
DIREZIONE ISTITUZIONI E DIREZIONE DIVISIONI (CRB 100,105,130)	100	
Conduzione, pianificazione e direzione - del Dipartimento	40	cantonale
Supporto al Direttore del Dipartimento - (consulenza tecnica, giuridica e comunicazione)	15	cantonale
Coordinamento progetti e attività dipartimentali	20	cantonale
Supporto giuridico	20	cantonale
Integrazione degli stranieri	5	cantonale/federale

Progetti

[CRB 105] Secondo programma federale di integrazione degli stranieri [2018 - 2021]	Concretizzazione del programma cantonale d'integrazione (PIC 2 2018-2021) in base alle disposizioni della Confederazione.
--	---

Enti locali

DI 02

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.41	2.34	2.33	-0.01	2.35	2.36	2.38
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.05	0.24	0.20	-0.04	0.20	0.20	0.20
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	13.73	8.71	8.61	-0.10	8.60	8.60	5.60
362 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	60.65	61.00	67.00	6.00	70.00	71.00	71.00
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	19.63	22.83	26.93	4.10	27.13	24.13	19.23
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	20.94	21.06	20.75	-0.31	20.75	20.25	12.55
Totale spese	117.42	116.18	125.83	9.64	129.04	126.55	110.97
42 - Ricavi per tasse	0.04	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
45 - Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	4.00	4.00	3.00	-1.00	3.00	3.00	3.00
461 - Rimborso di enti pubblici	0.11	0.30	0.28	-0.02	0.28	0.28	0.28
462 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	67.68	63.10	70.10	7.00	73.10	73.60	73.40
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.42	0.35	0.35	0.00	0.35	0.35	0.35
49 - Accrediti interni per spese e contributi	20.54	20.65	20.35	-0.30	20.35	19.85	12.15
Totale ricavi	92.78	88.44	94.12	5.68	97.12	97.12	89.22
Risultato	-24.64	-27.74	-31.70	-3.96	-31.91	-29.43	-21.74
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	5.67	10.10	10.80	0.70	-	-	-
Entrate per investimenti	4.77	5.70	5.60	-0.10	-	-	-
Investimenti netti	0.90	4.40	5.20	0.80	-	-	-

Si ricorda che il settore **DI02 Sezione degli enti locali** raggruppa i CRB 112 (Sezione degli enti locali), 113 (Fondo di perequazione) e 114 (Fondo di aiuto patriziale). Questi ultimi due CRB si pareggiano.

Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri (+ 6.00 mio): si tratta dell'aumento previsto per il contributo di livellamento da versare ai comuni. Il valore rappresenta una stima sulla base dei dati fiscali attuali. Questa maggior spesa è interamente compensata da ricavi più elevati nelle posizioni 462 e 45, ovvero dall'aumento sul prelievo del contributo ai comuni paganti (+7.00 mio) e da un minor prelievo dalla riserva (-1.00 mio).

Contributi a enti pubblici e a terzi (+ 4.10 mio): l'aumento rispetto al P17 è dovuto ad un incremento di 2.30 mio dei contributi erogati a favore dei nuovi comuni nati da aggregazione per far fronte ai risanamenti di comuni aggregati, nonché al primo acconto di 2.00 mio quale contributo alla riorganizzazione per l'aggregazione di Bellinzona stanziati con apposito DL (in totale 4.00 mio, suddivisi tra 2018 e 2019). Si segnala infine una riduzione di 0.20 mio del contributo supplementare (art. 22 LPI) versato agli 8-9 comuni che ancora ne beneficiano.

La riduzione prevista a Piano finanziario 2021 di questo sottogruppo di spesa è la conseguenza aritmetica della diminuzione dei contributi inerenti i canoni d'acqua. Il Consiglio di Stato valuterà nel gruppo di lavoro Ticino 2020 delle soluzioni per poter continuare a garantire contributi di geolocalizzazione a favore dei comuni nell'ordine di grandezza degli importi attuali.

Prelevi da fondi e finanziamenti speciali (- 1.00 mio): vedi commento alla posizione 362.

Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri (+ 7.00 mio): vedi commento voce **Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri (362)**. Si fa notare che in questo sottogruppo di conti, oltre al citato incasso dei contributi di livellamento (64.00 mio) rientrano l'incasso della partecipazione dei comuni al fondo di perequazione (3.10 mio, invariato) e le riprese sul livellamento dei comuni beneficiari (3.00 mio, invariato).

Investimenti netti (+ 0.80 mio): l'incremento è dovuto all'aumento di 1.10 mio dei contributi versati per le aggregazioni quale compensazione ipotizzata in vista del probabile esaurimento nel 2017 dei contributi legati alla misura 26 del pacchetto di interventi "anti crisi" (vedi specifico DL del 3 giugno 2009 per - 0,30 mio).

DI 02

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	16.1	16.1	16.1	16.1
Occupazione	16.1	16.1	16.1	16.1
PPA	16.1	16.1	16.1	16.1
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	-

La dotazione di personale è stabile.

Compiti		% Lavoro	Competenze
ENTI LOCALI (CRB 112,113 e 114)		100	
Vigilanza sui Comuni	Vigilanza ordinaria e straordinaria sui Comuni (d'ufficio e su istanza).	20	cantonale
Consulenza ai Comuni	Consulenza telefonica e scritta, compresi pareri.	20	cantonale
Aggregazioni comunali di periferia e urbane, compreso Piano cantonale delle aggregazioni (PCA).	Gestione dei progetti in base alla Legge sulle aggregazioni e separazioni dei Comuni del 16 dicembre 2003, accompagnamento ed incentivazione di nuovi progetti, compresa elaborazione ed attuazione del PCA.	10	cantonale
Amministrazione del fondo della Legge sulla perequazione finanziaria intercomunale e relativa Commissione speciale	Consulenza, valutazione e gestione finanziaria degli aiuti erogati, rispettivamente accompagnamento della relativa Commissione.	5	cantonale
Vigilanza, riorganizzazione e consulenza ai Consorzi	Gestione dell'intera attività riguardante i Consorzi, compreso l'accompagnamento a riorganizzazioni in corso.	5	cantonale
Vigilanza e consulenza ai Patriziati ed amministrazioni dei diversi Fondi ed implementazione partita doppia	Vigilanza e Consulenza sui Patriziati, rispettivamente amministrazione del Fondo di aiuto patriziale, del Fondo per la gestione del territorio con la Commissione speciale, della Commissione di coordinamento e delle aggregazioni patriziali.	20	cantonale
Riforma Cantone-Comuni («Ticino 2020»)	Coordinamento ed accompagnamento del progetto di Riforma Cantone-Comuni denominato «Ticino 2020».	15	cantonale
Piattaforma di dialogo Cantone-Comuni	Coordinamento e segretariato della Piattaforma.	5	cantonale

Progetti

[CRB 112] Piano cantonale delle aggregazioni (PCA) [2014 - 2018]	L'elaborazione del PCA è stata riattivata dopo la sentenza del Tribunale federale sull'iniziativa costituzionale «Avanti con le nuove città di Locarno e Bellinzona» che ne ha confermato l'irricevibilità. Gli scenari aggregativi di obiettivo cantonale sono stati consolidati alla luce delle risultanze della prima fase di consultazione e dell'esito delle prese di posizione su possibili varianti sottoposte ai comuni dei comprensori più controversi, con l'obiettivo di individuare ipotesi per quanto possibile condivise. La seconda fase di consultazione dei comuni si svolgerà nel corso del 2017 e verterà in particolare sulle modalità di attuazione e sugli incentivi cantonali. Considerati i tempi tecnici e la procedura, la presentazione del messaggio slitterà al 2018.
[CRB 112] Riforma Ticino 2020 [2015 - 2020]	Ricordiamo che il progetto ha preso le mosse con l'avallo da parte del Gran Consiglio, il 23.09.2015 del messaggio no. 7038 del 21.01.2015 ed il relativo credito quadro quale partecipazione del Cantone al finanziamento del progetto. Dopo uno studio preliminare di analisi della situazione attuale (Prof. Dafflon), ad inizio 2016 è stata sottoscritta dal Consiglio di Stato e dai Comuni la Lettera d'intenti che formalizza la partecipazione di entrambe le parti al progetto. A fine luglio 2016 è stato dato l'avvio al progetto con il coinvolgimento dei Gruppi di lavoro relativi ai compiti di priorità 1 (compiti legati a flussi finanziari più importanti e perequazione finanziaria), i cui rapporti intermedi sono stati consegnati alla fine 2016. Nel frattempo è stato affrontato un processo di allineamento delle singole proposte ai principi sanciti dalla lettera d'intenti, per cui la consegna di un Rapporto finale su questa prima parte di progetto dovrebbe poter avvenire entro la fine del 2017, per tradursi successivamente in un messaggio da sottoporre al Gran Consiglio nel corso del 2018. Una volta consolidati i temi di priorità 1, faranno seguito quelli di priorità 2 (compiti non legati a flussi finanziari) e priorità 3 (compiti legati a flussi finanziari minori).

Progetti

<p>[CRB 112] Revisione generale LMSP - Legge sulla municipalizzazione dei servizi pubblici del 12 dicembre 1907. [2014 - 2018]</p>	<p>I cambiamenti intervenuti in particolare nel settore della distribuzione di energia elettrica, ma anche la vetustà della legge ne impongono un ripensamento generale. Con risoluzione governativa del dicembre 2014 è stato attivato un Gruppo di lavoro con l'obiettivo di elaborare una prima ipotesi di revisione. Il Gruppo di lavoro ha rassegnato una proposta di revisione lo scorso dicembre 2015. E' seguita una consultazione fino a metà settembre 2016 presso i Comuni e le Aziende distributrici, sulla base della quale è ora in fase di redazione il messaggio tendente all'abrogazione della LMSP nonché alle modifiche della LOC e della LA-LAEI. L'obiettivo rimane la presentazione del messaggio entro fine 2017; il suo passaggio in Parlamento è verosimile nella prima metà del 2018.</p>
<p>[CRB 114] Introduzione del nuovo Piano contabile a partita doppia per gli Enti patriziali [2013 - 2018]</p>	<p>Come previsto dalla norma transitoria introdotta all'art. 22a del Regolamento concernente la gestione finanziaria e la tenuta della contabilità dei patriziati, entro il 2018 tutti i Patriziati dovranno adottare il nuovo piano contabile a partita doppia. Per accompagnare adeguatamente tale processo la SEL ha pubblicato il documento di riferimento "Manuale di contabilità per i Patriziati e linee guida, gennaio 2015", nonché specifiche circolari e direttive sia all'indirizzo dei Patriziati stessi che dei fornitori di software contabile. Nel corso del 2015 sono inoltre stati organizzati degli specifici corsi di formazione continua in collaborazione con il Centro di Formazione continua (CFC). Ad oggi circa un terzo dei Patriziati ha iniziato la procedura d'approvazione del proprio nuovo piano contabile MCA2, in quattro casi portata a termine con successo già con il Preventivo 2017/Consuntivo 2016.</p>
<p>[CRB 112] Introduzione nei comuni del modello contabile armonizzato 2 (MCA2) [2016 - 2020]</p>	<p>Nel corso del 2016 sono iniziati i lavori preparatori con la creazione da parte del Consiglio di Stato di un Gruppo di lavoro tecnico per l'approfondimento delle Raccomandazioni contenute nel Manuale MCA2, redatto nel 2008 dalla Conferenza dei direttori delle finanze cantonali. Il Gruppo di lavoro è tuttora al lavoro e si prevede termini il suo impegno a fine settembre 2017. L'introduzione del nuovo modello nei comuni è previsto non prima dell'anno 2019.</p>
<p>[CRB 114] Revisione parziale della Legge organica patriziale [2017 - 2019]</p>	<p>Lo Studio strategico pubblicato nel maggio del 2009 dal titolo "Visioni e prospettive per il Patriziato ticinese" è stato alla base dell'ultima importante modifica della Legge organica patriziale, approvata dal Gran Consiglio il 13 febbraio 2013 (messaggio n. 6435 del 21 dicembre 2010) volta a ridare slancio e qualità al Patriziato ticinese. In tale contesto vanno annoverati la costituzione del Fondo per la gestione del territorio volta a favorire la collaborazione con i comuni, rispettivamente l'introduzione dell'obbligo della contabilità a partita doppia in tutti i patriziati. A pochi anni di distanza è necessario proseguire in questo percorso di adattamento e miglioramento dello strumentario su cui si fonda l'ente patriziale per permettergli non soltanto di restare al passo con i tempi, ma addirittura per migliorare ulteriormente la propria capacità di coinvolgimento attivo della cittadinanza nel proprio ruolo di conservazione e cura del territorio, delle tradizioni, della cultura e dell'identità locale. In tal senso nel corso del 2017 è prevista la costituzione di un Gruppo di lavoro con il compito di valutare e sottoporre al Consiglio di Stato una proposta di revisione della LOP. Farà seguito nel 2018 l'eventuale presentazione del messaggio.</p>

DI 03 Sezione della circolazione

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	10.93	11.17	11.42	0.25	11.39	11.47	11.54
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3.00	1.77	2.84	1.07	2.84	2.84	2.84
361 - Rimborsi a enti pubblici	1.00	1.40	1.40	-	1.40	1.41	1.42
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.36	1.26	1.40	0.14	1.40	1.40	1.40
Totale spese	16.29	15.59	17.06	1.46	17.03	17.11	17.20
40 - Ricavi fiscali	138.10	141.52	143.96	2.44	145.75	147.44	149.15
42 - Ricavi per tasse	29.37	32.25	33.57	1.32	34.27	34.42	34.54
43 - Diversi ricavi	0.33	0.48	0.45	-0.03	0.45	0.45	0.45
460 - Quote di ricavo	0.47	0.44	0.47	0.03	0.47	0.47	0.48
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.26	0.28	0.28	0.00	0.28	0.28	0.28
Totale ricavi	168.53	174.97	178.73	3.77	181.22	183.07	184.91
Risultato	152.24	159.37	161.68	2.30	164.19	165.96	167.71

Spese per beni e servizi: l'aumento di 1.07 mio è da attribuire alla voce di costo "perdite e condoni su crediti" sulla quale vengono registrate da fine 2016 anche le perdite su crediti delle multe non incassate. La modifica delle modalità di calcolo delle perdite su crediti operata dalla Sezione delle finanze su indicazione del CCF, prevede di registrare la variazione del rischio di incasso delle multe (+0.9 mio di fr.).

Ricavi per tasse: il maggior fatturato (+ 1.32 mio) è dato dalla voce "tasse per collaudi" (+ circa 0.55 mio), a seguito dell'introduzione delle misure di ottimizzazione dell'Ufficio tecnico.

Inoltre alla voce "tasse servizio immatricolazioni" è previsto un aumento del fatturato di circa 0.25 mio conseguente dai ricavi dell'"asta targhe online" che sarà attiva durante tutto l'anno (2018).

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	115.7	114.2	112.7	112.7
Occupazione	117.0	114.2	113.8	113.2
PPA	110.2	109.7	103.7	104.7
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	6.8	4.5	10.1	8.5

La dotazione di personale è stabile.

Compiti	% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLA CIRCOLAZIONE (CRB 116)	100	
Gestione delle immatricolazioni, delle targhe e delle licenze di circolazione	15	-
Applicazione delle misure penali	5	federale
Direzione e servizi centrali	5	-

Compiti		% Lavoro	Competenze
Emissione e gestione delle licenze di condurre e delle licenze di allievo conducente	Per condurre un veicolo, un conducente deve essere titolare della relativa licenza. Questo compito consiste nel gestire l'iter della pratica (richiesta, rilascio della licenza di allievo conducente, licenza di allievo conducente, licenza in prova, licenza definitiva). A ciò vanno aggiunti i casi particolari quali: visite mediche, disabili, autisti professionali, conducenti provenienti da altri cantoni o dall'estero.	10	federale
Emissione delle imposte e delle tasse, tenuta della contabilità	Il Servizio contabilità si occupa dell'emissione delle imposte di circolazione, della fatturazione di tutte le prestazioni e dell'eventuale procedura esecutiva, oltre che della tenuta della contabilità.	5	cantonale
Emissione e gestione delle licenze di navigazione e di condurre, collaudi	Sono gli stessi compiti citati negli altri settori, ma riferiti ai natanti (anziché ai veicoli).	5	federale
Esecuzione dei collaudi	Per poter essere ammessi o mantenuti in circolazione i veicoli devono ossequiare determinati requisiti tecnici ed essere conformi alle disposizioni legali. Questa verifica viene condotta dagli esperti della circolazione nell'ambito dei collaudi.	20	federale
Effettuare gli esami di guida	Per ottenere la licenza di condurre è necessario superare esami teorici e pratici, che vengono effettuati dagli esperti della circolazione.	10	federale
Convocazione e gestione collaudi ed esami di guida	Il settore amministrativo dell'Ufficio tecnico si occupa della gestione amministrativa di collaudi ed esami di guida (convocazione, proroghe, registrazione del risultato, eventuale sequestro di veicoli).	10	federale
Emissione di permessi speciali	La circolazione è di principio permessa solo con veicoli di determinate dimensioni o per certi veicoli durante determinati orari (es.: divieto di circolazione notturna e festiva per i veicoli pesanti). Possono però essere rilasciate, previa verifica delle condizioni, delle eccezioni singole o annuali.	5	federale
Applicazione delle misure amministrative	I conducenti che commettono infrazioni possono essere sanzionati con misure amministrative come la revoca della licenza o l'ammonizione (nei casi meno gravi). L'Ufficio giuridico prende queste decisioni sulla base del rapporto di polizia.	10	federale

Progetti

Riorganizzazione Ufficio tecnico [2015 - 2018]	Adeguamento alle basi legali federali, con l'introduzione del previsto sistema di garanzia della qualità e la ridefinizione delle procedure di collaudo, in particolare grazie all'utilizzo di strumenti informatici individuali (tablet).
Riorganizzazione Servizio immatricolazioni [2016 - 2019]	Ottimizzazione flussi e procedure, estensione orari sportello, interventi logistici, gestione utente, implementazione di nuovi moduli informatici per automatizzare parte delle pratiche (e-garage).
Via Sicura – 3a. fase [2018 - 2020]	Lavori per l'applicazione delle nuove norme legali concernenti l'introduzione di corsi obbligatori per coloro che commettono infrazioni della circolazione stradale rispettivamente per l'impostazione di accorgimenti tecnici sui veicoli.

DI 04 Sezione della popolazione

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	11.42	11.38	11.46	0.09	11.34	11.41	11.49
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.58	0.70	0.67	-0.03	0.67	0.67	0.67
361 - Rimborsi a enti pubblici	3.09	3.51	2.91	-0.60	2.92	2.93	2.95
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.44	1.21	1.21	-	1.21	1.21	1.22
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.32	1.37	1.18	-0.20	1.18	1.18	1.18
Totale spese	17.85	18.17	17.43	-0.74	17.32	17.41	17.50
42 - Ricavi per tasse	8.94	9.71	11.35	1.64	10.85	9.87	9.69
43 - Diversi ricavi	-	0.00	0.00	-0.00	0.00	0.00	0.00
461 - Rimborsi di enti pubblici	3.94	4.20	3.68	-0.53	3.82	3.84	3.83
Totale ricavi	12.88	13.91	15.02	1.11	14.67	13.71	13.52
Risultato	-4.97	-4.26	-2.41	1.86	-2.64	-3.70	-3.97

Rimborsi a enti pubblici: la diminuzione dei rimborsi ad enti pubblici (-0.6 mio) rispetto al 2017 è conseguente alla riduzione del numero di emissioni di documenti d'identità che ha un'evoluzione ciclica con un intervallo decennale. Questa variazione determina in modo preponderante la diminuzione della posizione "Totale spese".

Ricavi per tasse: i maggiori ricavi per tasse sono dovuti alla maggior emissione dei permessi per stranieri (ciclicità quinquennale) così come alla nuova procedura contravvenzionale adottata dell'Ufficio della migrazione nel corso del 2017. Tali maggiori introiti compenseranno anche la diminuzione degli incassi da emissione dei documenti d'identità.

Rimborsi di enti pubblici: la riduzione di rimborsi da enti pubblici è il risultato della minor quota versata al Cantone da parte dei comuni che hanno la competenza di emettere documenti d'identità. Tale quota sarà, con la prevista diminuzione delle emissioni, minore al 2017.

Totali ricavi: la variazione è il risultato dei maggiori ricavi da emissione di permessi per stranieri e da contravvenzioni e da minori ricavi da emissione di documenti d'identità.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	112.2	111.2	109.2	109.2
Occupazione	113.4	119.2	118.7	114.7
PPA	108.4	108.2	103.7	100.7
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	5.0	11.0	15.0	14.0

I PPA vacanti presso l'Ufficio della migrazione saranno occupati dal 1° gennaio 2018, con conseguente diminuzione delle unità ausiliarie.

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DELLA MIGRAZIONE (CRB 125)		100	
Incameramento delle domande, consulenza all'utenza, vigilanza del territorio (Servizi regionali degli stranieri)	Orientamento e consulenza all'utenza e consegna di moduli e documenti informativi; controllo delle domande e della documentazione necessaria, registrazione e trasmissione ai servizi centrali della Sezione; segnalazioni alla Polizia cantonale di atti o di situazioni illegali (o presunti tali).	28	cantonale/federale
Gestione amministrativa (scansione atti, gestione documenti, materiale e controllo metrologia). Spedizione permessi, emissione dichiarazioni, evasione richieste d'informazione	Scansione degli atti, delle domande e dei documenti in arrivo alla Sezione della popolazione (SP); gestione dei documenti cartacei; gestione e distribuzione del materiale amministrativo all'Ufficio. Controllo dell'attività e gestione delle indennità dei verificatori cantonali dei pesi e delle misure. Preparazione e spedizione dei permessi elaborati dai servizi, stesura di dichiarazione dei periodi di soggiorno e di risposte a richieste d'informazione.	11	cantonale/federale
Esame domande di permessi per stranieri UE-AELS ed emissione delle relative decisioni, consulenza all'utenza, corrispondenza	Esame di domande, presentate a favore di cittadini UE-AELS, di rilascio, rinnovo e modifica di permessi e di nulla osta ed emissione delle relative autorizzazioni o decisioni di rifiuto. Consulenza all'utenza e stesura della corrispondenza.	19	cantonale/federale
Esame domande di permessi per stranieri cittadini di Stati terzi ed emissione delle relative decisioni, consulenza all'utenza, corrispondenza; esame delle domande sottoposte al mercato del lavoro ed emissione delle decisioni/preavvisi; esame e decisione domande di visto, dichiarazioni di garanzia, aggiornamento statistiche; sportello	Esame di domande, presentate a favore di cittadini di Stati terzi, di rilascio, rinnovo e modifica di permessi e di nulla osta ed emissione delle relative autorizzazioni o decisioni di rifiuto. Consulenza all'utenza e stesura della corrispondenza. Esame e approfondimento di domande che necessitano di una decisione o di un preavviso inerente il mercato del lavoro e preparazione per la riunione (mensile) della Commissione consultiva; emissione delle relative decisioni. Consulenza all'utenza allo sportello, esame ed eventuale rilascio o proroga di visti, registrazione, esame e decisione delle dichiarazioni di garanzia, aggiornamento delle statistiche.	11	cantonale/federale
Emissione decreti d'accusa, decisioni di ammonimento, decisioni negative e revoca di permessi, proposte di divieti d'entrata. Gestione procedure di ricorso, atti parlamentari, procedure di consultazione. Esame, approfondimento, gestione e decisione segnalazioni.	Gestione dei decreti d'accusa in ambito di procedure contravvenzionali, esame ed emissione di decisioni di ammonimento, trasmissione alla Segreteria di stato per la migrazione (SEM) di proposte di divieti d'entrata, gestione delle segnalazioni in collaborazione con i Servizi della Polizia cantonale. Stesura delle osservazioni inerenti ai ricorsi presentati al Consiglio di Stato, Tribunale cantonale amministrativo e Tribunale federale; allestimento risposte ad atti parlamentari e procedure di consultazione; ricerche di carattere giuridico; verifica e approfondimento di segnalazioni che provengono da altri Uffici dell'AC, dai Comuni, ecc. e casi di violenza domestica e adozione dei provvedimenti necessari.	15	cantonale/federale
Applicazione ed esecuzione della procedura d'asilo a livello cantonale	Gestione delle istanze e delle decisioni di competenza del Cantone inerenti i richiedenti l'asilo e gli stranieri ammessi provvisoriamente. Rilasci, rinnovi e modifiche dei permessi N e F. Esecuzione delle procedure di rimpatrio. Ricerca e ottenimento dei documenti di viaggio necessari per la partenza tramite la SEM e Ambasciate estere. Trasferimento nel quadro degli accordi di Dublino degli stranieri per i quali la competenza in materia d'asilo spetta ad un altro Stato europeo. Organizzazione dei voli tramite il servizio swissREPAT sia per i rimpatri che per i trasferimenti. Esame e decisione di richieste di trasformazione dei permessi F in permessi B. Esame e decisione di richieste di rilascio di permessi umanitari.	5	cantonale/federale
Contact center	Punto di riferimento dell'Ufficio per il contatto e le informazioni all'utenza in merito a procedure, normative, stato delle pratiche. Registrazione della posta in arrivo all'Ufficio e delle notifiche di mutazioni provenienti dagli UCA.	11	cantonale
UFFICIO DELLO STATO CIVILE (CRB 127)		100	
Gestione delle pratiche di adozione, cambiamento di nome, naturalizzazioni e vigilanza dello stato civile e attività di stato civile gestite centralmente	Trattamento delle domande di adozione e di cambiamento di nome ed emissione delle relative decisioni. Istruzione a livello cantonale delle procedure di naturalizzazione e allestimento, di decisioni governative e di messaggi per il GC. Consulenza, formazione e vigilanza su tutta l'attività di competenza dell'ufficio. Gestione dell'Ufficio speciale per la documentazione nei registri di stato civile di decisioni giudiziarie e amministrative del diritto delle persone e per la trascrizione di atti stranieri.	25	cantonale/federale

DI 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
Tenuta dei registri, gestione delle pratiche di matrimonio e delle unioni domestiche registrate, rilascio degli estratti di stato civile	Documentazione di eventi naturali e di dichiarazioni nei registri dello stato civile. Rilascio degli estratti corrispondenti. Gestione delle procedure preparatorie del matrimonio e delle unioni domestiche e cerimonie di unione.	50	federale
Gestione della banca dati MOVPOP e vigilanza sul controllo abitanti.	Gestione della banca dati cantonale MOVPOP. Passaggio all'invio centralizzato di statistica. Consulenza, formazione e vigilanza in materia di controllo abitanti.	10	cantonale/federale
Trattazione delle domande per passaporti biometrici, carte d'identità, permessi di soggiorno per stranieri biometrici e rilascio di passaporti provvisori	Procedure di rilascio documenti d'identità per cittadini svizzeri e per permessi di soggiorno per cittadini stranieri. Ripresa dei dati, gestione degli appuntamenti telefonici e online. Rilevamento dei dati biometrici, fotografie e impronte digitali.	15	federale

Progetti

Riorganizzazione logistica dell'Ufficio stato civile, sedi 3 valli [04.2016 - 12.2019]	Nell'ambito della manovra finanziaria è previsto un accorpamento funzionale dei servizi circondariali dello stato civile delle Tre Valli (Riviera, Blenio e Leventina). Al momento si stanno valutando le possibilità di acquisire gli spazi necessari ed idonei nella sede più confacente ed economica. Indipendentemente dalla sede che sarà scelta, nelle altre due località rimarrà un ufficio che permetta, di principio su appuntamento, di svolgere determinate procedure.
Riorganizzazione logistica della SP (Ufficio stato civile, Servizio MovPop, e Ufficio migrazione) [06.2017 - 06.2018]	Riorganizzazione degli spazi della Sezione nel comparto del Bellinzonese con necessità di raggruppare i collaboratori dei servizi. Conseguente trasloco all'interno dello stabile amministrativo 8.

Registro fondiario e di commercio

DI 05

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	5.40	5.52	5.45	-0.07	5.47	5.51	5.54
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.21	0.14	0.14	0.00	0.14	0.14	0.14
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.49	0.55	0.55	-	0.55	0.55	0.55
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.93	0.93	0.91	-0.02	0.91	0.91	0.91
Totale spese	7.04	7.14	7.05	-0.09	7.07	7.11	7.14
Totale ricavi							
40 - Ricavi fiscali	71.19	73.00	71.10	-1.90	71.00	71.00	71.00
42 - Ricavi per tasse	4.80	5.16	5.00	-0.16	5.00	5.01	5.01
43 - Diversi ricavi	0.01	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.15	0.30	0.25	-0.05	0.25	0.25	0.25
Totale ricavi	76.15	78.48	76.37	-2.11	76.27	76.28	76.28
Risultato	69.12	71.34	69.32	-2.02	69.20	69.17	69.14

La leggera contrazione dei ricavi fiscali è dovuta a una prudente valutazione dell'andamento del mercato immobiliare, che ha iniziato a mostrare un certo rallentamento. Ciò comporta intrinsecamente un riverbero nel volume delle tasse percepite per le operazioni a registro fondiario e a registro di commercio.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	51.3	51.2	50.4	50.4
Occupazione	51.6	54.4	48.9	50.4
PPA	49.6	50.9	49.4	47.9
di cui congedi non pagati	-	-	0.5	-
Ausiliari	2.0	3.5	-	2.5

Le fluttuazioni minime di personale sono riconducibili a una fase transizionale, segnata da alcuni pensionamenti e soprattutto dalla riorganizzazione del settore, oggetto di uno specifico messaggio governativo (cfr. Messaggio n. 7372) e che si inserisce coerente nel Pacchetto di misure per il riequilibrio delle finanze cantonali (cfr. Messaggio n. 7184).

Compiti	% Lavoro	Competenze
REGISTRO FONDIARIO E DI COMMERCIO (CRB 132)	100	
Registro fondiario definitivo e provvisorio	75	cantonale/federale
Registro di commercio	15	cantonale/federale
Introduzione registro fondiario definitivo	5	cantonale/federale

DI 05

Compiti		% Lavoro	Competenze
Autorizzazioni per l'acquisto di fondi da parte di persone all'estero	Controllo preliminare delle pratiche; redazione di progetti di decisione; convocazione delle sedute di Commissione, controllo dell'osservanza degli oneri imposti; comunicazioni ufficiali alle parti della crescita in giudicato delle decisioni; bollette e fatturazione tasse.	5	cantonale/federale
Progetti			
Riorganizzazione settore del registro fondiario con creazione della Sezione dei registri e dell'Autorità di I. istanza LAFE [2014 - 2018]	Istituzione di una Sezione dei registri, comprendente gli Uffici dei registri distrettuali, l'Ufficio del registro di commercio, l'Ufficio del registro fondiario federale e la nuova Autorità LAFE di I. istanza, creata in parallelo alla Sezione. Scopo della riorganizzazione è di rendere la struttura del settore più efficiente e di ottimizzare l'utilizzo delle risorse a disposizione.		
Implementazione Legge notarile [2015 - 2020]	Implementazione con il Centro sistemi informativi delle certificazioni elettroniche; invio elettronico di atti e archiviazione elettronica come previsto dalla Legge notarile.		

Ufficio di esecuzioni e fallimenti

DI 06

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	11.54	11.18	11.37	0.19	11.32	11.40	11.47
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.74	0.50	0.05	-0.45	0.05	0.05	0.05
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.04	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.45	1.48	1.47	-0.01	1.47	1.47	1.47
Totale spese	13.78	13.20	12.92	-0.28	12.88	12.95	13.03
42 - Ricavi per tasse	23.99	20.50	22.00	1.50	22.00	22.00	22.00
44 - Ricavi finanziari	0.00	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
Totale ricavi	23.99	20.51	22.01	1.50	22.01	22.01	22.01
Risultato	10.21	7.31	9.08	1.78	9.13	9.06	8.98

Spese per beni e servizi: la diminuzione di questo gruppo di spesa è dovuta alla rinuncia alla fatturazione interna delle pubblicazioni sul Foglio ufficiale, misura decisa dal Governo nell'ambito dei lavori d'allestimento del Preventivo 2018.

Ricavi per tasse: a livello delle entrate del settore esecutivo e fallimentare, l'aumento, come registrato nell'ambito del Consuntivo 2016, è legato da una parte alla crescita delle procedure esecutive e fallimentari, dall'altra alla riorganizzazione del settore esecutivo, resa possibile dall'introduzione del nuovo applicativo informatico THEMIS, avvenuta nel 2015. Nello specifico, il nuovo applicativo informatico contempla la fatturazione automatica sulla base della tariffa federale (definita dall'Ordinanza sulle tasse riscosse in applicazione della legge federale sulla esecuzione e sul fallimento) di tutte le prestazioni effettuate dall'Ufficio di esecuzione. Un aspetto che ha reso l'attività di quest'ultimo maggiormente efficiente ed efficace, e che ha altresì permesso la riorganizzazione generale del settore (cfr. Messaggio n. 7371), con la conseguente ottimizzazione delle risorse a disposizione (cfr. commenti sul personale).

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	119.5	118.5	114.5	114.0
Occupazione	129.3	128.2	115.6	114.7
PPA	115.5	113.0	105.6	107.8
di cui congedi non pagati	-	-	0.5	2.2
Ausiliari	13.8	15.2	10.5	9.1

La diminuzione del PPA attribuito al settore è in linea con la riorganizzazione del medesimo, oggetto di uno specifico messaggio governativo (cfr. Messaggio n. 7371) e che s'inserisce coerentemente con il Pacchetto di misure per il riequilibrio delle finanze cantonali (cfr. Messaggio n. 7184).

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICI DI ESECUZIONE E FALLIMENTI (CRB 137)		100	
Gestione procedure esecutive (Uffici di esecuzione)	Registrazione delle domande di esecuzione; emissione dei precetti esecutivi; rilascio dei certificati di solvibilità, degli estratti esecutivi e degli attestati di carenza beni; incasso delle spese esecutive, degli acconti/saldi esecuzioni; pignoramento dei beni e relativa realizzazione; realizzazioni immobiliari; pagamenti a favore dei creditori; evasione dei ricorsi.	85	cantonale/federale
Gestione procedure fallimentari (Uffici dei fallimenti)	Registrazione dei decreti di fallimento; allestimento degli inventari fallimentari; interrogatorio dei falliti; allestimento della graduatoria; assemblee dei creditori; realizzazione dei beni (mobiliari e immobiliari); allestimento dello stato di riparto; emissione degli attestati di carenza beni; allestimento delle istanze in Pretura; evasione dei ricorsi.	15	cantonale/federale

DI 06

Progetti

Riorganizzazione settore esecuzione e fallimenti [2013 - 2018]	Riorganizzazione del settore con creazione della Sezione esecuzione e fallimenti. Nel contempo continueranno le riorganizzazioni interne dell'Ufficio di esecuzione e dell'Ufficio dei fallimenti, tese ad accrescere l'efficienza e l'efficacia a seguito delle riorganizzazioni implementate negli ultimi anni (vedasi ad esempio creazione del Contact center dell'Ufficio di esecuzione, del Centro cantonale per i precetti esecutivi, ecc.). La nuova struttura consentirà al settore di ottimizzare l'utilizzo delle risorse a disposizione.
---	---

Esecuzione delle pene e delle misure

DI 07

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	17.79	18.29	18.97	0.68	19.31	19.38	19.76
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	5.18	4.20	5.11	0.91	5.11	5.11	5.11
361 - Rimborsi a enti pubblici	1.54	1.30	1.90	0.60	1.91	1.91	1.92
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.22	0.25	0.92	0.67	0.92	0.92	0.92
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	2.27	2.15	2.11	-0.05	2.11	2.11	2.11
Totale spese	27.00	26.19	29.00	2.82	29.35	29.43	29.82
42 - Ricavi per tasse	2.51	4.40	4.28	-0.12	4.18	4.34	4.35
43 - Diversi ricavi	0.07	0.08	0.08	-	0.08	0.08	0.08
Totale ricavi	2.58	4.48	4.36	-0.12	4.25	4.42	4.43
Risultato	-24.42	-21.71	-24.64	-2.94	-25.10	-25.02	-25.39

Spese per il personale: l'aumento dell'importo è dovuto in particolare all'adeguamento del personale delle Strutture carcerarie cantonali, adeguamento che si è reso necessario alla luce dell'aumento costante delle giornate di incarcerazione registrato negli ultimi anni, che ha incrementato in maniera esponenziale il carico di lavoro del personale, confrontato con un sovraffollamento delle Strutture ormai endemico.

Spese per beni e servizi: l'aumento di questo gruppo di spesa è legato alla crescita costante dei costi relativi all'esecuzione delle misure penali. Questa tendenza al rialzo influenza anche l'incremento dei rimborsi ad enti pubblici (sottogruppo 361), in particolare per le spese riguardanti l'esecuzione delle pene in altri istituti (sottogruppo 363), motivo per cui si è proceduto ad adeguare il rispettivo importo in sede di preventivo.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	153.5	152.7	164.0	165.5
Occupazione	156.5	166.4	172.3	184.3
PPA	155.3	159.0	168.8	166.8
di cui congedi non pagati	-	-	0.4	-
Ausiliari	1.2	7.4	3.9	17.5

Per quanto riguarda il 2017, si rimarca come lo scostamento a livello di occupazione sia dovuto al personale ausiliario, relativo alla Scuola per agenti di custodia, organizzata durante l'anno, come pure all'utilizzo di personale ausiliario necessario al fine di far fronte alle esigenze a corto termine del settore.

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DELL'INCASSO E DELLE PENE ALTERNATIVE (CRB 151)		100	
Gestione d'incasso delle autorità giudiziarie	Effettua la ripresa delle fatture di tutta la magistratura ed esegue tutta la procedura di incasso; esegue le pene detentive sostitutive per alcuni tipi di multe; gestisce le fatture dei creditori.	100	cantonale/federale
STRUTTURE CARCERARIE (CRB 152)		100	
Carcere - giudiziario - detenzione preventiva - Sistema informatizzato la ricerca di persone (RIPOL) - detenzione amministrativa	Gestione di detenuti maggiorenni o minorenni in detenzione preventiva, estradandi, persone in attesa di trasferimento, donne condannate in esecuzione di una pena di corta durata.	35	cantonale/federale
Carcere penale - esecuzione delle pene, delle misure ed esecuzione anticipata	Gestione di detenuti uomini maggiorenni in esecuzione (ev. anticipata) di pena o di misura o di internamento.	55	cantonale/federale
Carcere aperto - esecuzione regime di fine pena e semiprigionia e giorni separati	Gestione di detenuti in esecuzione di pene eseguite in regime di lavoro esterno, semiprigionia, pene brevi eseguite per giorni, o in esecuzione di pena che non presentano rischi di fuga o recidiva.	10	cantonale/federale

DI 07

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DELL'ASSISTENZA RIABILITATIVA (CRB 153)		100	
Assistenza sociale ai detenuti	Garantisce l'assistenza sociale ai detenuti durante la detenzione preventiva e l'esecuzione della pena o della misura.	30	cantonale/federale
Formazione contatti con l'esterno e animazione	Organizza le attività di animazione, di formazione ed i contatti con l'esterno nelle strutture carcerarie cantonali.	5	cantonale/federale
Controllo e integrazione sociale	Garantisce la prevenzione della recidiva e l'inserimento sociale dei casi affidati dalle autorità giudiziarie.	35	cantonale/federale
Sostegno e consulenza	Garantisce il sostegno e la consulenza agli autori di violenza domestica.	10	cantonale
Gestione	Controlla e organizza la corretta gestione economica degli utenti.	5	cantonale
Valutazione del rischio - rapporti – preavvisi	Fornisce alle autorità giudiziarie i necessari rapporti, preavvisi e valutazioni.	5	cantonale
Gestione delle pene alternative (PP, multe, LUP, braccialetto elettronico)	Organizza l'esecuzione dei lavori di pubblica utilità e degli arresti domiciliari (dal 1° settembre 2014).	10	cantonale/federale

Progetti

Introduzione applicazione informatica AGITI [2014 - 2018]	Introduzione dell'applicazione informatica in uso in tutte le autorità giudiziarie del Cantone Ticino (AGITI).
Riorganizzazione laboratori strutture carcerarie [2012 - 2019]	Conversione delle attività dei laboratori a favore di attività utili all'Amministrazione cantonale con conseguente aumento della cifra d'affari.
Ristrutturazione La Stampa [2009 - 2021]	Progetto in avanzamento sulla base del Masterplan elaborato dal Dipartimento delle istituzioni e degli approfondimenti effettuati nel corso del 2017 dai servizi centrali (vedi Sezione della logistica).

Magistratura

DI 08

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	44.97	45.05	46.45	1.40	46.34	46.60	46.87
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	13.93	12.92	13.27	0.34	13.27	13.27	13.27
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.48	0.48	0.48	-	0.48	0.48	0.49
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	21.45	19.68	20.54	0.86	20.54	20.54	20.54
Totale spese	80.83	78.13	80.74	2.60	80.63	80.89	81.16
42 - Ricavi per tasse	17.41	16.71	16.99	0.27	16.72	16.76	16.80
43 - Diversi ricavi	5.36	2.66	2.76	0.10	2.77	2.78	2.79
Totale ricavi	22.77	19.37	19.75	0.38	19.49	19.54	19.60
Risultato	-58.06	-58.76	-60.99	-2.23	-61.14	-61.35	-61.56

Spese per il personale: nell'ambito di questo gruppo di spesa, si segnala il potenziamento temporaneo straordinario del Tribunale penale cantonale con due Vicecancellieri, autorizzato dal Consiglio di Stato nel corso del 2017, su preavviso positivo del Consiglio della Magistratura.

Spese per beni e servizi: in questo gruppo di spesa si segnalano in particolare quelle riguardanti l'assistenza giudiziaria in materia penale e civile, che, negli anni, segnatamente in ambito penale, hanno conosciuto un aumento costante. In quest'ottica, il Consiglio di Stato ha istituito nel corso del 2017 un apposito gruppo di lavoro, volto ad approfondire misure e correttivi sul tema. I risultati del gruppo di lavoro potranno essere quindi integrati nel contesto dei lavori relativi al Preventivo 2019.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	214.9	213.7	214.7	216.1
Occupazione	242.7	232.5	231.4	229.8
PPA	212.2	206.2	207.6	210.1
di cui congedi non pagati	-	-	4.5	4.3
Ausiliari	30.5	26.3	28.3	24.0

A livello di PPA, si evidenzia il potenziamento temporaneo già citato e straordinario di due Vicecancellieri per il Tribunale penale cantonale.

Compiti	% Lavoro	Competenze
TRIBUNALE DI APPELLO (CRB 161)	100	
Sezione di diritto civile (Camere civili, Camera di protezione, Camera esecuzione e fallimenti, Corte di appello e revisione penale)	40	federale
Sezione di diritto pubblico (Corte dei reclami penali, Tribunale cantonale amministrativo, Tribunale cantonale delle assicurazioni, Camera di diritto tributario)	50	cantonale

DI 08

Compiti		% Lavoro	Competenze
Tribunale penale cantonale	Giudica i reati penali commessi da adulti per i quali il Procuratore pubblico propone una pena detentiva superiore a due anni, l'interamento o un trattamento ; i reati per i quali il procuratore pubblico propone una pena detentiva superiore a tre mesi e che non eccede due anni, una pena pecuniaria superiore a novanta aliquote giornaliere o il lavoro di pubblica utilità superiore a 360 ore ; i delitti previsti da leggi fiscali della Confederazione o da altre leggi federali, quando l'Amministrazione federale in causa propone la pena detentiva superiore a tre mesi, la pena pecuniaria superiore a novanta aliquote giornaliere o il lavoro di pubblica utilità superiore a 360 ore; giudica sulle opposizioni al decreto di confisca emanato dal procuratore pubblico.	10	cantonale/federale
MINISTERO PUBBLICO (CRB 165)		100	
Perseguimento reati penali	Persegue i reati che in base al Codice penale e alla legislazione penale federale non soggiacciono alla giurisdizione federale; persegue i reati delegati al Cantone dal Ministero pubblico della Confederazione; evade le richieste di assistenza giudiziaria internazionale in materia penale.	100	cantonale/federale
UFFICIO DEL GIUDICE DEI PROVVEDIMENTI COERCITIVI (CRB 167)		100	
Conferma delle misure coercitive disposte dal Ministero pubblico e decisioni in materia di esecuzione delle pene e delle misure	Decide sulle misure coercitive e sulle istanze di proroga della carcerazione preventiva; decide sulle istanze per la carcerazione di sicurezza; decide sulle istanze di levata dei sigilli; decide in materia di sorveglianza relazioni bancarie e delle decisioni in materia di DNA; conferma arresti e misure coercitive del Ministero Pubblico. Funge da giudice dell'applicazione delle pene e delle misure.	100	cantonale/federale
MAGISTRATURA DEI MINORENNI (CRB 168)		100	
Inchieste, proposte di pena e esecuzione pene per reati commessi da minorenni	Conduce l'inchiesta sui reati commessi da minorenni; giudica i reati meno gravi, per i quali non è competente il Tribunale dei minorenni, o formula l'atto d'accusa e presenza quale accusa nei dibattimenti davanti al Tribunale dei minorenni; cura l'esecuzione delle pene e delle misure, comprese quelle ordinate in via provvisoria.	100	cantonale/federale
PRETURE (CRB 171)		100	
Amministrazione della giustizia civile di prima istanza	Giudica le cause civili (Codice civile, Codice delle obbligazioni) in primo grado non demandate ad altre autorità.	100	cantonale/federale
PRETURA PENALE (CRB 172)		100	
Decisioni nell'ambito delle contestazioni penali di lieve entità	Decide sulle contravvenzioni, i delitti e i crimini per i quali il Procuratore pubblico ha proposto la multa, la pena pecuniaria fino a 90 aliquote giornaliere, il lavoro di pubblica utilità fino a 360 ore o la detenzione fino a 90 giorni; decide sulle contravvenzioni per le quali le autorità penali delle contravvenzioni hanno proposto la multa.	100	cantonale/federale
TRIBUNALE DI ESPROPRIAZIONE (CRB 179)		100	
Evasione procedure di espropriazione e di procedure relative ai contributi di miglioria e alle stime immobiliari	Giudica procedure di espropriazione formale e materiale ai sensi della Legge cantonale di espropriazione; giudica nelle procedure di imposizione dei contributi di miglioria giusta la Legge sui contributi di miglioria e dei contributi per la costruzione di opere di evacuazione e depurazione delle acque ai sensi della Legge d'applicazione della Legge federale contro l'inquinamento delle acque; giudica nelle procedure di accertamento dei valori della stima della sostanza immobiliare giusta la Legge sulla stima ufficiale della sostanza immobiliare; giudica nelle procedure di quantificazione di indennità varie previste dal diritto cantonale.	100	cantonale/federale

Progetti

Giustizia 2018 [2011 - 2020]	Riorganizzazione della giustizia ticinese, in concomitanza con il rinnovo delle cariche giudiziarie (2018-2020). Il progetto di scorporo del Tribunale penale cantonale è parte di Giustizia 2018 con la riorganizzazione del Tribunale di appello e l'ancora in discussione organizzazione della Pretura penale
Masterplan logistica [2012 - 2020]	Riorganizzazione dal profilo logistico di tutte le autorità giudiziarie cantonali.
Masterplan informatico [2017 - 2020]	Elaborazione di un masterplan a livello informatico della Divisione della giustizia con integrazione dei progetti legati all'informatizzazione della giustizia.

DI 09 Sezione del militare e protezione della popolazione

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.67	2.73	2.53	-0.20	2.54	2.56	2.57
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.61	0.57	0.51	-0.06	0.51	0.51	0.51
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	1.09	0.65	0.62	-0.04	0.84	1.04	1.04
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.02	0.03	0.03	0.00	0.03	0.03	0.03
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	3.27	2.60	3.23	0.63	2.00	1.80	1.80
37 - RIVERSAMENTO CONTRIBUTI DA TERZI	0.37	0.50	0.50	-	0.50	0.50	0.51
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.39	0.35	0.36	0.01	0.36	0.36	0.36
Totale spese	8.42	7.42	7.77	0.35	6.78	6.80	6.82
42 - Ricavi per tasse	3.70	3.19	3.22	0.03	2.72	2.72	2.72
43 - Diversi ricavi	0.27	0.05	0.59	0.54	0.09	0.09	0.09
44 - Ricavi finanziari	0.06	0.07	0.08	0.01	0.08	0.08	0.08
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.04	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
47 - Contributi da terzi da riversare	0.37	0.50	0.50	-0.00	0.50	0.50	0.51
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.02	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
Totale ricavi	4.47	3.86	4.44	0.58	3.44	3.45	3.45
Risultato	-3.96	-3.56	-3.33	0.23	-3.34	-3.35	-3.37
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.29	2.86	3.32	0.46	-	-	-
Entrate per investimenti	0.04	2.43	2.42	-0.01	-	-	-
Investimenti netti	0.25	0.43	0.90	0.48	-	-	-

Contributi a enti pubblici e a terzi: la maggior spesa rispetto al preventivo 2017 è da ricercare in particolare al previsto acquisto di rimorchi e veicoli per la protezione civile a favore anche delle 6 Regioni del Cantone (art. 48 LPCi), finanziati nella misura del 30 % dal Fondo dei contributi sostitutivi. Si segnala altresì che sono previste minori uscite per la manutenzione delle costruzioni protette.

Ricavi diversi: la maggior entrata prevista è legata al rimborso, da parte delle Regioni di protezione civile, del 70% della spesa relativa all'acquisto dei veicoli e rimorchi gestito dalla SMPP.

Investimenti: l'incremento della cifra a preventivo è dovuta principalmente ai costi di progettazione del nuovo poligono di tiro del Monte Ceneri (Messaggio 7373 dell'11.07.2017).

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	25.0	24.5	24.0	23.8
Occupazione	24.0	22.0	25.3	22.8
PPA	23.0	21.0	22.8	21.8
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	1.0	1.0	2.5	1.0

La dotazione di personale è stabile.

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DEL MILITARE E DELLA PROTEZIONE DELLA POPOLAZIONE (CRB 180 e 181)		100	
Affari Militari e attività amministrative per i militi del Canton Ticino	Organizzazione delle giornate informative; reclutamento e proscioglimento dei militi; gestione dei rinvii dei corsi di ripetizioni (soldati e sottoufficiali); gestione delle decisioni disciplinari e dell'incasso delle multe; compiti di rappresentanza nell'ambito militare; amministrazione tiro obbligatorio e Società di tiro (stand).	20	federale
Protezione civile (PCi), amministrazione: coordinazione attività delle Regioni di PCi e relative autorizzazioni d'impiego	Assicurare e coordinare l'applicazione delle prescrizioni federali di protezione civile nelle regioni e nei Comuni; curare la pianificazione e la gestione legate all'allarme alla popolazione; coordinamento e istruzione dei militi; coordinamento negli ambiti specifici tra la Confederazione e le regioni; gestione delle inchieste amministrative, delle sanzioni disciplinari, dei proscioglimenti e degli esoneri; redazione delle direttive specifiche legate al Servizio PCi.	15	federale
Protezione civile, servizio costruzioni: gestione costruzioni protette, impianti di PCi e relativi collaudi; domande di costruzione Fatturazione, incasso di tasse e multe; gestione dei contributi sostitutivi; consulenze tecniche a progettisti	Applicazione delle norme federali e cantonali in materia di costruzioni di protezione civile; coordinamento, progettazione, realizzazione, esercizio e manutenzione delle opere protette pubbliche e private; controllo finanziamento strutture protette; approvazione rifugi e controllo esecuzione opere pubbliche fino al loro collaudo e liquidazione finale; decisione d'esenzione dagli obblighi edili con versamento di un contributo sostitutivo; gestione incassi e controlli dei contributi sostitutivi; gestione fondo contributi sostitutivi; coordinamento, pianificazione e attribuzione rifugi con approvazione zone di valutazione; decisioni per provvedimenti amministrativi e per sanzioni penali in materia edilizia; promozione e realizzazione di rifugi pubblici con valore aggiunto.	25	federale
Protezione civile, centro istruzione: istruzione dei militi PCi; gestione centro in funzione partner Protezione della popolazione; centro riparazione materiale	Formazione dei militi, degli specialisti e dei quadri PCi (ca 600 militi all'anno); contatti con il Gruppo di lavoro Svizzera romanda e Ticino; gestione delle richieste di occupazione dei partner della protezione della popolazione, dell'Amministrazione cantonale e degli esterni; gestione Struttura protetta (STPA) di Cadenazzo; gestione posto protetto per il Consiglio di Stato; gestione materiale ed equipaggiamento cantonale PCi; reclutamento degli astretti alla protezione civile (PPA al 25% finanziati dalla Confederazione).	25	federale
Protezione della popolazione: preparativi per i casi di catastrofe e necessità; istruzione ed esercitazione dei vari Stati Maggiori Cantionali (SMC); corsi per specialisti di Stato Maggiore	Assicurare la collaborazione con i servizi dell'Amministrazione federale, cantonale e comunali direttamente collegate con i temi trattati dal servizio e coordinamento e istruzione comunale fra i partner del concetto "protezione della popolazione" (polizia, pompieri, sanità pubblica, organizzazioni regionali di protezione civile, servizi tecnici, servizi dello Stato Maggiore cantonale di condotta, ecc...). Coordinare il gruppo di lavoro "Rischi Ticino". Preparare e aggiornare le schede sulla protezione delle infrastrutture critiche di valenza cantonale. Approfondire, tramite l'istruzione e le esercitazioni (teoriche e pratiche), la collaborazione tra i vari partner, le istanze militari ed i servizi tecnici cantonali.	15	federale

Progetti

Spostamento sede Sezione del militare e della protezione della popolazione (SMPP) presso centro istruzione PCi a Rivera [07.2014 - 12.2020]	Lavori per il previsto trasferimento nel 2020 della sede della SMPP nella stessa struttura del centro di istruzione, ciò che consentirà di sfruttare al meglio le sinergie del personale e l'operatività.
Centro d'istruzione e di tiro regionale al Ceneri [01.2014 - 12.2020]	Consolidamento delle basi pianificatorie in funzione della realizzazione di uno stand regionale di tiro sulla piazza d'armi del Monteceneri (sostituzione degli stand di Lugano-Bellinzona-Origlio).
Sostituzione sirene d'allarme PCi [01.2010 - 03.2018]	Compito federale demandato ai Cantoni e supportato dalla SMPP. Completamento copertura territoriale con l'installazione di sirene supplementari nell'ambito del progetto Ticino +.
Analisi dei rischi [10.2014 - 06.2018]	Definizione dei rischi possibili in Ticino con relativi scenari di base e indicazioni delle misure preventive per i partner della protezione della popolazione e le altre parti coinvolte.
PCi 2015+ [01.2014 - 12.2019]	Valutazione del catalogo delle prestazioni della PCi con conseguente adattamento dell'iter formativo e del materiale necessario per assolvere i compiti assegnati.

DI 09

Progetti

Promozione rifugi pubblici [07.2013 - 12.2020]	Supporto ai comuni per progettare nuovi rifugi pubblici per sopperire al fabbisogno di posti protetti e cercare delle infrastrutture ad alto valore aggiunto.
Rifugio STPA Cadenazzo [06.2017 - 09.2019]	Lavori per l'annessione del laboratorio ABC alla parte protetta.
Rifugio PCi Camorino [06.2017 - 12.2018]	Lavori preliminari per la realizzazione dell'ampliamento della struttura multifunzionale di Camorino.

Polizia

DI 10

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	90.05	92.99	91.56	-1.43	92.15	92.71	93.28
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	6.91	5.27	6.64	1.37	6.91	6.91	6.92
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.43	0.33	0.33	-0.01	0.33	0.33	0.33
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.01	0.06	0.06	-	0.06	0.06	0.06
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.43	0.56	0.55	-0.01	0.58	0.58	0.59
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	8.78	8.79	9.65	0.86	9.65	9.65	9.65
Totale spese	106.60	107.99	108.79	0.79	109.68	110.25	110.82
41 - Regalie e concessioni	4.26	4.57	4.39	-0.18	4.40	4.42	4.44
42 - Ricavi per tasse	17.08	14.77	17.11	2.34	17.09	17.43	17.44
43 - Diversi ricavi	1.03	0.39	0.39	-	0.39	0.39	0.39
461 - Rimborsi di enti pubblici	7.72	8.37	9.59	1.22	9.62	9.86	9.89
Totale ricavi	30.09	28.10	31.48	3.38	31.51	32.10	32.16
Risultato	-76.51	-79.89	-77.30	2.59	-78.18	-78.15	-78.67
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.16	0.65	0.30	-0.35	-	-	-
Entrate per investimenti	0.26	0.04	0.04	0.00	-	-	-
Investimenti netti	-0.10	0.61	0.26	-0.35	-	-	-

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: il previsto aumento di spesa è spiegato sostanzialmente dai costi relativi alla sicurezza del centro unico temporaneo per migranti in riammissione semplificata di Rancate che sono demandati ad una società di vigilanza privata, non presenti nel Preventivo 2017.

Ricavi per tasse: l'aumento considerato a Preventivo 2018 è fondamentalmente riconducibile alle preventive constatazioni, e quindi ai relativi introiti, che saranno effettuate per il tramite della stazione di controllo di Balerna. Dopo un anno di attività di tale apparecchiatura, si è ritenuto verosimile adeguare l'importo di Preventivo 2018 al dato di consuntivo 2016.

Rimborsi da enti pubblici: l'incremento considera la totalità dei rimborsi da parte della Confederazione dei costi sostenuti per l'impiego della società di vigilanza privata in seno al centro unico temporaneo per migranti in riammissione semplificata di Rancate.

Uscite per investimenti: rispetto al Preventivo 2017 si prevedono minori spese in quanto i relativi progetti sono ora in fase di ultimazione.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	694.4	710.2	722.8	721.3
Occupazione	755.2	775.4	779.4	794.9
PPA	718.9	744.7	714.5	734.7
di cui congedi non pagati	-	-	4.1	3.1
Ausiliari	36.3	30.7	69.1	63.4

L'effettivo del personale della Polizia cantonale comprende il personale amministrativo e gli agenti di polizia. La gestione del personale del Corpo, oltre ai normali avvicendamenti per il personale civile, è caratterizzata dall'esigenza di pianificare con largo anticipo le sostituzioni. In particolare i nuovi agenti devono essere selezionati, assunti in incarico e formati alla Scuola Cantonale di Polizia (SCP) per la durata di un anno quali aspiranti gendarmi e un anno quali gendarmi in formazione, prima di poter essere impiegati operativamente sul terreno.

DI 10

A partire dalla SCP 2014 la durata della formazione ha infatti subito una modifica con un prolungamento da 1.5 anni a 2 anni (un anno di scuola e un anno quale gendarme in formazione) per i futuri gendarmi e a 3 anni per i futuri ispettori (un anno di scuola e due anni quali ispettori in formazione). Secondo quanto indicato dalla risoluzione governativa n. 4211 del 29 settembre 2016 queste due categorie non sono conteggiate nelle unità a tempo pieno del Corpo, se non a partire dalla nomina effettiva quale gendarme e ispettore.

Il numero esatto di aspiranti da assumere deve essere confermato al momento del loro incarico tenendo conto dei posti vacanti previsti e del numero di candidati giudicati idonei. Inoltre, di regola, alla fine di ogni SCP non devono figurare esuberanti nell'organico.

Il dato relativo all'occupazione 2017, rispetto al 2016, comprende l'incorporamento dei nuovi gendarmi provenienti dalla SCP 2015 e dalle partenze e assunzioni determinate dalla normale fluttuazione del personale.

Compiti		% Lavoro	Competenze
POLIZIA (CRB 190 e 191)		100	
Polizia giudiziaria	Gestione di tutte le inchieste, le attività e le misure correlate ai reati inerenti al Codice penale (CP) e ad altre legislazioni federali e cantonali.	25	cantonale/federale
Gendarmeria - Sicurezza mobile e interventi	Presenza visibile sul territorio, controlli della circolazione e delle persone, gestione del traffico, incidenti e infortuni, ricerca persone, gestione allarmi, coordinamento di tutti i primi interventi (Stato maggiore enti primo intervento - SMEPI) e gestione d'urgenza di eventi maggiori.	20	cantonale/federale
Mantenimento d'ordine	Analisi della situazione, pianificazione ed allocazione delle risorse, attività operativa.	5	cantonale
Gendarmeria - Polizia di prossimità	Coordinamento e contatto con il cittadino e le autorità politiche locali, sportello e informazioni, compiti di polizia locale.	5	cantonale
Servizi del comando e formazione	Gestione delle risorse umane, della formazione, delle finanze e delle autorizzazioni; analisi e controllo della qualità; gestione progetti, banche dati e reperti; supporto tecnico e logistico.	20	cantonale
Stato Maggiore	Pianificazione, centrale cantonale d'allarme (CECAL), interventi speciali, scorte, coordinamento e gestione grandi eventi e condotta in caso di situazioni gravi a livello cantonale e intercantonale.	15	cantonale
Altri impieghi	Compiti di frontiera, gestione detenuti, supporto ad altri uffici o autorità, rappresentanze e altri impieghi.	10	cantonale/federale

Progetti

Potenziamento effettivi [2014 - 2018]	Adeguamento delle risorse ripartite nei diversi servizi, a seguito delle decisioni di potenziamento del governo (+ 50 unità non ancora concretizzate integralmente).
Masterplan logistico [2012 - 2021]	Riassetto dei comparti logistici a medio-lungo termine allo scopo di dotare la Polizia di strutture adeguate e sfruttare le collaborazioni con gli altri servizi. Realizzazione di un centro di pronto intervento a Mendrisio ed unificazione, sotto un solo tetto, del posto di polizia misto del comprensorio delle Tre Valli (creando quindi un polo di competenze nella regione).
Masterplan informatico [2015 - 2021]	Implementazione di tutte le esigenze informatiche in vista dello sviluppo coerente e integrato dell'informatica di polizia. Partecipazione ai vari progetti informatici di polizia a livello nazionale, con conseguente presa a carico dei costi (progetti di armonizzazione informatica di polizia - HPI).
CECAL [2011 - 2018]	Creazione di una centrale unica per l'attivazione delle misure d'urgenza e di allarme a tutti i partner potenzialmente coinvolti (Corpo guardie di confine, 118) che possa gestire le urgenze e le operazioni sull'intero territorio cantonale. Introduzione del concetto cantonale "emanazione misure d'urgenza" a tutte le pattuglie di polizia (comprese le PolCom) grazie all'estensione del progetto FUELS.
LCPol / RLCPol [2015 - 2018]	Implementazione della legge con attribuzione di competenze specifiche ai singoli Corpi di polizia comunali, sulla scorta di quanto sancito dagli allegati A e B del regolamento. Conseguenze relative ai risultati e alle proposte del gruppo di lavoro "Polizia ticinese".
Centro per il controllo del traffico pesante a Giornico [2017 - 2022]	Trasferimento della gestione del traffico pesante alla polizia cantonale, su mandato della Confederazione, nel nuovo centro, i cui costi operativi, di gestione e del personale (34 assistenti e 16 agenti di polizia) sono presi a carico direttamente dalla Confederazione. Con il nuovo sistema gli introiti derivanti dalle multe saranno riconosciuti al Cantone.

Dipartimento della sanità e della socialità

DSS 00 Sintesi dati dipartimento

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	95.00	97.35	98.57	1.22	98.34	98.98	99.63
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	27.21	27.60	28.46	0.86	28.69	28.81	28.93
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	1.05	1.02	1.02	-	1.02	1.02	1.02
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.03	0.03	0.03	-0.00	0.03	0.03	0.03
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1'242.83	1'281.85	1'306.32	24.47	1'334.40	1'368.30	1'407.95
37 - Riversamento contributi da terzi	3.43	4.01	4.11	0.10	4.12	4.14	4.15
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	8.84	9.81	10.33	0.52	10.33	10.33	10.33
Totale spese	1'378.40	1'421.67	1'448.85	27.18	1'476.93	1'511.61	1'552.04
41 - Regalie e concessioni	0.53	0.31	0.36	0.05	0.36	0.37	0.37
42 - Ricavi per tasse	68.95	68.39	70.00	1.61	69.82	70.21	70.10
43 - Diversi ricavi	0.22	0.15	0.18	0.03	0.18	0.18	0.18
44 - Ricavi finanziari	0.18	0.19	0.19	-	0.19	0.19	0.19
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	1.06	1.01	1.01	-	1.01	1.01	1.01
460 - Quote di ricavo	1.77	1.67	1.74	0.07	1.74	1.75	1.75
461 - Rimborsi di enti pubblici	39.29	37.76	40.20	2.44	41.54	42.61	43.82
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	363.90	378.76	385.12	6.36	390.16	401.56	412.90
47 - Contributi da terzi da riversare	3.43	4.01	4.11	0.10	4.12	4.14	4.15
48 - Ricavi straordinari	0.79	0.60	-	-0.60	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	28.13	25.90	26.70	0.80	26.70	26.70	26.70
Totale ricavi	508.25	518.76	529.61	10.86	535.83	548.70	561.17
Risultato	-870.15	-902.91	-919.23	-16.32	-941.10	-962.91	-990.87
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	13.03	7.10	13.35	6.25	-	-	-
Entrate per investimenti	0.05	0.10	-	-0.10	-	-	-
Investimenti netti	12.99	7.00	13.35	6.35	-	-	-

Spese per beni e servizi: l'incremento della spesa (+0.86 mio) è dovuto essenzialmente all'adeguamento dei costi per l'erogazione di tre prestazioni sanitarie autofinanziate tramite maggiori ricavi LAMal: materiale di laboratorio per analisi cliniche presso l'ICP (+0.30 mio, si veda scheda DSS 09), spese per screening mammografico (+0.24 mio, si veda scheda DSS 09) e spese per programma vaccinazione HPV (+.011 mio, si veda scheda DSS 03). Inoltre, si registra una nuova spesa per la gestione del Care Team Ticino, la cui gestione è passata dal DI al DSS (+0.10 mio, mero trasferimento interno).

Rimborsi di enti pubblici: si prevedono maggiori rimborsi dalla Confederazione per il settore dei richiedenti l'asilo e rifugiati (+1.00 mio presso l'USSI e +1.50 mio presso il Servizio asilanti, si veda scheda DSS 03).

Ricavi straordinari: si tratta del prelievo dal fondo di capitalizzazione UAA per l'OSC, non previsto per il 2018 (si veda scheda DSS 08). Uscite per investimenti: la minor spesa a P2017 era dovuta allo slittamento temporale della realizzazione di diverse opere nel settore delle case per anziani (si veda scheda DSS 05).

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	798.3	820.5	821.0	822.5
Occupazione	841.1	843.2	849.8	864.8
PPA	763.3	769.7	783.9	776.5
di cui congedi non pagati	-	-	17.8	14.0
Ausiliari	75.8	70.8	81.0	99.6
Staff di Direzione	2.0	2.7	2.7	2.7

Direzione Dipartimento e Divisioni

DSS 01

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.89	2.83	2.96	0.13	2.98	2.99	3.01
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.18	0.19	0.18	-0.01	0.18	0.18	0.18
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.03	0.03	0.03	0.00	0.03	0.03	0.03
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.92	2.13	1.88	-0.25	1.88	1.89	1.89
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.26	0.29	0.28	-0.01	0.28	0.28	0.28
Totale spese	5.28	5.46	5.33	-0.13	5.35	5.37	5.39
43 - Diversi ricavi	-	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
49 - Accreditati interni per spese e contributi	0.16	0.32	0.14	-0.18	0.14	0.14	0.14
Totale ricavi	0.16	0.32	0.14	-0.18	0.14	0.14	0.14
Risultato	-5.12	-5.14	-5.19	-0.05	-5.21	-5.23	-5.25

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	17.5	16.7	17.7	18.2
Occupazione	18.5	18.1	19.1	22.9
PPA	16.4	15.4	16.4	16.4
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	0.1	-	-	3.8
Staff di Direzione	2.0	2.7	2.7	2.7

La dotazione di personale è stabile.

Compiti		% Lavoro	Competenze
DIREZIONE DSS (CRB 200)		100	
Consiglio di Stato e Direzione DSS	Gestione dei dossier CdS e conduzione DSS.	75	cantonale/federale
Servizio giuridico DSS	Sostegno giuridico al DSS (senza IAS, che dispone di un proprio Servizio giuridico).	25	cantonale/federale
DIREZIONE DASF (CRB 220)		100	
Direzione DASF	Supporto alla Direzione DSS; coordinamento, supporto, consulenza interna e direzione strategica dei diversi settori della DASF.	100	cantonale/federale
DIREZIONE DSP (CRB 240)		100	
Coordinamento DSS	Coordinamento DSS.	25	cantonale/federale
Direzione DSP	Supporto alla Direzione DSS; coordinamento, supporto, consulenza interna e direzione strategica dei diversi settori della DSP.	25	cantonale/federale
Statistiche sanitarie	Raccolta ed elaborazione delle statistiche sanitarie federali obbligatorie.	50	cantonale/federale

DSS 02 Istituto delle assicurazioni sociali

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	8.65	8.69	8.72	0.02	8.86	8.94	9.01
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	521.50	527.81	535.07	7.26	540.92	555.62	570.02
Totale spese	530.15	536.50	543.79	7.28	549.78	564.56	579.03
42 - Ricavi per tasse	0.56	1.50	1.00	-0.50	1.00	1.00	1.00
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	331.73	342.29	347.01	4.72	350.13	359.65	369.05
Totale ricavi	332.29	343.79	348.01	4.22	351.13	360.65	370.05
Risultato	-197.86	-192.71	-195.78	-3.06	-198.65	-203.91	-208.98

Spese per il personale: non sono a carico del Cantone.

Contributi a enti pubblici e a terzi: lo scostamento tra il P2017 e il P2018 è determinato principalmente dalla maggiore partecipazione alla riduzione dei premi di cassa malattia per i beneficiari di PC AVS/AI dovuta all'aumento dei premi.

Ricavi per tasse: secondo il nuovo ordinamento, i Cantoni sono obbligati ad assumere l'85% degli oneri LAMal scoperti per i quali è stato rilasciato un attestato di carenza beni (ACB). Le casse malattia rimangono proprietarie degli ACB e sono tenute a versare ai Cantoni il 50% di eventuali recuperi successivi che riusciranno a realizzare a seguito del rilancio della procedura esecutiva. Il dato a P2018 è stato adeguato in considerazione del risultato a C2016, dove il rimborso delle casse malattia è stato inferiore alle aspettative.

Compiti		% Lavoro	Competenze
IAS (CRB 210)		100	
PC AVS/AI garanzia	PC AVS/AI garanzia del fabbisogno vitale.	18	federale
PC AVS/AI copertura	PC AVS/AI copertura delle spese di malattia.	10	cantonale/federale
PC AVS/AI presa a carico del premio AM	PC AVS/AI presa a carico del premio AM (riduzione del premio per beneficiari PC).	5	cantonale/federale
Riduzione dei premi	Riduzione dei premi ordinari Amal.	27	cantonale/federale
Assicurati morosi, sospesi e insolventi LAMal	Assicurati morosi, sospesi e insolventi LAMal. Controllo obbligo assicurativo LAMal.	15	cantonale/federale
Assegni familiari di complemento	Assegni familiari di complemento: assegno integrativo (per la parte a carico del Cantone) e assegno di prima infanzia, contributo cantonale al fondo centrale AF agricoli e supervisione delle casse di compensazione professionali AF.	20	cantonale/federale
Gestione Servizio centrale delle prestazioni sociali e gestione partecipazione dei comuni alle spese cantonali per le assicurazioni sociali	Gestione Servizio centrale delle prestazioni sociali e gestione partecipazione dei comuni alle spese cantonali per le assicurazioni sociali.	5	cantonale

Sostegno sociale e inserimento

DSS 03

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	9.36	9.93	11.34	1.41	10.69	10.77	10.84
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.03	0.98	1.02	0.03	1.02	1.02	1.02
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	167.27	181.11	185.59	4.49	197.20	204.00	216.28
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.35	0.34	0.35	0.01	0.35	0.35	0.35
Totale spese	178.00	192.36	198.30	5.94	209.26	216.14	228.49
Conto ricavi							
42 - Ricavi per tasse	19.25	19.53	20.33	0.80	20.51	20.84	21.18
43 - Diversi ricavi	0.00	-	-	-	-	-	-
44 - Ricavi finanziari	0.08	0.10	0.10	-	0.10	0.10	0.10
461 - Rimborsi di enti pubblici	39.28	37.75	40.04	2.29	41.38	42.60	43.81
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	25.35	29.49	30.96	1.47	32.83	34.68	36.58
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.99	1.50	1.50	-	1.50	1.50	1.50
Totale ricavi	84.95	88.36	92.93	4.56	96.32	99.72	103.17
Risultato	-93.05	-103.99	-105.37	-1.38	-112.94	-116.42	-125.32
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.02	0.07	0.02	-0.05	-	-	-
Entrate per investimenti	0.05	0.10	-	-0.10	-	-	-
Investimenti netti	-0.02	-0.03	0.02	0.05	-	-	-

Spese per il personale: l'aumento è dovuto alla prosecuzione del progetto "OSA – gestione 100 incarti", che si concluderà solo nel primo semestre 2018, unitamente al potenziamento transitorio di 5 unità presso l'Ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento, tenuto conto dell'importante aumento dei dossier in gestione registrato negli ultimi anni. È in corso uno studio sull'organizzazione dell'ufficio e in base ai risultati, attesi nel primo trimestre 2018, sarà definito il futuro assetto organizzativo dell'ufficio (vedi progetti).

Ricavi per tasse: aumento dovuto ad un maggiore recupero: dalle famiglie per minorenni collocati, dagli alimenti e dalle casse malati per asilanti.

Rimborsi di enti pubblici: si prevedono maggiori rimborsi della Confederazione per il settore dei richiedenti l'asilo e rifugiati.

Contributi di enti pubblici e terzi: coerentemente con l'evoluzione della spesa per contributi a enti pubblici e a terzi (e in particolare le prestazioni ordinarie per assistiti a domicilio) aumenta anche la relativa partecipazione dei Comuni (contributi comunali per l'assistenza sociale).

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	84.7	84.7	86.2	86.3
Occupazione	89.4	88.4	89.7	89.6
PPA	81.1	79.7	81.4	79.5
di cui congedi non pagati	-	-	1.2	1.2
Ausiliari	8.3	8.8	9.6	11.3

La dotazione di personale è stabile.

DSS 03

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DEL SOSTEGNO SOCIALE E DELL'INSERIMENTO (CRB 221)		100	
Servizio prestazioni	Esame e gestione delle richieste di prestazioni finanziarie di sostegno sociale per coprire il fabbisogno del beneficiario inteso come: sostentamento, pagamento delle spese di alloggio e pagamento dei costi base della salute.	70	cantonale/federale
Settore rette	Versare i compensi alle famiglie affidatarie e provvedere al versamento delle rette ai centri educativi per minorenni in applicazione alle disposizioni della Legge per le famiglie (Lfam) e del relativo Regolamento. Il settore si occupa inoltre di calcolare il contributo a carico dei genitori naturali e di esercitare l'azione di regresso nei loro confronti.	5	cantonale/federale
Settore anticipo alimenti	Il settore anticipa la pensione alimentare destinata a figli minorenni, in virtù delle decisioni di un'Autorità, allorquando l'obbligato non provvede al regolare versamento.	5	cantonale/federale
Settore recuperi	Azione di recupero delle pensioni alimentari anticipate, di prestazioni assistenziali e del contributo a carico dei genitori nell'ambito del collocamento di minorenni.	10	cantonale/federale
Settore contabilità, Servizio giuridico, inserimento sociale e professionale e Ispettorato sociale	<p><u>Settore contabilità</u> Sorveglianza, correzione del traffico pagamenti in entrata e uscita nell'ambito delle prestazioni erogate in collaborazione con le istanze della Sezione delle finanze.</p> <p><u>Servizio giuridico</u> Supporto giuridico in materia legale ai vari servizi, all'Ufficio per l'evasione di casi difficili; evasione di reclami e ricorsi, supporto per questioni giuridiche che coinvolgono anche enti esterni.</p> <p><u>Inserimento sociale e professionale</u> Valutazione e proposte d'inserimento professionale o sociale per i beneficiari di prestazioni di sostegno sociale.</p> <p><u>Ispettorato sociale</u> Approfondimento e/o accertamento delle segnalazioni (interne e/o esterne), contatto e collaborazione con la rete di competenza nel contesto degli abusi (lavoro nero, situazioni abitative non conformi, chiarimenti economici, ...).</p>	10	cantonale
ASILANTI, AMMISSIONE PROVVISORIA E "NEM" (CRB 222)		100	
Accoglienza, integrazione e assistenza	Presa a carico dei richiedenti l'asilo attribuiti al Cantone in conformità alla Legge federale sull'asilo la quale demanda ai cantoni in particolare il compito di occuparsi del loro collocamento sul territorio, dell'erogazione delle prestazioni finanziarie di sostegno sociale, delle attività d'integrazione e di collaborare nelle procedure di rimpatrio.	80	cantonale/federale
Sostentamento e alloggio	Sostentamento e alloggio delle persone richiedenti l'asilo in strutture individuali e collettive ed erogazione dell'aiuto d'emergenza alle persone la cui domanda di asilo non è stata accettata (NEM e TP).	8	federale
Contabilità	Registrazione delle entrate e delle uscite, controlling nell'ambito della gestione delle persone afferenti l'asilo.	12	cantonale
SERVIZIO DELL'ABITAZIONE (CRB 229)		100	
Gestione finanziaria, richieste e rimborsi	Controllo del rispetto delle condizioni di sussidiamento di abitazioni primarie combinate con la Confederazione tramite verifiche periodiche. Esse avvengono con l'evasione e/o allestimenti di pagamenti, piani oneri e liste pigioni, verifica stato locativo degli immobili.	90	cantonale/federale
Consulenza e formazione	Consulenza e formazione ai proprietari, agli amministratori degli immobili sussidiati, agli inquilini, relativamente alle condizioni di sussidiamento, pigioni e spese accessorie.	10	cantonale

Compiti		% Lavoro	Competenze
CENTRO PROFESSIONALE E SOCIALE (CPS) (CRB 237)		100	
Percorsi professionali utenti AI	Il CPS assicura i percorsi di accertamento, osservazione, ri-Allenamento e formazione in base ai mandati dell'UAI (finanziati direttamente). Per le formazioni vengono applicate le direttive emanate dalle aziende formatrici del DECS-DFS per la formazione professionale. Il centro di accertamento professionale (CAP) verifica come la capacità lavorativa di una persona, valutata e stabilita in sede medica, può essere realizzata ai fini di una reintegrazione professionale. Il CAP propone inoltre percorsi d'orientamento professionale.	100	cantonale/federale

Progetti

Apertura/ampliamento centri collettivi [2015 - 2019]	Vista la carenza di posti in strutture d'accoglienza (prima fase) delle persone richiedenti l'asilo attribuite al Canton Ticino, è necessario ampliare la capacità cantonale. Ad ottobre 2017 è prevista l'apertura del nuovo centro CRSS di Cadro con 170 posti. In termini netti la capacità ricettiva sarà ampliata di 120 posti in quanto l'attuale sede di Cadro con 50 posti non sarà più utilizzata. È tuttora in corso, in collaborazione con la Sezione della logistica e con il supporto della Sezione del militare e della protezione della popolazione, il progetto per l'ampliamento del centro presso la PCi di Camorino; entro fine 2017 sarà allestito uno specifico messaggio per il suo ampliamento. Sono inoltre in corso verifiche su altre potenziali strutture.
Analisi strategica e organizzativa dell'Ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento [2017 - 2018]	L'evoluzione marcata del volume di attività da gestire da parte dell'USSSI, il tendenziale aumento della complessità delle casistiche unitamente ad un significativo assenteismo, hanno determinato un accumularsi di criticità. Da qui l'esigenza di intervenire urgentemente, incaricando la SUPSI di eseguire un'analisi strutturale ed organizzativa dell'USSSI al fine di poter garantire un'operatività adeguata e congruente con gli obiettivi posti dal legislatore. In tal senso il mandato di progetto prevede un'analisi strategica e organizzativa approfondita di tutto l'Ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento, finalizzata ad aggiornare processi di lavoro, organigramma strutturale, organico dell'ufficio e competenze in materia di capitale umano così come le direttive a supporto dell'esecuzione dei compiti. Tutto ciò allo scopo di compiere un significativo passo verso la risoluzione delle criticità attuali che richiamano l'esigenza d'intervenire in tempi rapidi.

DSS 04 Settore famiglie e minorenni

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	8.07	8.29	8.50	0.21	8.54	8.60	8.65
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.29	0.31	0.40	0.09	0.40	0.40	0.40
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	43.73	47.81	50.07	2.26	51.15	51.43	51.86
37 - Riversamento contributi da terzi	3.21	3.11	3.21	0.10	3.22	3.23	3.24
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.82	1.92	1.89	-0.03	1.89	1.89	1.89
Totale spese	56.11	61.44	64.07	2.63	65.20	65.55	66.04
42 - Ricavi per tasse	0.53	1.80	1.46	-0.34	1.46	1.46	1.47
43 - Diversi ricavi	0.01	-	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03
461 - Rimborsi di enti pubblici	-	-	0.15	0.15	0.15	-	-
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	4.63	4.84	4.92	0.09	4.96	4.97	5.00
47 - Contributi da terzi da riversare	3.21	3.11	3.21	0.10	3.22	3.23	3.24
49 - Accrediti interni per spese e contributi	14.12	11.88	12.46	0.58	12.46	12.46	12.46
Totale ricavi	22.50	21.62	22.22	0.60	22.27	22.15	22.19
Risultato	-33.61	-39.82	-41.85	-2.03	-42.94	-43.40	-43.85
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.33	0.84	0.99	0.15	-	-	-
Investimenti netti	0.33	0.84	0.99	0.15	-	-	-

Contributi a enti pubblici e a terzi: l'aumento è da ricondurre per 1.50 mio a un maggiore impegno nel sostegno alle famiglie e, nell'ambito della protezione, per 0.63 mio a maggiori costi per il collocamento extrafamiliare di minori.

Ricavi per tasse: la riduzione è dovuta a una revisione in base al consuntivo 2016 nel settore adozioni dei proventi delle tasse amministrative e del recupero spese.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	67.7	69.6	70.1	70.7
Occupazione	66.5	68.5	68.7	71.1
PPA	63.7	65.1	67.0	66.5
di cui congedi non pagati	-	-	2.8	0.1
Ausiliari	2.8	3.4	4.5	4.7

La dotazione di personale è stabile.

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DELL'AIUTO E DELLA PROTEZIONE (UAP)			
SETTORE DELLE FAMIGLIE E DEI MINORENNI (CRB 224)		100	
Consulenza e anticipo alimenti	Consulenza e informazioni generali a famiglie con figli minorenni; preparazione delle domande di anticipo alimenti.	5	cantonale/federale
Esame dei bisogni e valutazioni	Esame dei bisogni, valutazioni socio-familiari ordinate dalle autorità tutorie o giudiziarie, Ufficio di controllo e di informazione.	26	cantonale/federale
Sostegno sociale e mediazione	Sostegno sociale e mediazione ai fini della protezione delle famiglie e dei minorenni.	23	cantonale/federale
Protezione	Attivazione e coordinamento delle risorse necessarie per fronteggiare i bisogni di protezione delle famiglie e dei minorenni.	5	cantonale/federale
Affidamenti	Preparazione, esecuzione e verifica degli affidamenti di minorenni presso terzi: affidamenti familiari o in centri educativi; autorizzazione e vigilanza sugli affidamenti familiari; obbligo di annuncio per famiglie diurne.	36	cantonale/federale
Disoccupati	Sostegno sociale ai disoccupati allo scopo di permettere il collocamento professionale.	5	cantonale/federale
AIUTO ALLE VITTIME DI REATI (LAV) (CRB 225)		100	
Consulenza e aiuto immediato	Consulenza e aiuto immediato alle vittime di reati.	70	cantonale/federale
Tutela delle vittime	Tutela delle vittime nell'ambito della procedura penale.	15	cantonale/federale
Indennizzi e torto morale	Valutazione e decisioni sulle richieste d'indennizzi e torto morale.	10	cantonale/federale
Prevenzione	Prevenzione, formazione, sensibilizzazione ed informazione.	5	cantonale
SETTORE DELLE CURATELE, DELLE TUTELE E DELL'ADOZIONE (CRB 226)		100	
Tutele e curatele minorenni	Esecuzione di mandati di protezione (tutele e curatele) a favore dei minorenni.	40	federale
Curatele adulti	Esecuzione di mandati di protezione (curatele) a favore di maggiorenni.	50	federale
Adozioni	Adozione (autorità centrale cantonale): accertamento dell'idoneità ad adottare per ottenere l'autorizzazione ad accogliere il minorenne, formazione per interessati all'adozione, informazione al pubblico e istituzionale.	10	federale
UFFICIO SOSTEGNO A ENTI E ATTIVITÀ PER FAMIGLIE E GIOVANI (UFAG) (CRB 235)		100	
Coordinamento e lavoro di rete	Coordinamento e lavoro di rete: nei settori della protezione dei minorenni, del sostegno alle famiglie, dei progetti generali di prevenzione e sensibilizzazione; dei centri e delle attività giovanili, delle colonie di vacanza; promozione e sostegno integrazione lavorativa giovani e prevenzione della violenza giovanile.	20	cantonale/federale
Informazione all'utenza e promozione	Informazione all'utenza (incontri, telefonate, comunicati, newsletter, sito internet Infogiovani e Infofamiglie) e promozione dei settori della protezione dei minorenni, del sostegno alle famiglie, dei progetti generali di prevenzione e sensibilizzazione, dei centri, delle attività giovanili e delle colonie di vacanza.	10	cantonale
Gestione settoriale	Conduzione, gestione e vigilanza dei settori della protezione dei minorenni, del sostegno alle famiglie, dei progetti generali di prevenzione e sensibilizzazione, dei centri, delle attività giovanili e delle colonie di vacanza.	40	cantonale/federale
Gestione finanziaria	Erogazione di contributi finanziari e controllo di gestione nei settori della protezione dei minorenni, del sostegno alle famiglie, dei progetti generali di prevenzione e sensibilizzazione, dei centri, delle attività giovanili e nelle colonie di vacanza.	30	cantonale/federale

DSS 04

Progetti

UAP – Progetto VIS SOLUTIONS e BU [2016 - 2018]	Implementazione della versione aggiornata dell'applicativo VIS nel settore famiglia e minorenni ed estensione ai settori adozioni e curatele.
UAP – Modifica del CC in materia di adozione dal 01.01.2018 [2017 - 2018]	Adattamenti organizzativi e legislativi per l'applicazione della modifica di legge dal 1. gennaio 2018.
UFAG – Aggiornamento e revisione delle leggi di riferimento [2017 - 2018]	Aggiornamento delle leggi giovani e colonie e dei rispettivi regolamenti, con lo scopo di rafforzare le politiche giovanili attraverso un aumento del numero e della qualità di progetti e strutture per i giovani nonché di migliorare l'informazione e la formazione degli animatori.
UFAG – Settore giovani e famiglie: strategia prevenzione violenza giovanile [2017 - 2020]	Implementazione della Strategia cantonale di prevenzione della violenza che coinvolge i giovani, attraverso la creazione di una cellula di coordinamento interdipartimentale, l'avvio e il monitoraggio dei progetti inseriti nella strategia presentata al CdS. Avvio in particolare di progetti di formazione dei genitori, di prevenzione del (cyber) bullismo, di prevenzione con gli autori e di intervento precoce.
UFAG – Settore famiglie e minorenni: ridefinizione delle politiche familiari in base agli studi effettuati [2018 - 2019]	Alla luce dello studio SUPSI sullo sviluppo delle politiche familiari, del sondaggio sui bisogni delle famiglie e delle Linee Direttive 2016-2019, realizzazione del progetto di ri-orientamento della politica familiare in Ticino. Si prevedono, tra le altre cose, agevolazioni fiscali per i datori di lavoro, flessibilità nel mondo del lavoro, creazioni di servizi aziendali d'accoglienza extra-famigliare, formazione del personale della prima infanzia (M. 7417 Riforma fiscale e sociale, del 15.09.2017).
UFAG – Settore famiglie e minorenni: piattaforme di coordinamento [2017 - 2019]	In un'ottica di coordinamento e di promozione della qualità, rafforzare le due piattaforme di coordinamento settoriali: a) "Forum genitorialità" con coordinamento della Conferenza cantonale dei genitori; b) "Per una cultura condivisa della prima infanzia" con coordinamento SUPSI. Accompagnare inoltre la piattaforma sull'intervento precoce affidata a Radix, in collazione con il DECS (programma triennale).

Settore socio-sanitario

DSS 05

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.07	2.13	2.29	0.16	2.30	2.32	2.33
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.01	0.02	0.02	-0.00	0.02	0.02	0.02
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	150.41	158.37	163.00	4.63	165.20	169.83	174.73
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.09	0.10	0.10	-0.00	0.10	0.10	0.10
Totale spese	152.58	160.61	165.40	4.79	167.62	172.26	177.18
42 - Ricavi per tasse	5.31	4.81	5.01	0.20	4.81	4.81	4.31
49 - Accreditati interni per spese e contributi	12.66	12.00	12.40	0.40	12.40	12.40	12.40
Totale ricavi	17.97	16.81	17.41	0.60	17.21	17.21	16.71
Risultato	-134.61	-143.80	-147.99	-4.19	-150.41	-155.05	-160.47
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	12.28	6.19	12.34	6.15	-	-	-
Investimenti netti	12.28	6.19	12.34	6.15	-	-	-

Uscite per investimenti: la minor spesa a P2017 era dovuta allo slittamento temporale della realizzazione di diverse opere nel settore delle case per anziani.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	18.0	18.4	18.4	19.2
Occupazione	17.0	17.6	17.4	18.2
PPA	17.0	17.3	17.4	18.2
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	0.3	-	-

La dotazione di personale è stabile.

Compiti	% Lavoro	Competenze
UFFICIO ANZIANI E CURE A DOMICILIO (UACD) (CRB 232)	100	
Finanziamento istituti per anziani e collocamenti fuori Cantone	30	cantonale/federale
Controllo calcolo rette	6	cantonale
Pianificazioni LANz e LACD	5	cantonale/federale
Finanziamento servizi e operatori Legge sull'assistenza e cure a domicilio (LACD)	30	cantonale/federale
Calcolo e erogazione aiuti diretti e mantenimento a domicilio	8	cantonale
Vigilanza LANz + LACD	6	cantonale/federale
Investimenti e contributi LANz + LACD	10	cantonale
Gestione istanza di compensazione LANz + LACD	5	cantonale

DSS 05

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO INVALIDI (UI) (CRB 233)		100	
Collocamenti fuori Cantone	Contributi per collocamenti fuori Cantone di ticinesi invalidi.	6	cantonale/federale
Istituti per invalidi minorenni	Contributi per la gestione degli istituti per invalidi minorenni tramite contratto di prestazione (riconosciuti secondo LISPI).	8	cantonale
Istituti per invalidi adulti	Contributi per la gestione degli istituti per invalidi adulti tramite contratto di prestazione (riconosciuti secondo LISPI).	31	cantonale
Servizi d'integrazione per invalidi	Contributi fissi per la gestione dei servizi d'integrazione per invalidi tramite contratto di prestazione (riconosciuti secondo LISPI).	5	cantonale/federale
Investimenti	Contributi per la costruzione, l'acquisto, la ristrutturazione e l'ampliamento di strutture per invalidi adulti e minorenni.	6	cantonale
Vigilanza	Autorizzazione, riconoscimento, vigilanza in generale di istituti per invalidi minorenni e adulti, servizi d'integrazione per invalidi.	20	cantonale/federale
Pianificazione LISPI	Pianificazione del fabbisogno negli istituti e nei servizi per invalidi adulti finanziati LISPI.	8	cantonale
Informazione, coordinamento e orientamento	Informazione e orientamento ai cittadini, utenti e professionisti. Coordinamento dei collocamenti negli istituti LISPI.	10	cantonale/federale
Promozione	Promozione settore e attività per invalidi, partecipazione a gruppi di lavoro e intersettoriali.	6	cantonale/federale

Progetti

UACD – Progetto Cure palliative [2016 - 2019]	Implementazione a livello cantonale della strategia federale sulla promozione delle cure palliative (ambienti: case per anziani e presa in carico a domicilio).
UACD – Progetto bientraitance [2016 - 2022]	Verificare le buone prassi nella presa in carico dell'anziano nelle strutture. Inchiesta SUPSI volta ad analizzare e consigliare il personale.
UACD – Progetti di vita [2016 - 2018]	Nell'ambito della presa in carico presso i centri diurni socio-assistenziali, cambiare il paradigma costruendo il percorso in base ai desideri e alle necessità dell'anziano.
UACD - Strategia demenze [2014 - 2019]	Migliorare la presa in carico dell'anziano colpito da demenza ad esempio tramite il progetto "Incontrarti" presso il museo Vela che, con la formazione del personale dei centri diurni terapeutici, è volto a reinserire la persone in un concetto di società anche con l'aiuto del familiare curante.
UI – Aggiornamento e revisione Direttive UI [2014 - 2019]	Revisione / aggiornamento e sviluppo condizioni qualitative e dei requisiti di conformità dei sistemi di gestione della qualità degli Istituti per invalidi riconosciuti (Direttiva 3). Aggiornamento parametri standard per il riconoscimento dei costi d'esercizio agli Enti finanziati nel settore invalidi adulti (Direttiva 5). Definizione e approvazione dei parametri standard per il riconoscimento dei costi di esercizio agli Enti finanziati nel settore minorenni (Direttiva 5b).
UI – Sviluppo nuovi strumenti gestionali di supporto a UI e Enti finanziati [2016 - 2019]	Sviluppo ed implementazione del nuovo applicativo informatico tra Ufficio ed Enti finanziati per lo scambio di dati degli utenti. Adeguamento del modello contabile e aggiornamento / sviluppo del modello di contabilità analitica in uso.
UI - Pianificazione LISPI 2019-2023 [2017 - 2018]	Impostazione lavori, rilevazione bisogni, valutazione modello di stima e redazione nuovo Rapporto di Pianificazione.

Servizi di promozione e vigilanza

DSS 06

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	9.52	9.76	9.74	-0.02	9.79	9.85	9.91
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.22	2.77	2.95	0.18	2.95	2.95	2.96
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	1.05	1.02	1.02	-	1.02	1.02	1.02
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.82	1.81	1.81	0.00	1.82	1.83	1.83
37 - Riversamento contributi da terzi	0.22	0.90	0.90	-0.00	0.90	0.91	0.91
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.12	1.16	1.14	-0.02	1.14	1.14	1.14
Totale spese	15.94	17.43	17.57	0.15	17.63	17.70	17.78
Conto ricavi							
41 - Regalie e concessioni	0.53	0.31	0.36	0.05	0.36	0.37	0.37
42 - Ricavi per tasse	1.92	1.84	2.07	0.24	2.08	2.09	2.10
43 - Diversi ricavi	0.00	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	1.06	1.01	1.01	-	1.01	1.01	1.01
460 - Quote di ricavo	1.77	1.67	1.74	0.07	1.74	1.75	1.75
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.01	0.01	0.01		0.01	0.01	0.01
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.15	0.19	0.18	-0.01	0.18	0.18	0.18
47 - Contributi da terzi da riversare	0.22	0.90	0.90	0.00	0.90	0.91	0.91
Totale ricavi	5.67	5.96	6.30	0.34	6.31	6.33	6.35
Risultato	-10.28	-11.47	-11.27	0.20	-11.32	-11.37	-11.43
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.28	-	-	-	-	-	-
Investimenti netti	0.28	-	-	-	-	-	-

Ricavi per tasse: l'aumento è dovuto essenzialmente alla previsione di maggiori incassi per i protocolli di ricerca sottoposti al Comitato etico e a maggior recuperi dagli assicuratori malattia a seguito dell'estensione del programma di vaccinazione HPV ai maschi.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	74.6	74.3	74.3	74.3
Occupazione	75.5	74.7	74.0	74.0
PPA	73.6	73.5	73.5	72.4
di cui congedi non pagati	-	-	1.6	0.5
Ausiliari	1.9	1.2	2.1	2.1

La dotazione di personale è stabile.

DSS 06

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DEL MEDICO CANTONALE (CRB 241)		100	
Malattie trasmissibili	Sorveglianza, raccolta documentazione e informazione agli operatori sulle malattie trasmissibili.	5	cantonale/federale
Vigilanza sanitaria	Vigilanza su operatori sanitari, qualità delle cure nelle strutture sanitarie e nei servizi ambulatoriali, trattamenti sostitutivi, medicina complementare, interruzione volontaria della gravidanza e ospedalizzazioni fuori Cantone.	33	cantonale/federale
Medicina scolastica	Organizzazione, coordinamento e gestione della rete dei medici scolastici.	6	cantonale/federale
Rete sanitaria	Gestione del progetto "Rete sanitaria" (già Amministrazione 2000).	5	cantonale
Promozione e valutazione sanitaria	Conoscenza e valutazione sanitaria, proposte di obiettivi di politica sanitaria; gestione del Centro di documentazione sanitaria e consulenza; intervento multisettoriale di promozione salute e valutazione sanitaria.	39	cantonale/federale
Consulenza generale e collaborazioni	Direzione ufficio, collaborazioni con enti terzi e in progetti federali e cantonali, consulenza a terzi, medicina fiduciaria.	12	cantonale/federale
UFFICIO DEL FARMACISTA CANTONALE (CRB 242)		100	
Vigilanza sul mercato dei medicinali	Vigilanza sul mercato dei medicinali e dei dispositivi medici (fabbricazione di principi attivi, prodotti farmaceutici finiti, commercio all'ingrosso e commercio al dettaglio).	40	federale
Vigilanza sanitaria	Vigilanza su prescrizione e utilizzazione dei medicinali; medicinali e dispositivi medici, aziende, grossisti, farmacie, farmacie ospedaliere e d'istituto, drogherie, laboratori d'analisi.	15	cantonale/federale
Vigilanza sperimentazione e studi clinici	Attività del Comitato etico cantonale, autorizzazione e vigilanza su sperimentazioni e studi clinici con farmaci.	5	cantonale/federale
Vigilanza settore stupefacenti	Controllo di stupefacenti e sostanze psicotrope per uso medico, controllo dei precursori e gestione degli stupefacenti confiscati.	7	cantonale/federale
Collaborazione con OSC	Gestione della farmacia OSC e consulenza farmaceutica all'OSC.	18	cantonale/federale
Vaccinazione contro il papilloma virus umano (HPV)	Programma cantonale di vaccinazione contro l'HPV, coordinamento e gestione dei relativi rimborsi degli assicuratori malattia ai medici.	5	cantonale/federale
Supporto e consulenza	Supporto tecnico-scientifico all'Amministrazione e all'utenza.	10	cantonale/federale
UFFICIO DEL VETERINARIO CANTONALE (CRB 243)		100	
Direzione e attività generali	Gestione risorse, programmazione, valutazioni, comunicazione, contatti con agenzie esterne e mandati.	26	-
Sanità animale, importazione-esportazione di animali	Provvedimenti generali di lotta alle epizootie, vigilanza e autorizzazioni relative al traffico degli animali, analisi veterinarie, prevenzione e lotta alle singole malattie, gestione dell'eliminazione degli scarti animali, gestione di servizi sanitari, controlli e autorizzazioni per esportazione, importazione di animali e prodotti animali.	11	-
Protezione degli animali	Animali domestici da reddito, da compagnia e selvatici: vigilanza e ispezioni di commerci e allevamenti, animali smarriti, animali da laboratorio ed esperimenti, sequestri e confisci, risposte all'utenza e comunicazioni ai detentori.	17	-
Legislazione sui cani	Registrazione, contatti con i detentori e i Comuni, gestione di corsi per le 30 razze pericolose, gestione dei casi di morsicature e cani aggressivi, gestione dell'incasso della tassa sui cani.	20	-
Ispettorato animali da reddito, farmaci e igiene carni	Igiene delle carni: controlli e vigilanza sui macelli e sulle macellazioni casalinghe; ispettorato animali da reddito: controlli di base, controlli veterinari, vigilanza e formazione addetti; farmaci per animali: controlli e vigilanza sulle farmacie veterinarie, sulle aziende con animali da reddito e sui negozi per animali.	26	-
LABORATORIO CANTONALE (CRB 271)		100	
Vigilanza derrate alimentari (ispezioni)	Ispezioni in base al rischio e a frequenze appropriate secondo la legislazione federale.	38	federale
Vigilanza derrate alimentari (analisi)	Analisi in base al rischio e a frequenze appropriate secondo la legislazione federale.	30	federale

Compiti		% Lavoro	Competenze
Prestazioni per terzi	Prestazioni di servizio analitiche per conto di terzi (autofinanziate, con utile).	17	-
Esercizi pubblici	LEAR: attestazione di idoneità dei locali e rilascio di preavviso all'attenzione dei Municipi.	10	cantonale
Igiene acque balneabili, radioattività e radon	Ispezione di stabilimenti balneari (piscine e simili) e analisi di acque di balneazione (laghi); misura della concentrazione di radon nelle abitazioni e sorveglianza della radioattività nell'aria.	5	cantonale
UFFICIO DI SANITÀ (CRB 291)		100	
Abitabilità e agibilità	Gestione delle procedure di abitabilità e agibilità.	21	-
Comitato etico	Esame e gestione delle richieste di sperimentazione.	9	-
Operatori, strutture e servizi sanitari: autorizzazioni	Gestione delle autorizzazioni per tutte le categorie di operatori sanitari, per tutte le strutture e servizi sanitari.	36	-
Operatori sanitari: vigilanza	Vigilanza su tutte le categorie di operatori sanitari.	12	-
Prevenzione e promozione sanitaria	Gestione del Servizio dentario scolastico e del Servizio ortottico.	17	-
Vigilanza e coordinamento di settori specifici	Vigilanza su medicinali e dispositivi medici; supporto amministrativo alla medicina scolastica, rapporti con i medici scolastici e i Comuni; gestione delle autorizzazioni e supporto amministrativo alle garanzie finanziarie al collocamento per stupefacenti.	5	-

Progetti

[CRB 291] Messa in atto di nuove basi legali federali [2014 - 2019]	Gestire la reintroduzione della moratoria sugli studi medici e la regolamentazione sui prestatori di servizi transfrontalieri, con il relativo adeguamento della Legge sanitaria.
[CRB 241, CRB 242 e CRB 291] Adattare l'operato di vigilanza all'evoluzione del settore sanitario ambulatoriale [2015 - 2018]	Monitorare l'evoluzione del settore ambulatoriale al fine di adeguare l'operato di vigilanza alla mutata realtà, alla maggiore mobilità e al numero crescente di operatori sanitari.
[CRB 241] Integrazione delle strategie nazionali di prevenzione e promozione della salute [2015 - 2020]	Integrazione e adattamento alla realtà cantonale di più Strategie nazionali in elaborazione nell'ambito del Progetto Sanità 2020: malattie croniche non trasmissibili, demenze, dipendenze e resistenza agli antibiotici.

DSS 07 Servizio di sostegno al settore sanitario e delle tossicomanie

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	1.19	0.91	0.92	0.01	0.92	0.93	0.93
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3.22	3.25	3.34	0.09	3.42	3.46	3.50
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	354.54	360.89	367.07	6.18	374.39	381.86	389.48
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Totale spese	358.95	365.05	371.33	6.27	378.74	386.26	393.92
42 - Ricavi per tasse	0.18	0.06	0.56	0.50	0.56	0.56	0.56
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	1.98	1.90	1.99	0.09	2.00	2.01	2.02
Totale ricavi	2.17	1.96	2.55	0.59	2.56	2.57	2.58
Risultato	-356.79	-363.10	-368.78	-5.68	-376.18	-383.69	-391.35

Ricavi per tasse: si tratta del recupero di pagamenti per ospedalizzazioni fuori Cantone, inizialmente ritenuti a carico dell'Assicurazione malattie, mentre in realtà sono di competenza di altre assicurazioni (essenzialmente Infortuni o Responsabilità civile). La stima di questi importi è comunque di difficile previsione.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	8.4	7.9	7.9	7.9
Occupazione	5.9	7.2	7.2	7.2
PPA	5.9	7.2	7.2	7.2
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	-

La dotazione di personale è stabile.

Compiti		% Lavoro	Competenze
SERVIZI DI SOSTEGNO AL SETTORE SANITARIO E DELLE TOSSICOMANIE (CRB 293, 295 e 297)		100	
Aggiornamento della pianificazione ospedaliera	Implementazione delle decisioni di attribuzione dei mandati e relativa vigilanza.	30	cantonale/federale
Definizione del contributo per le ospedalizzazioni nel Cantone, compresa gestione UAA OSC	Negoziare i contratti di prestazione, stesura e controlling; aggiornamento delle statistiche.	20	cantonale/federale
Contributo per ospedalizzazioni fuori Cantone	Esame delle richieste; rilascio di garanzie di pagamento; pagamento delle fatture; aggiornamento delle statistiche.	20	cantonale/federale
Servizi autoambulanze: sussidi all'esercizio, alla formazione e sui costi d'investimento	Esame dei conti preventivi e consuntivi; controllo dei requisiti di riconoscimento; definizione delle regole di sussidiamento; elaborazione della proposta di sussidiamento; versamento del contributo; aggiornamento dei dati statistici.	5	cantonale/federale
Approvazione convenzioni tariffali	Discussione con istituti e assicuratori; istruzione delle pratiche (trasmissione incarti, richiesta parere Mister Prezzi, preparazione lettere e riunioni); elaborazione delle decisioni finali; procedure ricorsuali; segretariato delle commissioni paritetiche.	10	federale
Controllo dei premi di cassa malati	Esame delle proposte di adeguamento dei premi cassa malati; aggiornamento dati statistici.	5	federale
Partecipazione a commissioni intercantionali della Conferenza delle direttrici e dei direttori della sanità	Valutazione di proposte nel campo della sanità con valenza nazionale; redazione di pareri e di confronti intercantionali.	5	federale
Gestione amministrativa settore tossicomanie	Esame dei conti; preparazione e controlling contratti di prestazione in collaborazione con il Delegato tossicomanie; aggiornamento statistiche.	5	-

Progetti

PIANIFICAZIONE LAMaI	Seguito dei lavori parlamentari e successiva attuazione delle decisioni pianificatorie volte a verificare l'adeguatezza dell'offerta rispetto al fabbisogno di cure per assicurare l'elevata qualità delle prestazioni alla popolazione, nel contempo configurare un assetto razionale delle strutture ospedaliere pubbliche e private esistenti sul territorio e contenere l'onere a carico del Cantone e degli assicurati (premi assicurazione malattia).
	<u>Implementazione mandati settore acuto [2016 - 2018]</u> Revisione decreto a seguito esito referendum sulla LEOC e attesa esito ricorsi pendenti al TAF
	<u>Revisione pianificazione entro due anni dalla sua entrata in vigore [2017 - 2019]</u> Presentazione di un rapporto e di proposte di revisione al Gran Consiglio
PIANIFICAZIONE SETTORE TOSSICOMANIE [2014 - 2018]	Impostazione di un nuovo assetto del settore, alla luce della verifica in merito alla pertinenza dell'offerta di presa a carico e alla valutazione di sperimentazioni puntuali sia nel settore residenziale, sia in quello ambulatoriale.

DSS 08 OSC

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	55.08	56.66	55.95	-0.71	56.21	56.58	56.94
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	6.56	7.00	6.95	-0.05	6.95	6.95	6.95
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.59	1.86	1.76	-0.10	1.77	1.77	1.78
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	5.79	5.55	6.04	0.49	6.04	6.04	6.04
Totale spese	69.01	71.07	70.70	-0.37	70.97	71.34	71.72
42 - Ricavi per tasse	27.84	26.91	26.91	-	26.95	26.99	27.03
43 - Diversi ricavi	0.21	0.12	0.12	-	0.12	0.12	0.12
44 - Ricavi finanziari	0.11	0.10	0.10	-	0.10	0.10	0.10
48 - Ricavi straordinari	0.79	0.60	-	-0.60			
Totale ricavi	28.94	27.73	27.13	-0.60	27.16	27.21	27.25
Risultato	-40.07	-43.34	-43.57	-0.23	-43.81	-44.14	-44.47

Ricavi straordinari: si tratta del prelevamento dal fondo di capitalizzazione UAA non previsto per il 2018.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	475.6	493.1	490.6	490.1
Occupazione	518.0	515.8	516.0	526.8
PPA	457.3	459.6	466.2	463.1
di cui congedi non pagati	-	-	11.6	9.0
Ausiliari	60.7	56.3	61.5	72.7

Le unità a tempo pieno autorizzate sono stabili dopo l'adeguamento concernente la Pianificazione sociopsichiatrica cantonale 2015-2018, mentre l'occupazione, illustrata nella tabella, mostra le variazioni da ricondurre soprattutto all'occupazione di personale in formazione: delle 72.7 unità CPA del 2017, 46.1 sono stagiaires. Le restanti unità impiegate con contratti ausiliari rappresentano supplenze su posti provvisoriamente vacanti o per assenze di lunga durata (malattie, infortuni, congedi).

Compiti	% Lavoro	Competenze
OSC (CRB da 245 a 263)	100	
Assistenza sociopsichiatrica adulti: stazionaria (CPC), semistazionaria (CD) e ambulatoriale (SPS)	50	cantonale/federale
Assistenza sociopsichiatrica minorenni: stazionarie (CPE Stabio), semistazionarie (CPE) e ambulatoriale (SMP)	15	cantonale/federale

Compiti		% Lavoro	Competenze
Assistenza stazionaria e semistazionaria a pazienti cronici: unità abitative e laboratori protetti (CARL)	CENTRO ABITATIVO, RICREATIVO E DI LAVORO (CARL): unità abitative e laboratori protetti. Presa a carico di ospiti adulti con una patologia psichiatrica di tipo cronico (121 posti letto e 117 posti di lavoro).	25	cantonale/federale
Prevenzione	Prevenzione e lavoro in rete, in parte svolto nell'attività ordinaria dei Servizi dell'OSC.	5	cantonale/federale
Formazione/perfezionamento	Formazione e perfezionamento professionale.	5	cantonale/federale

Progetti

[CRB da 245 a 263] Medicina carceraria [2017 - 2018]	Oltre al consolidamento dei progetti avviati con la Pianificazione sociopsichiatrica cantonale 2015-2018, l'OSC collaborerà nell'elaborazione di un progetto per la medicina carceraria somatica e psichiatrica con lo scopo di migliorare la diagnosi e la cura dei detenuti e dei prevenuti ospiti delle strutture carcerarie cantonali.
[CRB da 245 a 263] Pianificazione sociopsichiatrica [2017 - 2018]	Avvio dei lavori preparatori per l'elaborazione della Pianificazione sociopsichiatrica cantonale 2019-2022 da parte del Consiglio psicosociale cantonale (CPSC).

DSS 09 Istituto di analisi sanitarie

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	6.83	6.85	6.87	0.02	6.91	6.95	7.00
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	5.05	4.38	4.89	0.50	4.89	4.89	4.89
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.07	0.07	0.07	-	0.07	0.07	0.07
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.42	0.45	0.53	0.08	0.53	0.53	0.53
Totale spese	12.37	11.75	12.35	0.61	12.39	12.44	12.48
Conto ricavi							
42 - Ricavi per tasse	13.36	11.94	12.66	0.72	12.46	12.46	12.46
43 - Diversi ricavi	0.00	0.01	0.01	0.00	0.01	0.01	0.01
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.05	0.06	0.06	-0.00	0.06	0.07	0.07
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.20	0.20	0.20	-0.00	0.20	0.20	0.20
Totale ricavi	13.61	12.21	12.93	0.72	12.73	12.73	12.73
Risultato	1.25	0.46	0.58	0.11	0.34	0.30	0.25
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.11	-	-	-	-	-	-
Investimenti netti	0.11	-	-	-	-	-	-

Spese per beni e servizi: la progressione dell'attività di analisi cliniche dell'ICP per terzi prosegue e le spese per materiale di laboratorio sono state adattate di conseguenza. Inoltre, con il P2018 entra a regime il Programma cantonale di screening mammografico, autofinanziato dagli assicuratori malattia, con un aumento di spese e ricavi rispetto al precedente preventivo.

Ricavi per tasse: i maggiori ricavi sono spiegati dall'aumento dell'attività di analisi cliniche e l'entrata a regime del Programma cantonale di screening mammografico.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	51.8	55.8	55.8	55.8
Occupazione	50.3	52.9	57.7	55.1
PPA	48.4	52.0	54.9	53.3
di cui congedi non pagati	-	-	0.6	3.2
Ausiliari	1.9	0.9	3.4	5.0

La dotazione di personale è stabile.

Compiti		% Lavoro	Competenze
ISTITUTO DI PATOLOGIA (CRB 276 e 278)		100	
Attività clinica	Analisi di campioni di tessuto da ospedali, cliniche e medici per porre diagnosi e trattamenti. Con il supporto del Registro dei tumori, ruolo fondamentale nella diagnosi del cancro e nella definizione della situazione epidemiologica nel Cantone, anche rispetto ad altre aree geografiche.	70	cantonale/federale
Registro dei tumori	Il Registro cantonale dei tumori serve la popolazione e i professionisti impegnati nella lotta contro il cancro attraverso la raccolta dei dati, la ricerca epidemiologica, la valutazione continua di strategie di prevenzione, efficacia di diagnosi e terapia e la divulgazione dei risultati più recenti.	8	cantonale/federale

Compiti		% Lavoro	Competenze
Centro programma screening Ticino	Gestione Programma cantonale di screening mammografico, avviato nel 2015.	5	cantonale/federale
Prestazioni per la Magistratura e la Polizia (medicina legale)	Prestazioni di laboratorio (sala settori e laboratorio) al Servizio di medicina legale del DI (Magistrature e Polizia).	5	cantonale/federale
Formazione	Molteplici attività d'insegnamento e formazione continua a favore di tutti gli operatori sanitari.	5	cantonale/federale
Attività scientifica e sviluppo nuovi metodi diagnostici		7	cantonale/federale

Progetti

[CRB 276] Istituto cantonale di patologia: ristrutturazione e ampliamento [2012 - 2019]	Dare seguito al Messaggio n. 6956 per la progettazione della ristrutturazione e del potenziamento dell'ICP per dare una risposta a bisogni strutturali per un lasso di tempo di almeno 10-15 anni.
--	--

Dipartimento dell'educazione della cultura e dello sport

Sintesi dati dipartimento

DECS 00

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	440.64	438.76	442.10	3.34	445.31	448.38	450.84
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	39.52	40.10	37.94	-2.16	37.35	37.37	37.22
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	2.00	2.47	2.19	-0.27	2.34	2.36	2.38
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	256.56	266.12	268.75	2.63	274.20	278.76	283.00
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amministrativi	0.01	0.04	0.02	-0.02	0.05	0.05	0.05
37 - Riversamento contributi da terzi	30.06	31.25	31.25	0.00	31.34	31.46	31.58
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	97.74	99.24	99.90	0.66	99.76	99.76	99.76
Totale spese	866.54	877.98	882.15	4.18	890.34	898.14	904.82
Conto ricavi							
41 - Regalie e concessioni	32.52	33.37	33.80	0.43	33.86	33.95	34.03
42 - Ricavi per tasse	16.52	18.28	21.04	2.76	21.14	21.24	21.31
43 - Diversi ricavi	10.94	9.71	10.28	0.58	10.45	10.55	10.63
44 - Ricavi finanziari	0.69	0.78	0.78	-0.00	0.78	0.78	0.78
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	4.77	5.99	3.43	-2.57	3.64	3.14	3.15
461 - Rimborsi di enti pubblici	2.87	2.38	3.13	0.75	3.14	3.16	3.17
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	41.80	42.74	44.80	2.06	44.85	44.92	44.99
47 - Contributi da terzi da riversare	30.06	31.25	31.25	-	31.34	31.46	31.58
48 - Ricavi straordinari	0.47	0.05	-	-0.05	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	12.88	13.69	13.28	-0.41	13.19	13.19	13.19
Totale ricavi	153.52	158.24	161.78	3.54	162.40	162.39	162.83
Risultato	-713.02	-719.73	-720.37	-0.64	-727.94	-735.75	-741.99
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	7.73	8.50	14.60	6.10	-	-	-
Entrate per investimenti	4.70	6.05	6.00	-0.05	-	-	-
Investimenti netti	3.03	2.45	8.60	6.15	-	-	-

I principali scostamenti rispetto al consuntivo 2016 e al preventivo 2017 sono spiegati nelle singole schede.

Si può evidenziare come la maggiore spesa per i contributi sia quasi interamente compensata da ricavi per tasse, derivante da una decisione del Parlamento in merito ad un atto parlamentare (v. Messaggio 7127 del 7.10.2015 – Rapporto sulla mozione Ghisolfi n. 1121 del 21.09.2015, votato il 19.09.2016).

L'aumento dei contributi da terzi è dovuto alla crescita degli allievi

nelle scuole professionali (crescita dei contributi federali per spese d'esercizio) mentre i prelievi da fondi diminuiscono in quanto le necessità di prelievo dal fondo Swisslos e dal Fondo della formazione professionale sono risultate essere inferiori.

I rimborsi di enti pubblici aumentano anch'essi grazie all'aumento dei rimborsi da altri Cantoni per tasse scolastiche.

Le uscite per investimenti crescono per effetto dei contributi a USI e SUPSI per i campus universitari.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	456.1	465.1	459.1	452.7
Occupazione	597.1	591.9	582.5	563.1
PPA	446.8	455.3	454.4	447.8
di cui congedi non pagati	-	-	8.9	9.0
Ausiliari	147.2	134.1	134.2	121.6
Staff di Direzione	3.2	2.5	2.7	2.7

DECS 01 Direzione Dipartimento e Divisioni

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	8.88	8.31	9.36	1.05	10.19	10.25	9.77
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	7.69	7.32	5.58	-1.73	5.58	5.58	5.43
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	15.68	18.89	21.59	2.70	21.87	21.93	21.94
37 - Riversamento contributi da terzi	1.36	2.25	2.25	-	2.25	2.26	2.26
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.33	1.35	1.36	0.01	1.36	1.36	1.36
Totale spese	34.94	38.12	40.15	2.03	41.26	41.38	40.76
42 - Ricavi per tasse	0.53	0.76	3.70	2.95	3.76	3.78	3.79
43 - Diversi ricavi	0.05	0.03	0.03	0.00	0.03	0.03	0.03
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.04	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	3.60	3.91	4.76	0.85	4.78	4.81	4.82
47 - Contributi da terzi da riversare	1.36	2.25	2.25	-	2.25	2.26	2.26
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.34	0.41	0.41	-	0.41	0.41	0.41
Totale ricavi	5.93	7.38	11.18	3.80	11.26	11.32	11.33
Risultato	-29.01	-30.74	-28.97	1.77	-30.00	-30.06	-29.43
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.81	0.20	-	-0.20	-	-	-
Entrate per investimenti	-	0.05	-	-0.05	-	-	-
Investimenti netti	0.81	0.15	-	-0.15	-	-	-

Spese per il personale: l'aumento dei crediti per il personale deriva dall'inserimento a preventivo di 4 mesi per la sperimentazione della riforma della scuola obbligatoria e dalla crescita dei crediti destinati al sostegno dei casi difficili a scuola.

Spese per beni e servizi: la riduzione è dovuta ad un diverso trattamento contabile per evitare operazioni di riclassificazione degli onorari per assistenza agli esami di tirocinio, previsti ora unicamente sui conti delle scuole nelle quali lavorano i docenti incaricati di questo compito.

Contributi a enti pubblici e a terzi: l'aumento di quasi 3 milioni di franchi dei contributi deriva dalla crescita della spesa per corsi interaziendali voluta dal Parlamento che ha accettato la Mozione Ghisolfi n. 1121 del 21.09.2015, votandola il 19.09.2016; questo aumento di spesa è tuttavia interamente compensato da un aumento di ricavi.

Ricavi: oltre all'aumento di ricavi citato, v'è un ulteriore aumento di poco meno di 1 milione di franchi dei contributi di enti pubblici provenienti dalla Confederazione quale spese di esercizio delle scuole professionali.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	41.6	41.6	41.6	42.5
Occupazione	52.4	51.0	47.0	49.3
PPA	41.1	40.6	41.6	42.0
di cui congedi non pagati	-	-	1.5	1.5
Ausiliari	8.1	7.9	4.2	6.1
Staff di Direzione	3.2	2.5	2.7	2.7

L'aumento di occupazione rispetto allo scorso anno deriva unicamente dall'occupazione di posti precedentemente vacanti.

Compiti		% Lavoro	Competenze
DIREZIONE DIPARTIMENTO EDUCAZIONE, CULTURA E SPORT (CRB 400)		100	
Direzione	Direzione generale, conduzione e pianificazione del Dipartimento e segreteria.	50	cantonale
Consulenza per la Direzione	Consulenza per la Direzione.	30	cantonale
Comunicazione	Servizio comunicazioni del Dipartimento.	15	
Internet	Gestione del web.	5	
DIVISIONE DELLA SCUOLA (CRB 430)		100	
Direzione	Direzione generale per le scuole comunali e cantonali, comprensive di attività d'informazione e comunicazione.	30	cantonale
Coordinamento scolastico	Coordinamento dei progetti legati alla scuola.	10	cantonale
Coordinamento amministrativo	Attività di coordinamento interne alla Divisione, al Dipartimento, tra Dipartimenti e sul piano intercantonale; contributo per il materiale per gli allievi delle scuole private; gestione degli aspetti finanziari legati ad accordi intercantionali.	15	cantonale
Sviluppo scolastico e innovazione	Attività di sostegno alla promozione e allo sviluppo delle riforme scolastiche e sostegno all'innovazione	15	cantonale
Consulenza	Attività di consulenza e valorizzazione dei progetti legati alla scuola.	5	cantonale
Statistica scolastica	Statistica dell'educazione per tutto il Dipartimento.	10	cantonale/federale
Informatica	Gestione dell'applicativo GAS-GAGI (Gestione amministrativa delle Scuole – Gestione allievi e Gestione istituti).	15	cantonale
DIVISIONE DELLA FORMAZIONE PROFESSIONALE (CRB 560)		100	
Gestione aziende di tirocinio	Gestione d'aziende di tirocinio: promozione, autorizzazioni.	15	federale
Direzione servizio	Direzione generale del servizio.	5	federale
Gestione dei contratti	Gestione dei contratti: omologazione, modifiche.	15	federale
Ispettorato del tirocinio	Ispettorato del tirocinio: vigilanza, interventi.	10	federale
Direzione corsi interaziendali e aziendali	Direzione generale sui corsi interaziendali e aziendali.	10	federale
Direzione scuole	Direzione generale delle scuole (ordinamento, assunzioni, programmi, ecc.) e vigilanza didattica.	10	federale
Esami	Organizzazione degli esami.	10	federale
Formazione continua	Promozione e coordinamento della formazione continua.	10	federale
Contributi federali e cantonali	Calcolo ed erogazione dei contributi federali e cantonali.	10	federale
Progetti di sviluppo formativi, logistica	Progetti di sviluppo formativi, logistica (edilizia, documentazione, ecc.).	5	federale
DIVISIONE DELLA CULTURA E DEGLI STUDI UNIVERSITARI (CRB 650)		100	
Rappresentanza per il settore universitario presso gli organi federali, intercantionali e locali	Preparazione e supervisione dei dossier inerenti le attività universitarie del Consiglio svizzero delle scuole universitarie (CSSU), consiglio USI, Consiglio SUPSI, commissioni DFA, Associazioni e fondazioni, Istituti di ricerca.	20	federale/intercantionale
Rappresentanza per il settore culturale presso gli organi federali, intercantionali e locali	Preparazione e supervisione dei dossier inerenti gli affari culturali (KBK, Filmförderung UFC, Nationaler Kulturdialog, associazioni e fondazioni).	10	federale/intercantionale
Gestione delle attività universitarie implementazione leggi federali e legge cantonale	Supervisione della preparazione e introduzione dei contratti di prestazione con le scuole universitarie. Gestione dei rapporti con scuole universitarie private e implementazione di vigilanza del nuovo articolo 14 della Legge USI-SUPSI. Supervisione dei rendiconti a livello cantonale e federale. Evasione degli atti parlamentari inerenti il settore universitario.	30	cantonale/ federale
Gestione delle attività culturali di competenza cantonale implementazione leggi federali (LLING, LCULT)	Supervisione delle attività degli istituti culturali e dei Programmi a termine attuati attraverso l'aiuto federale. Preparazione dei resoconti annuali per l'UFC. Implementazione della legge cantonale sul cinema e quella sul sostegno alla cultura (in vigore dal 1o gennaio 2015). Evasione degli atti parlamentari in ambito culturale.	20	cantonale
Gestione delle richieste di sussidio per attività culturali promosse da terzi	Proposta di composizione e di rinnovi della commissione cantonale consultiva e delle commissioni settoriali, gestione delle sedute, dei preavvisi, dei reclami o domande di riesame, incontri con richiedenti o associazioni culturali; trattazione di richieste che non passano in Commissione culturale consultiva (CCC); preparazione del resoconto annuale per l'UFC sull'utilizzo dell'Aiuto federale.	20	cantonale

DECS 01

Progetti

La scuola che verrà - riforma della scuola obbligatoria [2014 - 2026]	Il progetto di riforma della scuola obbligatoria presentato l'11 dicembre 2014 ha suscitato un'ampia riflessione collettiva e un fruttuoso dibattito partecipativo tra tutti gli attori della scuola e all'interno della società civile. Sulla base delle considerazioni emerse dalla consultazione e attraverso il coinvolgimento di tutti gli attori interessati, sono stati finalizzati i dettagli operativi e preparato un piano di implementazione. E' stato di seguito presentato un messaggio governativo (n. 7339 del 5 luglio 2017), con il quale si chiedono i crediti per la sperimentazione in 6 sedi sull'arco temporale di tre anni scolastici.
Introduzione HarmoS [2009 - 06.2019]	Proseguono i lavori preparatori per l'implementazione del Concordato HarmoS, al quale il Canton Ticino ha aderito il 17 febbraio 2009. Esso prevede in particolare l'introduzione dell'obbligo scolastico per i bambini di 4 anni, il rinnovamento e il coordinamento dei piani di studio della scuola obbligatoria, lo sviluppo di attività di monitoraggio della formazione coerentemente con quanto avviene sul piano nazionale, l'adeguamento della formazione iniziale e l'aggiornamento dei docenti sulle tematiche presenti in HarmoS, l'offerta di strutture parascolastiche, la costante informazione delle componenti scolastiche, in particolare docenti, genitori, direzioni scolastiche e autorità comunali.
Nuovo piano di studio della scuola dell'obbligo ticinese [2014 - 06.2019]	Messa in atto del nuovo Piano di studio della scuola dell'obbligo. Un gruppo di lavoro composto da persone che hanno partecipato alla redazione del documento, accompagnerà il processo seguendo e sensibilizzando vari "poli territoriali", nei quali saranno coinvolti tutti i quadri scolastici e una parte di docenti. Questo processo continuerà negli anni seguenti, arrivando a coinvolgere progressivamente tutti gli insegnanti. In parallelo a questa prima attuazione saranno organizzati, in collaborazione con il DFA, dei laboratori volti alla creazione di materiali e di percorsi didattici complementari al documento di riferimento, che coinvolgeranno in prima persona i docenti dei diversi gradi scolastici.
Profilo del docente [2014 - 06.2018]	Durante l'anno scolastico 2013-2014 un gruppo di lavoro rappresentativo della scuola ticinese ha elaborato il Profilo professionale dell'insegnante. Pensato come uno strumento orientativo indirizzato a un pubblico composto di docenti, amministratori, politici, ma anche genitori e cittadini, il Profilo definisce le aspettative professionali formulate nei confronti dei docenti della scuola del Canton Ticino, che si auspicano essere in sintonia con le prospettive culturali, sociali ed economiche del nostro Cantone. Istituzionalmente invece, il Profilo costituisce un riferimento per le varie fasi che segnano il percorso dello sviluppo professionale del docente (la formazione iniziale; l'entrata nella vita professionale; l'evoluzione professionale durante la carriera). Il documento intende porsi come referente per le attività inerenti alla professionalità degli insegnanti in Ticino, e come un punto di confronto e orientamento per i docenti nell'esercizio della loro pratica professionale, tanto su un piano individuale che collettivo e collaborativo.
Sperimentazioni varie (piani di studio, storia delle religioni, ecc.) e monitoraggio del sistema formativo [2015 - 2018]	Si stanno sviluppando strumenti per valutare l'impatto delle politiche formative e per predisporre ulteriori interventi per assicurare una formazione di qualità. Ciò potrà avvenire sia partecipando alle iniziative in atto a livello nazionale (cfr. monitoraggio HarmoS), sia promuovendo delle prove di verifica a livello cantonale, sia facendo capo ai dati rilevati attraverso l'applicativo Gestione amministrativa studenti/Gestione amministrativa istituti. Per alcuni ambiti specifici si promuovono apposite indagini tramite mandati specifici a enti esterni quali il CIRSE (Centro innovazione e ricerca sui sistemi educativi, inserito nel Dipartimento formazione e apprendimento della SUPSI).
Collaborazione nell'ambito della realizzazione delle prove HarmoS sul piano cantonale [09.2014 - 2020]	Progetto in fase di allestimento sul piano nazionale. Obiettivo: realizzazione di prove standardizzate per valutare il raggiungimento degli standard di formazione definiti nell'ambito del Concordato HarmoS.

Sezione amministrativa

DECS 02

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	10.32	10.03	10.06	0.03	10.11	10.17	10.24
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	15.72	15.19	15.53	0.34	14.93	14.95	14.95
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	17.98	17.65	17.65	-	17.62	17.62	17.62
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amministrativi	0.01	0.04	0.02	-0.02	0.05	0.05	0.05
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	2.76	2.95	2.96	0.01	2.96	2.96	2.96
Totale spese	46.79	45.85	46.21	0.36	45.66	45.75	45.82
42 - Ricavi per tasse	1.08	1.00	1.10	0.10	1.11	1.11	1.11
43 - Diversi ricavi	8.40	8.08	8.57	0.49	8.74	8.82	8.90
44 - Ricavi finanziari	0.44	0.57	0.57	-	0.57	0.58	0.58
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	1.37	1.47	1.47	-	1.47	1.47	1.47
49 - Accrediti interni per spese e contributi	9.61	9.68	9.68	0.00	9.68	9.68	9.68
Totale ricavi	20.92	20.80	21.40	0.60	21.57	21.66	21.75
Risultato	-25.87	-25.05	-24.82	0.24	-24.10	-24.09	-24.07
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	1.47	1.50	1.50	-	-	-	-
Entrate per investimenti	2.16	3.00	3.00	-	-	-	-
Investimenti netti	-0.68	-1.50	-1.50	-	-	-	-

Diversi ricavi: unico scostamento di rilievo da segnalare rispetto al preventivo 2017 è quello relativo all'aumento dei ricavi da mescite scolastiche, questa voce è stata adattata agli incassi previsti.

Non vi sono altri scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	73.6	74.2	73.1	72.5
Occupazione	136.8	138.2	139.1	139.8
PPA	71.6	73.1	71.4	71.5
di cui congedi non pagati	-	-	2.7	2.1
Ausiliari	65.2	65.1	70.4	70.4

La dotazione di personale è stabile.

Compiti	% Lavoro	Competenze
SEZIONE AMMINISTRATIVA (CRB 411)	100	
Direzione	15	cantonale
Gestione amministrativa del corpo docenti cantonali	20	cantonale

DECS 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
Aiuto allo studio (borse di studio e prestiti)	Esame e decisioni delle richieste di borse di studio per tutte le formazioni postobbligatorie (comprese le richieste di aiuto allo studio per le scuole elementari e medie private parificate; evasione dei reclami/ domande di revisione; risposte a ricorsi). Gestione dei prestiti di studio (decisioni di accertamento, incasso, calcolo degli interessi annuali, trasformazioni in assegno). Consulenza per enti e fondazioni private.	20	cantonale/federale
Refezione scolastica e trasporti scolastici	Organizzazione (messa a concorso, selezione, attribuzione mandati, pagamento e contenzioso) del trasporto degli allievi e del servizio ristorazione nelle sedi scolastiche. Gestione della casa dello studente di Bellinzona.	25	cantonale
Ufficio dello Sport	<p>Coordinazione dell'educazione fisica scolastica e dello sport scolastico facoltativo per i settori scolastici di competenza del DECS.</p> <p>Sulla base del mandato federale, organizzazione dei corsi di formazione e aggiornamento monitori e coach G+S e monitori ESA. Gestione amministrativa e consulenza per i corsi di disciplina sportiva organizzati da club, associazioni, scuole e enti comunali. Organizzazione e gestione dei corsi con i giovani nel periodo delle vacanze scolastiche. Gestione e amministrazione dei Centri sportivi G+S di Bellinzona e Olivone.</p> <p>Supporto e coordinazione a federazioni, associazioni, allenatori, società sportive. Porta d'entrata cantonale per tutti i quesiti sottoposti al Cantone in ambito sportivo.</p> <p>Scolarizzazione (organizzazione e coordinamento) degli sportivi d'élite nelle scuole del settore secondario I e II.</p> <p>Organizzazione della dotazione di materiale sportivo delle infrastrutture sportive scolastiche.</p>	15	cantonale/federale
Altre attività: Parco botanico Isole di Brissago; fondi Swisslos e Sport toto	Parco botanico Isole di Brissago: gestione, cura e sviluppo Parco botanico del Cantone Ticino. Conservazione scientifica delle collezioni viventi. Commissione scientifica del Parco botanico del Cantone Ticino. Fondi Swisslos e Sport toto: amministrazione e gestione dei fondi attribuiti agli uffici Fondo Swisslos, Fondo Sport-Toto, Fondo Film Plus della Svizzera italiana e Fondo gioco patologico.	5	cantonale

Progetti

Ristorazione scolastica [09.2013 - 08.2018]	Nelle sedi già dotate di ristorante scolastico è prevista una graduale estensione dell'offerta e, dove possibile, la parallela soppressione del trasporto sul mezzogiorno, per rispondere al meglio al cambiamento sociale in atto. Nelle nuove sedi scolastiche o nelle sedi in ristrutturazione è previsto l'inserimento di una ristorazione scolastica (ristorante o spazio adibito per servizio catering).
Nuovo programma di gestione amministrativa dei docenti cantonali [1.1.2017 - 31.12.2020]	Rifacimento e potenziamento del programma GAS (Gestione amministrativa scuole), oramai vetusto sia per quanto riguarda il supporto tecnico sia per quanto riguarda i dati gestiti. In collaborazione con il CSI il DECS ha avviato uno studio di fattibilità atto a definire i perimetri del progetto e le modalità di rifacimento.
Rapporto di proprietà Isole di Brissago [1.5.2017 - 1.1.2019]	Revisione degli attuali rapporti di proprietà tra comuni e Cantone comproprietari delle Isole di Brissago.

Fondi DECS

DECS 03

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	0.34	0.38	0.38	0.01	0.39	0.39	0.39
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.01	0.05	0.03	-0.02	0.03	0.03	0.03
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	2.00	2.47	2.19	-0.27	2.20	2.20	2.21
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	21.46	22.26	21.18	-1.08	21.22	20.78	20.84
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.15	2.13	1.65	-0.49	1.65	1.65	1.65
Totale spese	24.95	27.28	25.43	-1.86	25.48	25.05	25.11
41 - Regalie e concessioni	20.92	21.67	21.50	-0.18	21.56	21.65	21.73
42 - Ricavi per tasse	0.00	-	-	-	-	-	-
43 - Diversi ricavi	0.10	0.10	0.10	-	0.10	0.10	0.10
45 - Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	3.62	4.71	3.33	-1.38	3.32	2.80	2.78
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.30	0.80	0.50	-0.30	0.50	0.50	0.50
Totale ricavi	24.95	27.28	25.43	-1.86	25.48	25.05	25.11
Risultato	0.00	-	-	-	-	-0.00	-0.00
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	2.55	3.00	3.00	-	-	-	-
Entrate per investimenti	2.55	3.00	3.00	-	-	-	-
Investimenti netti	-	-	-	-	-	-	-

Contributi a enti pubblici e a terzi/ Addebiti interni: a preventivo le uscite sono sempre valutate tenendo conto delle entrate. Una spesa inferiore a quella preventivata (voci 363 e 39) non incide sui conti di gestione corrente dello Stato poiché l'eccedenza confluisce nella "riserva"; lo stesso discorso vale di riflesso anche per eventuali maggiori uscite che sono finanziate attingendo alla "riserva" (voce 45). Nella stesura del preventivo è sempre molto difficile quantificare la spesa effettiva stabilita per ogni singola voce di bilancio; per generare queste differenze, infatti, è sufficiente che alcuni contributi stanziati a sostegno di progetti importanti siano pagati negli anni successivi alla decisione.

Accrediti interni: la differenza è dovuta alla diminuzione del contributo trasferito dal Fondo Swisslos al Fondo Sport-toto a seguito della contrazione dei sussidi versati per la costruzione di impianti sportivi e della necessità di equilibrare gli importi delle "riserve" dei due fondi.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	2.0	2.0	2.0	2.3
Occupazione	2.5	2.5	2.7	2.4
PPA	2.0	2.0	2.0	2.3
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	0.5	0.5	0.7	0.1

La dotazione di personale è stabile

DECS 03

Compiti		% Lavoro	Competenze
FONDI DECS (CRB 413, 417 e 418)		100	
Gestione delle richieste di contributo	Esaminare dal profilo amministrativo le richieste di contributo, preparare gli incarti per la consultazione da parte degli organi di preavviso competenti e allestire le decisioni di contributo.	60	cantonale
Controllo dell'impiego dei contributi	Controllare l'impiego dei contributi assegnati e verificare i conti consuntivi degli enti e associazioni beneficiari degli aiuti.	30	cantonale
Gestione contatti	Mantenere i contatti, organizzare colloqui ed incontri informativi con enti pubblici o privati (associazioni, società, federazioni, ecc.). Curare i contatti con le Direzioni centrali delle società Swisslos e Sport-toto, con la Commissione delle lotterie e delle scommesse e con gli uffici dei Cantoni confederati che gestiscono i proventi della Lotteria intercantonale Swisslos.	10	cantonale

Sostegno e gestione scuole cantonali

DECS 04

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	5.68	6.09	6.28	0.19	6.50	6.74	6.78
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.55	0.58	0.67	0.09	0.67	0.67	0.67
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.65	0.63	0.64	0.01	0.64	0.64	0.64
Totale spese	6.88	7.29	7.58	0.29	7.81	8.05	8.08
42 - Ricavi per tasse	0.37	0.25	0.27	0.02	0.27	0.27	0.27
43 - Diversi ricavi	0.00	-	-	-	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	-	0.01	-	-0.01	-	-	-
Totale ricavi	0.37	0.26	0.27	0.01	0.27	0.27	0.27
Risultato	-6.51	-7.04	-7.31	-0.28	-7.54	-7.78	-7.81

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	34.2	39.4	39.8	40.8
Occupazione	34.6	40.6	40.2	41.0
PPA	33.0	38.8	39.7	40.7
di cui congedi non pagati	-	-	1.4	1.7
Ausiliari	1.6	1.8	1.9	2.0

La dotazione di personale è sostanzialmente stabile. L'aumento di un'unità è dovuto all'occupazione di un posto vacante.

Compiti	% Lavoro	Competenze
CENTRO RISORSE DIDATTICHE E DIGITALI (CRB 432)	100	
Servizi di documentazione e attività culturali	10	cantonale
Risorse digitali per l'apprendimento (RDA)	20	Cantonale Federale
Servizi web	15	Cantonale

DECS 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
Servizio multimedia (SEMM)	Collaborazione con gli istituti scolastici, con esperti disciplinari e singoli docenti alla progettazione e alla realizzazione di attività audio-visive e multimediali. Produzione di documenti audio-visivi e multimediali per uso didattico. Consulenza e formazione sugli acquisti e sull'utilizzo di mezzi audio-visivi e software per le attività didattiche multimediali. Gestione della WebTV del DECS preposta all'informazione del mondo scolastico ticinese (streaming live eventi quali conferenze stampa, convegni, spettacoli, teatri, organizzati dal dipartimento o dalle scuole).	15	Cantonale
Servizi informatici per le scuole	Questo settore si occupa, per tutti gli ordini scolastici, di pianificare le risorse hardware e software (tramite la commissione consultiva per l'informatica), di gestire (in collaborazione con il CSI) le reti scolastiche, la sicurezza e i sistemi client e server.	25	Cantonale
Service Desk	Supporto e risoluzione di problemi tecnici delle sedi scolastiche, tramite un sistema di ticket, sia a risorse interne al CERDD sia ad altri servizi (ad esempio il CSI). Il controllo sull'esito delle questioni segnalate è comunque sempre di competenza del CERDD.	5	Cantonale
Amministrazione ed economato	Gestione dell'economato del Dipartimento, fornitura alle scuole cantonali di diversi materiali (libri, documentazione didattica, materiali di tipo amministrativo ecc.); gestione amministrativa/contabile delle due sedi del CERDD e dei rapporti con altri servizi del DECS, con altri partner e con l'utenza del centro stesso.	10	Cantonale
ORIENTAMENTO SCOLASTICO E PROFESSIONALE (CRB 433)		100	
Consulenza di orientamento	Attività di orientamento a sostegno dei giovani e adulti nella scelta degli studi o della professione nei settori secondario, terziario e quaternario della formazione.	40	cantonale / federale
Informazione e documentazione	Creazione, produzione, aggiornamento e diffusione di documentazione informativa, con mezzi e canali differenziati, su scuole, formazioni e professioni per tutto il pubblico e specialistica per i collaboratori del servizio.	30	cantonale / federale
Organizzazione e diffusione di eventi	Organizzazione di eventi informativi in collaborazione con altri uffici, enti, OML e aziende. Raccolta e diffusione informativa su eventi promossi da aziende, enti, OML, aziende.	10	cantonale / federale
Collaborazioni e altre prestazioni	Gestione indagini per il rilevamento dei posti di tirocinio, in collaborazione con enti e uffici dipartimentali e attori del mercato del lavoro. Indagine sulle scelte dei giovani che terminano l'obbligo scolastico, rilevamento statistico. Mandati di prestazione (consulenza a disoccupati, corsi di bilancio, attività di consulenza ed orientamento individuale e collettiva). Formazione a docenti e studenti DFA/SUPSI sul programma di Educazione alle scelte nella scuola media.	15	cantonale
Collaborazioni	Collaborazione con le direzioni scolastiche, docenti e servizi del Cantone interessati dall'attività orientativa. Collaborazione con enti pubblici e privati preposti alla formazione, al perfezionamento, alla riqualifica e al reinserimento professionale per le attività legate all'orientamento. Presenza in consessi federali per l'armonizzazione e la produzione di attività di orientamento e informative.	5	cantonale / federale
FORMAZIONE CONTINUA DELLA DIVISIONE SCUOLA (CRB 447)		100	
Corsi di aggiornamento	Aggiornamento dei docenti delle scuole comunali e cantonali: raccolta delle richieste presso docenti e quadri scolastici, esami dipartimentali e definizione delle priorità, concertazione con il DFA dei corsi che può assumere, decisioni sui corsi attribuiti al DFA, agli Uffici dell'insegnamento e alle sedi scolastiche, allestimento decisioni settoriali e finanziamento.	70	cantonale
Sussidi ai docenti	Gestione dei sussidi ai docenti che partecipano ad iniziative di aggiornamento: esame delle richieste, allestimento delle decisioni, finanziamento e controllo contabile.	30	cantonale

Progetti

Ristrutturazione delle due biblioteche del CERDD [05.2016 - 09.2018]	Elaborazione di nuove proposte e scenari per l'evoluzione degli attuali centri di documentazione. Rinnovo e riordino della documentazione cartacea (libri, riviste, documentazione grigia), dei materiali multimediali (CD, CDrom, DVD) e dei giochi didattici.
Implementazione del Portale didattico multilivello [01.2016 - 03.2018]	Realizzazione del nuovo portale didattico che sostituirà il sito ScuolaDECS. Terminata la fase di progettazione (aiutati anche dalla realizzazione di un prototipo usato da alcune sedi pilota) ci si concentrerà ora sull'implementazione del nuovo portale.
Creare nuovo portale del CERDD [08.2016 - 03.2018]	Sostituzione del sito del CERDD con un portale che contempra maggiormente la dimensione didattica che possa offrire contenuti dinamici.
Coordinare sperimentazioni Wifi nelle scuole [2015 - 06.2020]	Coordinare gruppo di lavoro specifico e seguire sperimentazioni in corso.
Coordinare/accompagnare sperimentazioni Risorse digitali per l'apprendimento (RDA) nelle sedi scolastiche [9.2016 - 06.2018]	Il CERDD accompagnerà alcune sedi che hanno avviato progetti di integrazione/innovazione in merito alle risorse digitali per l'apprendimento. Le sedi accompagnate saranno le seguenti: tutte le Scuole Medie Superiori (Progetto Tutor SMS), SM di Breganzona, SM di Minusio, SM di Stabio e Chiasso, SM di Castione, SM di Agno, SM di Giubiasco, SSPSS di Giubiasco, Scuole sanitarie della DFP e Gruppo docenti di cultura generale DFP.
Informatizzare il maggior numero di sedi scolastiche [2015 - 2020]	Dar continuità ai progetti di implementazione di cablaggi e reti wifi soprattutto per le sedi scolastiche più sotto dotate dal punto di vista tecnologico.
Implementare servizio di coordinamento delle biblioteche scolastiche [09.2016 - 06.2018]	Dar seguito alle indicazioni fornite dal gruppo di lavoro che lavora sul tema.
Riprogettare le infrastrutture tecnologiche per le scuole [09.2016 - 06.2018]	Ripensare ai servizi di rete e ai sistemi informatici delle scuole (anche comunali). Progettare un nuovo sistema cloud per tutti i docenti delle scuole cantonali con l'offerta di applicativi web gratuiti (es. Office 365).
Creazione di un Fablab Cantonale ad indirizzo pedagogico-didattico. [02.2017 - 08.2018]	Il Fablab è una piccola officina dotata di strumenti digitali innovativi (come stampanti 3d, scanner 3d, fresa CNC, laser cutter, vinil cutter), ma anche tradizionali (come trapani, cacciaviti, saldatori) ed è da intendere come un luogo di fabbricazione, produzione e immaginazione per promuovere un "digitale migliore" tramite l'approccio learning by doing. Il progetto pilota, che si pone come un progetto d'avanguardia per il Cantone, è previsto nel 2018 e avrà sede a Bellinzona negli stabili del CERDD (attualmente in ristrutturazione). Sarà valutata anche la fattibilità di esportare l'esperienza, in un secondo tempo, in altre zone del Cantone.
Integrazione di tutti i siti didattici esistenti nel nuovo portale didattico DECS (ScuolaLAB) [07.2017 - 06.2018]	Terminata l'architettura principale del nuovo portale didattico del DECS (prevista per giugno 2017) la fase successiva sarà quella di integrare tutti i siti didattici esistenti sotto ScuolaLAB. Saranno necessari degli sviluppi e modifiche ad hoc di tali siti.
Integrare osservazioni e/o modifiche al rapporto "dispositivi personali a scuola" [01.2017 - 03.2018]	Rapporto ora in consultazione si integreranno tutte le osservazioni che giungono dai vari gremi interpellati. Sarà inoltre necessario sviluppare ulteriormente l'allegato relativo alla parte legale/giuridica (regolamenti scolastici).
Integrare/assumere i servizi informatici Ti-edu offerti alle scuole medie superiori presso la struttura tecnica del CERDD [01.2018 - 12.2018]	Attualmente i servizi informatici offerti alle scuole medie superiori vengono offerti da Ti-edu (gestione servizi centrali) la quale beneficia di un mandato specifico. L'obiettivo, nel 2018, è di rescindere il contratto con Ti-edu e fare in modo che sia il CERDD ad occuparsi di questa attività ripensando pure ai ruoli dei sistemisti liceali e dei Tutor RD di sede.
Educazione alle scelte nella scuola media Progetto UIM UOSP [09.2012 - 06.2019]	Migliorare la capacità degli allievi di scuola media nella conoscenza delle professioni e nel far fronte a un percorso di scelta. Preparazione e sensibilizzazione alla fase di orientamento individuale che affronteranno con gli orientatori dal secondo biennio di scuola media. Sviluppo di un metodo per i docenti di scuola media che potranno attuare il programma di Educazione alle scelte nelle loro classi, grazie a materiali didattici specifici che potranno essere sviluppati nelle varie materie e nel corso degli anni dalla prima alla quarta media. Introduzione a tappe in tutte le sedi di scuola media dall'anno scolastico 2012-2013. A giugno 2016 le prime otto sedi hanno completato l'implementazione, nei prossimi tre anni si aggiungeranno di anno in anno 8 o 9 sedi alla volta che completeranno il ciclo del programma sui quattro anni di scuola media.
Ristrutturazione della sede di Bellinzona, UOSP [01.2017 - 12.2019]	Trasferimento della sede di Bellinzona in uno stabile provvisorio per l'attuazione dei lavori di risanamento dello stabile Torretta.

DECS 05 Scuole comunali

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	19.93	19.52	20.48	0.96	20.57	20.71	20.84
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.20	0.23	0.21	-0.02	0.21	0.21	0.21
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	36.42	39.00	38.54	-0.46	39.70	40.20	40.90
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.23	1.24	0.80	-0.44	0.80	0.80	0.80
Totale spese	57.80	59.99	60.03	0.04	61.29	61.92	62.76
42 - Ricavi per tasse	0.01	0.01	0.01	0.00	0.01	0.01	0.01
Totale ricavi	0.01	0.01	0.01	0.00	0.01	0.01	0.01
Risultato	-57.78	-59.98	-60.02	-0.04	-61.28	-61.91	-62.75
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	1.62	0.57	-	-0.57	-	-	-
Investimenti netti	1.62	0.57	-	-0.57	-	-	-

Spese per il personale: è riconducibile alla cantonalizzazione dell'Unità scolastica differenziata, fino all'anno scolastico 2016-17 gestita dell'Istituto Von Mentlen di Bellinzona. L'aumento di spesa derivante da questo compito è interamente compensato da riduzioni presso altri conti dello Stato.

Investimenti: si nota una riduzione dei contributi per investimenti ai comuni, derivante dalla riduzione dei progetti sostenuti.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	29.7	30.9	30.6	30.6
Occupazione	29.4	27.7	29.4	30.2
PPA	28.4	27.7	29.8	30.2
di cui congedi non pagati	-	-	0.4	-
Ausiliari	1.0	-	-	-

Gli scostamenti sono riconducibili alle normali fluttuazioni del personale.

	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18
Docenti in UTP	118.1	128.4	135.0	145.4

L'aumento dei docenti impiegati deriva dal potenziamento del sostegno pedagogico come da messaggio n. 6428.

Compiti		% Lavoro	Competenze
SCUOLE COMUNALI (CRB 435)		100	
Promozione e vigilanza	Promozione e vigilanza nelle scuole dell'infanzia e nelle scuole elementari.	30	cantonale
Servizio di sostegno pedagogico	Conduzione del Servizio di sostegno pedagogico, Unità scolastiche differenziate (USD), casi difficili, sostegni individuali, docente di appoggio.	10	cantonale
Formazione continua	Gestione e amministrazione della formazione continua dei docenti comunali	10	cantonale
Gestione docenti	Gestione stipendi e contributi alle sezioni per docenti comunali.	8	cantonale
Consulenza	Consulenza e assistenza alle autorità di nomina (Comuni e consorzi).	7	cantonale
Compiti dei direttori	Consulenza ai direttori degli istituti scolastici comunali riguardo le loro funzioni.	5	cantonale

Compiti		% Lavoro	Competenze
Riforma dei circondari	Pianificare e coordinare la Riforma dei circondari per arrivare alla costituzione di 5 poli. Inserire progressivamente la nuova figura dell'Ispettore aggiunto.	5	cantonale
Comunicazione	Attualizzare le modalità di comunicazione tra le diverse componenti che costituiscono il complesso sistema delle Scuole comunali.	5	cantonale
Implementazione del nuovo Piano di studio (PdS)	Concezione e applicazione del dispositivo di messa in atto del PdS in tutti gli Istituti scolastici comunali.	10	cantonale
Riforma "Scuola che verrà"	Promozione di momenti informativi presso gli istituti scolastici e le autorità comunali. Sviluppo e applicazione del dispositivo di accompagnamento per le sedi pilota.	10	cantonale

Progetti

Riforma dei circondari [2014 - 12.2018]	Curare in modo adeguato attraverso una pianificazione ragionata il passaggio da nove a cinque circondari. Istituire la figura dell'ispettore aggiunto determinandone il profilo e i compiti che dovrà svolgere.
Piano di studio della scuola dell'obbligo [2011 - 08.2019]	Curare adeguatamente l'implementazione del nuovo Piano attraverso la costituzione di poli formativi e di laboratori, in sinergia con la scuola media, per la produzione di materiali e di nuovi approcci didattici.
Riforma della scuola dell'obbligo [2014 - 2022]	Partecipazione alla seconda fase di consultazione e promuovere l'applicazione della riforma in sedi pilota.
Riorganizzazione del sistema scuole comunali [2015 - 2019]	Rivisitazione dell'organizzazione e del complesso sistema delle scuole comunali ed elaborazione di un nuovo concetto di gestione.

DECS 06 Educazione e scuole speciali

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	24.15	23.56	25.39	1.83	25.51	25.67	25.84
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3.68	3.45	3.51	0.05	3.51	3.51	3.51
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.76	1.90	1.90	-	2.00	2.00	2.00
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	11.41	10.85	11.33	0.48	11.33	11.33	11.33
Totale spese	41.01	39.77	42.13	2.36	42.34	42.51	42.67
42 - Ricavi per tasse	0.14	0.12	0.13	0.01	0.13	0.13	0.13
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.50	0.55	0.55	-	0.55	0.55	0.56
Totale ricavi	0.64	0.67	0.68	0.01	0.68	0.68	0.69
Risultato	-40.37	-39.09	-41.45	-2.35	-41.66	-41.82	-41.99

Spese per il personale: il personale cresce a preventivo per i motivi già espressi nel messaggio di consuntivo 2016: con la creazione di soluzioni di pedagogia speciale per la fascia di età dai 4 ai 6 anni è aumentata la necessità di sostegno ai bambini con disabilità, con conseguente aumento del numero di docenti, di spazi da locare (da cui l'aumento degli addebiti interni) e di spese accessorie.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	9.3	9.3	7.6	7.6
Occupazione	19.5	20.7	12.9	11.8
PPA	9.3	9.0	7.6	7.6
di cui congedi non pagati	-	-	0.1	0.1
Ausiliari	10.2	11.7	5.4	4.3

La dotazione di personale è stabile. Le differenze rispetto agli anni passati sono dovute alla normale fluttuazione del personale.

	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18
Docenti in UTP	155.8	175.8	199.7	214.2

Con la scolarizzazione dei bambini già dai quattro anni a seguito di Harnos, vi è stato un aumento del fabbisogno di docenti per seguire i nuovi casi.

Compiti	% Lavoro	Competenze
PEDAGOGIA SPECIALE (CRB 442)	100	
Direzione	25	cantonale
Organizzazione misure di pedagogia e scolarizzazione speciale	25	cantonale
Attività di orientamento professionale	10	cantonale
Organizzazione e gestione classi speciali	10	cantonale
Progetti pedagogici	5	cantonale

Compiti		% Lavoro	Competenze
Vigilanza attività di scolarizzazione speciale	Vigilanza e controllo delle attività di scolarizzazione speciale degli istituti e fondazioni private riconosciute.	5	cantonale
Progetto pedagogico individualizzato condiviso	Redazione delle valutazioni pedagogiche e collaborazione con i genitori nell'ambito del progetto pedagogico individualizzato condiviso.	5	cantonale
Attività extra scolastiche	Organizzazione, accompagnamento e sorveglianza delle attività extra scolastiche (mensa, scuole montane, ecc.).	5	cantonale
Altre attività	Collaborazione con gli insegnanti delle classi di scuola regolare delle sedi dove sono inserite le scuole speciali. Collaborazione con terapisti e operatori sociali.	5	cantonale
Gestione contatti	Gestione contatti con organismi cantonali e federali che si occupano delle questioni relative al minore in situazione di disabilità.	5	cantonale

Progetti

Rivedere le condizioni quadro per gli istituti che ospitano sezioni di scuola regolare inclusiva (classe speciale inclusa in quella regolare) [01.2016 - 08.2018]	Rivedere le norme legali per considerare parametri diversi nell'ordinamento per gli istituti che includono la sezione con scuola speciale. Definire un numero minimo di sezioni SI inclusive corrispondendo territorialmente ai bisogni. Verificare altre possibilità per migliorare le condizioni quadro.
Applicazione dei diversi cambiamenti intervenuti a seguito dell'entrata in vigore della LPS e del relativo regolamento [2014 - 2019]	Pianificazione dei bisogni di pedagogia speciale cantonali. Creazione di una commissione consultiva per la valutazione delle richieste di misure supplementari di pedagogia speciale, utilizzazione della Procedura di Valutazione Standardizzata (PVS), applicazione delle convenzioni di collaborazione con enti e terapisti privati e sperimentazioni riguardo all'attribuzione di mandati particolari a prestatori privati, sperimentazione di nuove forme di integrazione.
Riorganizzazione degli Istituti di scuola speciale e delle figure professionali necessarie ad assumere il mandato secondo la nuova LPS [2014 - 08.2018]	Verifica della necessità di inserimento di figure professionali mirate per la fascia di età 16-20 anni e introduzione del segretariato per gli istituti scolastici Modifica dei relativi regolamenti.
Consolidamento delle proposte di accompagnamento per l'integrazione di allievi con difficoltà nei percorsi scolastici regolari [2016 - 08.2019]	Aumentare la percentuale di allievi integrati. Creazione di un servizio di docenti specializzati che si occupi degli accompagnamenti degli allievi che necessitano di sostegni specializzati per la frequenza delle classi di scuola regolare.
Preparazione e organizzazione delle nuove classi 4-6 anni (Harmos) [2014 - 08.2018]	Generalizzazione sul territorio di gruppi inclusi nelle sedi di scuola dell'infanzia per allievi disabili tra i 4 e i 6 anni. Favorire il modello della sezione della scuola dell'infanzia inclusiva con Team teaching (docente scuola dell'infanzia e docente di scuola speciale).
Organizzazione atelier e attività per gli allievi in età 18-20 anni (Accordo intercantonale sulla pedagogia speciale) [2016 - 2018]	Creare nuovi sbocchi formativi per giovani disabili. In considerazione del prolungamento dell'età di frequenza nel settore della pedagogia speciale sarà necessario formulare nuove strategie e nuove concrete proposte per attività di preparazione all'entrata nel mondo del lavoro.
Studio e sperimentazione di nuove forme integrative [2014 - 08.2018]	Aumentare la disponibilità di classi incluse. Costituzione di piccoli gruppi di allievi di scuola speciale completamente inclusi in classi di scuola elementare e scuola dell'infanzia.

DECS 07 Scuola media

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	146.96	147.00	145.79	-1.21	146.67	147.62	148.68
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.08	2.16	2.15	-0.01	2.15	2.15	2.15
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	43.01	43.52	43.57	0.05	43.57	43.57	43.57
Totale spese	192.04	192.67	191.50	-1.17	192.39	193.34	194.40
42 - Ricavi per tasse	1.60	1.55	1.67	0.12	1.68	1.68	1.69
43 - Diversi ricavi	0.06	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
44 - Ricavi finanziari	0.11	0.11	0.12	0.00	0.12	0.12	0.12
Totale ricavi	1.77	1.67	1.79	0.12	1.79	1.80	1.81
Risultato	-190.27	-191.00	-189.72	1.29	-190.60	-191.54	-192.59

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	80.8	81.1	81.3	81.3
Occupazione	80.3	81.6	81.3	81.8
PPA	79.8	81.1	81.3	81.3
di cui congedi non pagati	-	-	0.5	-
Ausiliari	0.5	0.5	0.5	0.5

La dotazione di personale è stabile.

	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18
Docenti in UTP	1'071.1	1'078.6	1'087.2	1'086.7

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Compiti	% Lavoro	Competenze
SCUOLA MEDIA (CRB 438, da 451 a 497)	100	
Direzione	Assicurare la direzione della scuola media.	30 cantonale
Promovimento riforme e innovazioni	Studio dei problemi della scuola media e promozione di innovazioni e riforme.	15 cantonale
Coordinamento quadri scolastici	Coordinare l'attività dei quadri scolastici (direttori, esperti, capigruppo).	15 cantonale
Coordinamento gruppi di lavoro	Istituire e coordinare gruppi di lavoro e commissioni.	10 cantonale
Edilizia scolastica	Promozione e collaborazione nella gestione dell'edilizia scolastica nel settore medio.	15 cantonale
Formazione continua	Promuovere e organizzare la formazione continua dei quadri scolastici e dei docenti delle scuole medie.	10 cantonale
Assunzione e movimento docenti	Organizzare i colloqui di assunzione e il movimento dei docenti nel settore medio.	5 cantonale

Progetti

Progressiva messa in atto del nuovo piano di studio [08.2015 - 06.2018]	Nel luglio 2015 il Piano di studio è stato approvato dal Consiglio di Stato. Per la messa in atto è stato elaborato un dispositivo specifico che prevede, su un periodo di 3 anni, la creazione di poli regionali e di laboratori finalizzati alla creazione dei materiali didattici destinati ai docenti.
Edilizia scolastica (Barbengo, Caslano, Castione, Lugano Viale Cattaneo, Paradiso, Viganello) [2014 - 2027]	Molteplici sono i progetti nel campo dell'edilizia scolastica. È stato allestito un Masterplan che evidenzia le esigenze di carattere logistico per l'intero settore medio.
Progetto LIFT [2016 - 08.2018]	La transizione dalla scuola media al post-obbligatorio rappresenta uno dei momenti più delicati, ma al tempo stesso il più importante nella formazione dei giovani. Per sostenere e preparare nel migliore dei modi gli allievi più fragili a questo passaggio, si sta sperimentando in 5 istituti il progetto LIFT.
Implementazione misure per docenti in difficoltà 2014 - 2020	Il DECS ha messo a punto una serie di misure per sostenere i docenti in difficoltà. Si tratterà di rendere operative queste misure. Dopo la redazione del rapporto intermedio sono avviate le prime misure.
Introduzione delle nuove tecnologie [09.2016 - 06.2020]	Sperimentazione in diverse sedi dell'utilizzo di supporti informatici per la didattica e lo studio.

DECS 08 Scuola media superiore

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	69.40	69.98	69.32	-0.66	69.64	70.10	70.55
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.06	1.13	1.13	0.00	1.13	1.13	1.13
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	9.71	9.66	9.73	0.07	9.73	9.73	9.73
Totale spese	80.17	80.77	80.18	-0.59	80.50	80.96	81.41
42 - Ricavi per tasse	0.45	0.61	0.64	0.03	0.64	0.64	0.64
44 - Ricavi finanziari	0.07	0.05	0.04	-0.00	0.04	0.04	0.04
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.79	0.77	0.85	0.08	0.85	0.86	0.86
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	3.10	3.00	3.00	-	3.04	3.06	3.10
Totale ricavi	4.41	4.43	4.53	0.10	4.58	4.61	4.65
Risultato	-75.76	-76.34	-75.64	0.69	-75.93	-76.35	-76.76

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	30.9	30.9	30.9	30.9
Occupazione	30.9	30.9	31.1	31.2
PPA	30.9	30.7	30.9	30.9
di cui congedi non pagati	-	-	-	0.6
Ausiliari	-	0.2	0.2	1.0

La dotazione di personale è stabile.

	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18
Docenti in UTP	453.2	450.9	452.9	445.7

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Compiti	% Lavoro	Competenze
SCUOLA MEDIA SUPERIORE	100	
Direzione		cantonale
Collegio dei direttori delle scuole medie superiori	5	cantonale
Nomina direttori e vicedirettori	5	cantonale
Gestione docenti	10	cantonale
Gruppi disciplinari cantonali	5	cantonale
Personale amministrativo	5	cantonale
Gestione amministrativa supplenze	5	cantonale
Informazioni relative ai titoli di studio e alle procedure d'assunzione	5	cantonale
Vigilanza insegnamento	10	cantonale

Compiti		% Lavoro	Competenze
Promovimento ricerche, innovazioni e riforme	Promuovere e seguire ricerche, innovazioni e riforme nell'ambito della formazione media superiore.	10	cantonale
Gestione amministrativa esperti ed esaminatori	Ricercare e proporre gli esperti di materia. Amministrare l'attività degli esperti di materia delle scuole medie superiori (decisioni d'incarico, sostituzione degli esperti partenti, computo delle indennità e dei rimborsi delle spese per l'attività svolta, richiesta e sollecitazione dei rapporti sui docenti).	5	cantonale
Corsi di aggiornamento	Promuovere e organizzare corsi di aggiornamento in collaborazione con docenti, esperti di materia e con il DFA. Esaminare e decidere in merito alle autorizzazioni per la partecipazione a corsi d'aggiornamento facoltativi, computare i rimborsi delle spese a favore dei partecipanti, esaminare i rapporti sui corsi d'aggiornamento seguiti, computare le indennità e i rimborsi delle spese a relatori e conferenzieri di corsi organizzati dall'Ufficio.	10	cantonale
Altre attività	Assicurare il coordinamento con gli altri ordini di scuola tramite i rispettivi uffici dipartimentali. Collaborare con l'Ufficio dell'orientamento scolastico e professionale nell'organizzazione di attività di orientamento pre-accademico. Partecipare ai lavori del comitato della Conferenza svizzera dei servizi dell'insegnamento secondario II formazione generale (SMAK / CEFSG). Partecipare ai lavori della Conferenza latina dell'insegnamento post-obbligatorio (CLPO).	10	cantonale/ federale
Edilizia scolastica nel settore medio superiore. Rapporti con la Sezione della logistica del DFE	Seguire in seno ai comitati di progetto i seguenti interventi edilizi: – Ampliamento Scuola cantonale di commercio di Bellinzona – Ampliamento e risanamento Liceo di Bellinzona – Progettazione palestra tripla e aula congressuale nel comparto Torretta di Bellinzona – Risanamento palazzo degli studi di Lugano – Edificazione comparto di Mendrisio (Liceo e palestre)	10	cantonale
Diversi	Computare le indennità e i rimborsi delle spese ai membri dei gruppi di lavoro e delle commissioni. Gestire i rapporti con le scuole medie superiori private (aggiornamento dell'indirizzario delle scuole medie superiori private, decisioni d'autorizzazione all'esercizio delle scuole medie superiori private, informazioni sulle scuole medie superiori private). Amministrare gli esami di ammissione alle scuole medie superiori (decisioni d'autorizzazione a studenti, computo delle indennità ai docenti impegnati negli esami). Valutare le richieste di cambiamento di comprensorio di frequenza delle sedi liceali.	5	cantonale

DECS 08

Progetti

Verificare l'attuazione del piano degli studi liceali [09.2015 - 06.2018]	Accompagnare il progetto del Centro innovazione e ricerca sui sistemi educativi (CIRSE) di verifica della formazione liceale in Ticino a vent'anni dalla riforma dell'Ordinanza federale di maturità.
Garanzia a lungo termine dell'accesso alle scuole universitarie senza esami di ammissione per i titolari di una maturità liceale (Progetto della CDPE) [03.2012 - 08.2018]	Partecipare ai lavori della SMAK relativi al progetto "Definizione delle competenze disciplinari di base in matematica ed in italiano che devono possedere gli studenti che ottengono la maturità liceale" ed elaborare delle direttive dipartimentali per assicurare che gli allievi liceali acquisiscano dette competenze.
Sperimentazione del Liceo per sportivi d'élite [09.2014 - 08.2019]	Seguire la sperimentazione della formazione liceale per sportivi d'élite che ha preso avvio con l'anno scolastico 2014/15 presso il Liceo di Locarno. Formazione liceale articolata su cinque anni anziché quattro, rivolta a talenti sportivi provenienti da tutta la Svizzera. L'esperienza riguarda una classe e prevede alcune materie insegnate in tedesco. Per la parte sportiva e l'internato, gli allievi fanno capo al Centro sportivo di Tenero.
Nuove offerte formative [09.2015 - 08.2018]	Seguire la sperimentazione dell'Opzione specifica di musica nei licei di Bellinzona e di Lugano 1, che ha preso avvio con l'anno scolastico 2015/16. Dare avvio alla sperimentazione dell'Opzione specifica di arti visive nel Liceo di Mendrisio. Dare avvio alla sperimentazione dell'Opzione specifica filosofia, psicologia e pedagogia.
Ristrutturazione degli spazi interni del Palazzo degli studi di Lugano, sede del Liceo di Lugano 1 [2020 - 2027]	Comitato guida del comparto. Spostamento del Liceo di Lugano 1 in sede provvisoria (Trevano) dal 2020. Sistemazione degli spazi a Trevano e risanamento Palazzo degli studi.
Risanamento e ampliamento dello stabile del Liceo di Bellinzona [2017 - 2020]	Comitato guida Comparto Torretta e Giuria concorso. Procedura dio concorso per la progettazione. Progettazione a partire da inizio 2018. Consegna 2020.
Risanamento e ampliamento dello stabile della Scuola cantonale di commercio [2018 - 2019]	Comitato guida Comparto Torretta. Messaggio per credito di costruzione. Fine lavori prevista per inizio anno scolastico 2019/20.

Formazione industriale, agraria, artigianale e artistica DECS 09

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	60.34	60.32	60.02	-0.30	60.30	60.70	61.09
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.60	2.44	1.84	-0.60	1.84	1.84	1.84
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	13.45	13.68	13.66	-0.02	13.66	13.66	13.66
Totale spese	75.39	76.44	75.53	-0.91	75.81	76.20	76.59
42 - Ricavi per tasse	1.52	1.84	1.62	-0.22	1.63	1.63	1.64
43 - Diversi ricavi	0.00	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
44 - Ricavi finanziari	0.02	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.98	0.94	1.12	0.18	1.12	1.13	1.13
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	12.23	13.33	12.94	-0.39	12.94	12.94	12.94
Totale ricavi	14.76	16.15	15.72	-0.43	15.73	15.74	15.75
Risultato	-60.63	-60.29	-59.80	0.48	-60.08	-60.46	-60.84

Spese per beni e servizi: la situazione è sostanzialmente stabile. Si registra una diminuzione della spesa del gruppo 31 riconducibile più che altro a motivi tecnici: il trasferimento dei costi relativi al consumo energetico del Centro professionale del verde di Mezzana (CPV) nel gruppo di spesa 39 (prestazione dei servizi centrali), la revisione della stima del costo materiale scolastico a carico degli allievi (compensato da un'entrata equivalente al gruppo di entrata 42) al livello di spesa degli anni 2015 e 2016, così come la diminuzione dei crediti a disposizione delle scuole professionali del settore industriale, agrario e artistico per l'attività di formazione continua (perfezionamento professionale) che negli ultimi anni non hanno raggiunto gli obiettivi quantitativi previsti e che in parte è stata trasferita all'Istituto della formazione continua (IFC) che ha iniziato l'attività lo scorso anno. Da segnalare, da ultimo, l'azzeramento delle spese generate dalle ri-certificazioni del sistema di qualità che è stato riorganizzato in modo da non più comportare costi per mandati esterni alle scuole.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	28.6	29.8	29.8	31.0
Occupazione	33.6	29.8	34.4	34.3
PPA	28.6	28.8	29.4	30.3
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	5.0	1.0	5.0	4.0

La dotazione di personale è stabile.

	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18
Docenti in UTP	425.8	429.5	426.4	422.7

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Compiti	% Lavoro	Competenze
SCUOLE PROFESSIONALI INDUSTRIALI, AGRARIE, ARTIGINALI E ARTISTICHE (CRB 563, 565-575, 581-585)	100	
Insegnamento professionale	80	federale
Formazione continua	10	federale

DECS 09

Compiti		% Lavoro	Competenze
Procedure di qualificazione	Gestione di tutte le fasi (preparazione, convocazione, svolgimento, verifica materiale, comunicazione risultati) nelle procedure di qualificazione di competenza dell'UFIA.	5	
Prestazioni per terzi	Collaborazione con le organizzazioni del mondo del lavoro (OML) nell'organizzazione di corsi specifici per apprendisti, lavoratori qualificati e disoccupati.	5	federale

Progetti

v. scheda DECS 12: «Supporto alle scuole professionali e formazione continua»

Scuole professionali commerciali e dei servizi

DECS 10

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	42.26	42.30	42.66	0.36	42.81	43.09	43.37
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.66	2.98	2.85	-0.12	2.85	2.85	2.85
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.01	0.02	0.02		0.02	0.02	0.02
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	4.22	4.08	4.23	0.15	4.23	4.23	4.23
Totale spese	49.16	49.37	49.76	0.39	49.91	50.19	50.47
42 - Ricavi per tasse	0.93	1.31	1.17	-0.15	1.17	1.17	1.18
43 - Diversi ricavi	1.61	1.48	1.56	0.08	1.57	1.57	1.58
44 - Ricavi finanziari	0.05	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.52	0.30	0.28	-0.02	0.29	0.29	0.29
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	9.82	8.68	10.29	1.61	10.28	10.28	10.28
48 - Ricavi straordinari	0.28						
Totale ricavi	13.22	11.78	13.31	1.53	13.30	13.31	13.32
Risultato	-35.93	-37.59	-36.45	1.14	-36.61	-36.88	-37.14

Si segnala che a partire dal P2018 dati finanziari, compiti, progetti e informazioni sul personale inerenti il CRB 572 "Istituto della transizione e del sostegno", in precedenza considerati nel settore DECS 12 "Sviluppo alle scuole professionali", sono interamente ripresi sotto il settore DECS 10 "Scuole professionali e commerciali dei servizi".

Si segnala a partire dal P2018 i dati inerenti il CRB 572 "Istituto della transizione e del sostegno", in precedenza classificati sotto il settore DECS 12 "Sviluppo alle scuole professionali, sono tutti ri-classificati sotto il settore DECS 10.

Contributi di enti pubblici e terzi: l'aumento riguarda il contributo concesso al Semestre di motivazione erogato dall'Istituto della transizione e del sostegno (ITS) nell'ambito dei provvedimenti del mercato del lavoro LADI.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	14.8	14.8	14.2	14.7
Occupazione	26.9	21.1	20.7	19.0
PPA	14.5	14.8	13.7	14.4
di cui congedi non pagati	-	-	1.3	0.8
Ausiliari	12.4	6.4	8.3	5.3

La dotazione di personale è stabile.

	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18
Docenti in UTP	297.6	295.7	287.1	289.8

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

DECS 10

Compiti		% Lavoro	Competenze
SCUOLE PROFESSIONALI COMMERCIALI E DEI SERVIZI (CRB 576-579, 586-589, 598-599)		100	
Insegnamento professionale	Organizzazione e gestione delle scuole professionali di base e delle scuole specializzate superiori nel settore del commercio e della vendita.	80	federale
Ispettorato di tirocinio	Supervisione dell'attività dell'ispettorato, dall'autorizzazione dei DL all'approvazione dei contratti, con la gestione dei casi e delle situazioni particolari.	5	federale
Procedure di qualificazione	Gestione delle fasi (preparazione, convocazione, svolgimento, verifica materiale, comunicazione risultati) nelle procedure di qualificazione di competenza dell'UFCS in collaborazione con gli enti preposti.	5	
Formazione continua	Organizzazione e gestione dei corsi di formazione continua (preparazione ad esami di diritto cantonale e federale) nel settore del commercio e della vendita.	5	federale
Prestazioni per terzi	Collaborazione con la SIC Ticino e altre OML nell'organizzazione di corsi specifici per apprendisti, lavoratori qualificati e disoccupati.	5	federale

Progetti

v. scheda DECS 12: «Supporto alle scuole professionali e formazione continua»

Scuole socio-sanitarie

DECS 11

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	32.67	32.33	33.58	1.26	33.74	33.96	34.18
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.75	1.01	0.90	-0.11	0.90	0.90	0.90
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	4.53	4.87	4.88	0.01	4.90	4.92	4.94
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	3.60	3.89	4.59	0.70	4.59	4.59	4.59
Totale spese	41.55	42.10	43.95	1.85	44.12	44.36	44.60
42 - Ricavi per tasse	5.23	5.38	5.48	0.11	5.50	5.52	5.54
43 - Diversi ricavi	0.00	0.01	0.01		0.01	0.01	0.01
44 - Ricavi finanziari	0.00	0.01	0.01		0.01	0.01	0.01
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.58	0.37	0.88	0.52	0.88	0.89	0.89
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	6.34	6.77	6.90	0.13	6.90	6.90	6.90
Totale ricavi	12.15	12.52	13.27	0.75	13.29	13.32	13.34
Risultato	-29.40	-29.58	-30.68	-1.10	-30.83	-31.04	-31.26

Il settore socio-sanitario registra da anni una costante crescita di allievi e studenti.

Spese per il personale: oltre agli aspetti di crescita dei volumi d'insegnamento, l'incremento delle spese del personale rispetto al dato di preventivo 2017, è da ricondurre principalmente a una miglior valutazione delle necessità di impiego di personale insegnante specialistico presso le scuole sanitarie e medico-tecnico, assunto su mandato.

Rimborsi di enti pubblici: l'aumento è dovuto al crescente numero di allievi e studenti provenienti dalle strutture sanitarie del Moesano, per i quali, in applicazione degli accordi intercantionali, il Canton grigioni versa al scuole ticinesi i contributi di scolarizzazione.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	14.3	14.3	13.8	13.8
Occupazione	18.8	17.8	18.3	18.3
PPA	14.3	14.3	13.8	13.8
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	4.5	3.5	4.5	4.5

La dotazione di personale è stabile.

	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18
Docenti in UTP	209.9	217.4	213.7	212.1

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

DECS 11

Compiti		% Lavoro	Competenze
SCUOLE SOCIO-SANITARIE (CRB 564, 592-594, 597)		100	
Insegnamento professionale - compiti generali	Organizzazione e gestione: – della formazione professionale di base incluse la procedura di autorizzazione a formare e l'approvazione dei contratti di tirocinio, – della formazione presso le scuole specializzate superiori (SSS), – della formazione per il conseguimento di diplomi cantonali settoriali	70	federale; cantonale
Insegnamento professionale - compiti puntuali	Organizzazione e gestione: – delle procedure di qualificazione (esami finali) con designazione dei capo-periti e periti, della sorveglianza sulla formazione pratica in azienda (ispettorato), – della formazione continua dei docenti (autorizzazione a frequentare i corsi e preavviso sul finanziamento degli stessi), – delle relazioni con le organizzazioni del mondo del lavoro settoriali Partecipazione a gruppi di lavoro a livello federale.	25	federale; cantonale
Prestazioni per terzi (autorità federale)	Gestione delle misure di compensazione nell'ambito del riconoscimento di titoli esteri per conto dell'autorità federale SEFRI.	5	federale

Progetti

v. scheda DECS 12: «Supporto alle scuole professionali e formazione continua»

Supporto alle scuole professionali

DECS 12

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	7.87	8.01	7.85	-0.16	7.89	7.94	7.99
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.24	2.11	1.75	-0.35	1.75	1.75	1.75
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.08	0.24	0.47	0.23	0.47	0.47	0.47
Totale spese	9.18	10.36	10.08	-0.28	10.12	10.17	10.22
42 - Ricavi per tasse	4.19	5.02	4.81	-0.21	4.82	4.84	4.86
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	1.25	1.53	1.31	-0.22	1.31	1.31	1.31
Totale ricavi	5.44	6.55	6.12	-0.42	6.13	6.15	6.17
Risultato	-3.74	-3.82	-3.96	-0.14	-3.99	-4.02	-4.05

Si segnala che a partire dal P2018 dati finanziari, compiti, progetti e informazioni sul personale inerenti il CRB 572 "Istituto della transizione e del sostegno", in precedenza considerati nel settore DECS 12 "Sviluppo alle scuole professionali", sono interamente ripresi sotto il settore DECS 10 "Scuole professionali e commerciali dei servizi".

Spese per beni e servizi: la diminuzione è da ricondurre ad un assestamento della previsione di spesa per i mandati d'insegnamento dell'Istituto della formazione continua (IFC) rivisti al ribasso per il 2018 alla luce delle spese sostenute nel 2016, primo anno di attività dell'IFC. Sono stati pure rivisti al ribasso le spese relative alla valutazione delle competenze dei disoccupati, attività al momento supportata da piattaforme non più gestite dalla Divisione della formazione professionale che non fa più da tramite nemmeno per le valutazioni eseguite dai centri di formazione delle Organizzazioni del mondo del lavoro.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	6.2	6.2	6.8	6.2
Occupazione	11.2	11.0	12.6	12.6
PPA	6.2	6.2	6.3	6.2
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	5.0	4.8	6.3	6.4

La dotazione di personale è stabile.

	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18
Docenti in UTP	48.0	46.4	46.3	44.5

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Compiti		% Lavoro	Competenze
SUPPORTO ALLE SCUOLE PROFESSIONALI E FORMAZIONE CONTINUA (595, 596, 605)		100	
Vigilanza didattica	Vigilanza (e consulenza) didattica nelle scuole professionali, nelle aziende di formazione, nei corsi interaziendali per apprendisti con riferimento alle attività di formazione continua.	15	federale
Qualità (compito gestito per conto della Direzione della Divisione)	Gestione del Servizio di certificazione e sviluppo delle qualità per enti di formazione continua (SCEF / EduQua fino al 31.12.2015, in seguito trasferimento dei compiti alla SUPSI). Gestione e sviluppo del sistema di qualità della Divisione, delle scuole professionali e di corsi del settore professionale.	10	federale

DECS 12

Compiti		% Lavoro	Competenze
Istituto della formazione continua (già Centro di formazione per formatori e Centro di formazione per gli enti locali)	Organizzazione e svolgimento dei corsi di base e continua destinati ai formatori di apprendisti in azienda ("maestri di tirocinio"), agli ispettori del tirocinio e ad altri attori della formazione professionale. Organizzazione e svolgimento di corsi destinati al personale attivo nei diversi settori degli enti locali d'intesa e in collaborazione con la Sezione degli enti locali.	20	cantonale / federale
Promozione linguistica e progetti fuori cantone	Gestione del Servizio di lingue, stage all'estero/fuori cantone e di progetti sostenuti da programmi con finanziamento europeo (ad esempio Erasmus ecc.).	5	cantonale / federale
Formazione continua	Corsi per adulti, bilanci di competenza e gestione del percorso di reinserimento delle persone cercatrici d'impegno nei settori commerciali e industriali (d'intesa e con l'Ufficio delle Misure attive della Sezione del lavoro e con le Organizzazioni del mondo del lavoro di riferimento). Formazione di base e continua degli agenti di sicurezza privata, formazione di base e continua dei Maestri conducenti (su mandato e d'intesa con la Sezione della circolazione) e attività didattiche puntuali e diverse. Gestione e accompagnamento dei casi di qualificazione di professionisti adulti secondo l'art. 33 della Legge federale (LFPr).	15	cantonale / federale
Formazione professionale superiore	Consulenza e accompagnamento delle Organizzazioni del mondo del lavoro nella progettazione, nell'organizzazione e nello svolgimento di corsi vertenti a titoli (esami) della formazione professionale superiore.	10	cantonale / federale
Progettazione, traduzione, produzione e distribuzione di materiali didattici in lingua italiana	Servizio di traduzione finanziato dalla CFSO/SDBB e attività gestite dal Gruppo di lingua italiana per i materiali d'insegnamento (GLIMI).	5	cantonale / federale
Promozione delle competenze di base degli adulti	Direzione DFP del gruppo interdipartimentale volto alla sensibilizzazione e al coordinamento delle attività orientate allo sviluppo e al recupero delle competenze di base. Implementazione del progetto "accordo di prestazione" SEFRI.	10	cantonale / federale
Promozione dell'integrazione (PIC)	Partecipazione DFP al gruppo interdipartimentale per la gestione delle misure di integrazione rivolte a rifugiati e ammessi provvisori. Consulenza al DI nel campo della promozione della formazione linguistica nel PIC. Implementazione delle misure di pre-apprendistato di integrazione (2018-2021).	10	cantonale / federale

Progetti

Apprendista ricerca impiego (ARI) [01.2016 - 09.2018]	Rilevazione e campagna di collocamento dei neo qualificati. Nel 2018 è prevista l'integrazione delle attività nell'ambito della Città dei Mestieri.
Scuola azienda scuola [01.2016 - 06.2018]	Possibilità offerta ai docenti (di conoscenze professionali) di svolgere uno stage in azienda ai fini d'aggiornamento e perfezionamento delle conoscenze specifiche. Il progetto verrà valutato e rivisto nel corso del 2018.
Match-Prof [09.2015 - 02.2018]	L'obiettivo di «Match-Prof» è ridurre drasticamente il numero dei posti di tirocinio vacanti e delle persone che ripiegano su soluzioni transitorie. Sfruttando al meglio il potenziale dei giovani e degli adulti residenti in Svizzera, «Match-Prof» fornisce un importante contributo a favore dell'iniziativa sul personale qualificato della Confederazione.
Swiss Mobility [03.2015 - 09.2018]	Scambio linguistico di apprendisti tra il Canton Ticino e il Canton Lucerna.
Città dei Mestieri [01.2017 - 12.2018]	Il progetto, studiato nel 2010-2012, viene ripreso e attualizzato; la progettazione è attualmente in corso e il lancio concreto della struttura è previsto nel 2018.
Accordo di prestazione con la SEFRI – implementazione del programma di sviluppo delle competenze di base [01.2017 - 12.2020]	Nel 2017 viene sottoscritto l'accordo, che prevede la realizzazione di un'analisi dettagliata dei bisogni e l'attivazione di un programma pilota di interventi, che saranno oggetto di valutazione.
Progetto "Quale genere di professione" (art. 54, LFP) [01.2017 - 12.2020]	Nel 2017 è in corso la progettazione di dettaglio, ai fini dell'attribuzione del finanziamento federale per il quale esiste un preavviso positivo. Il progetto dovrebbe partire nel 2018 e prevede una serie di azioni finalizzate a promuovere nuove opportunità di formazione professionale di base, e in particolare di apprendistato, per ragazzi e ragazze, al di fuori degli stereotipi di genere.
Progetto Pre Apprendistato per Rifugiati e ammessi provvisori (SEM) [01.2017 - 12.2021]	Il progetto fa riferimento al programma promosso dalla SEM, ed è finalizzato a mettere in campo un'offerta specifica di pre-apprendistati di 1 anno per rifugiati e ammessi provvisori, a partire dall'anno scolastico 2018-2019, con la collaborazione delle scuole professionali, delle OML e delle imprese.

Fondo formazione professionale

DECS 13

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	0.20	0.25	0.24	-0.01	0.24	0.24	0.24
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.35	0.06	0.42	0.37	0.42	0.42	0.42
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	11.86	12.50	11.70	-0.80	11.93	11.95	11.97
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.00	0.00	0.00	-0.00	0.00	0.00	0.00
Totale spese	12.43	12.81	12.37	-0.44	12.59	12.61	12.64
41 - Regalie e concessioni	11.60	11.70	12.30	0.60	12.30	12.30	12.30
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.83	1.11	0.07	-1.04	0.29	0.31	0.34
Totale ricavi	12.43	12.81	12.37	-0.44	12.59	12.61	12.64
Risultato	0.00	-	-	-	-	-	-

Spese per beni e servizi: la riscossione dei contributi per la formazione professionale è affidata alle casse di compensazione AVS cantonale, federale e professionali, che per questo compito supplementare ricevono un'indennità pari al 3% dei contributi fatturati. Negli anni 2016 e 2017, la quota del 3% non è stata preventivata in seguito alla difficoltà riscontrata da alcune Casse di compensazione a fatturare separatamente le indennità di fatturazione che, per contro, sono sempre state esposte a consuntivo. Al fine di eliminare la discrepanza tra i dati di preventivo e quelli a consuntivo, con il 2018, si è deciso di esporre quanto trattenuto dalle casse anche in sede di preventivo. Contributi a enti pubblici e a terzi: la minor spesa è da ricondurre principalmente alla riduzione del rimborso delle spese di trasferta degli apprendisti dal 50 al 40%, per un risparmio stimato di 400'000 franchi. Un ulteriore risparmio, di minore entità, è conseguito nell'ambito della formazione continua.

Ricavi: il fondo è alimentato dai datori di lavoro mediante un prelievo sulla massa salariale dei dipendenti attivi in Ticino, variabile da un minimo di 0.9 a un massimo di 2.9 per mille. Le maggiori entrate al gruppo di ricavi 41 sono da attribuire all'aumento dell'aliquota di prelievo, da 0.9 a 0.95 per mille, a partire dal 1° gennaio 2017. Le misure descritte ai punti 363 e 41 consentiranno di ridurre il disavanzo d'esercizio e il prelievo dalla riserva del fondo (gruppo 45).

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	2.0	2.0	2.0	2.0
Occupazione	2.0	3.0	2.0	2.0
PPA	2.0	2.0	2.0	2.0
di cui congedi non pagati	-	-	1.0	1.0
Ausiliari	-	1.0	1.0	1.0

La diminuzione è dovuta al congedo non pagato di una collaboratrice con nomina.

Compiti		% Lavoro	Competenze
FONDO CANTONALE PER LA FORMAZIONE PROFESSIONALE (CRB 561)		100	
Gestione commissione	Esame ed elaborazione delle richieste di prestazione da presentare alla Commissione compresi verbali, convocazione rendiconti e contabilità analitica.	40	cantonale
Gestione domande di finanziamento	Evasione delle domande di prestazione secondo la procedura, compresa l'elaborazione dei criteri e delle procedure.	45	cantonale
Finanziamento spese di trasferta	Gestione Appresfondo (RailCheck per apprendisti).	10	cantonale
Promozione	Promozione del Fondo verso l'esterno sul piano operativo.	5	cantonale

DECS 14 Attività universitarie

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	0.01	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.00	0.02	0.02	-0.00	0.02	0.02	0.02
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	143.23	147.00	149.28	2.28	152.93	157.33	160.75
37 - Riversamento contributi da terzi	28.71	29.00	29.00	-0.00	29.09	29.20	29.32
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.02	0.02	0.02	-0.00	0.02	0.02	0.02
Totale spese	171.97	176.06	178.33	2.28	182.07	186.59	190.13
43 - Diversi ricavi	0.50	-	-	-	-	-	-
47 - Contributi da terzi da riversare	28.71	29.00	29.00	0.00	29.09	29.20	29.32
49 - Accrediti interni per spese e contributi	-	0.30	0.30	-	0.30	0.30	0.30
Totale ricavi	29.21	29.30	29.30	0.00	29.39	29.50	29.62
Risultato	-142.76	-146.76	-149.03	-2.28	-152.69	-157.09	-160.51
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	1.17	3.00	9.90	6.90	-	-	-
Investimenti netti	1.17	3.00	9.90	6.90	-	-	-

Contributi a enti pubblici e a terzi: l'aumento della spesa per contributi del P18 rispetto al P17 è caratterizzato dall'inizio della costruzione dei campus SUPSI di Mendrisio stazione e del campus USI-SUPSI di Lugano-Viganello (Campus 2) come previsto dal messaggio parlamentare n. 6957 che prevede un sussidio massimo di 53.2 milioni di franchi. Alle porzioni di finanziamento dei campus USI e SUPSI si aggiungeranno nel 2018 i primi versamenti per la costruzione dello stabile IRB a Bellinzona, previsto dal messaggio parlamentare n. 7233 per un sussidio massimo di 10 milioni di franchi. I versamenti per i campus di Mendrisio e di Lugano-Viganello nel 2016 e nella prima metà del 2017 sono riferiti ai costi di progettazione. Con l'inizio dei lavori le richieste di sussidio aumenteranno. Allo stato attuale le fondamenta del campus di Mendrisio sono pressoché terminate, mentre per il campus di Lugano-Viganello la cerimonia di posa della prima pietra è prevista il 2 ottobre prossimo.

Compiti		% Lavoro	Competenze
ATTIVITÀ UNIVERSITARIE (CRB 655)		100	
Politica universitaria	Coordinare lo sviluppo della politica universitaria e di formazione superiore cantonale e promuoverne le attività di ricerca.	50	cantonale
Accordi intercantionali	Verificare e garantire l'applicazione degli Accordi intercantionali (Università e SUP). Curare i dati statistici.	15	cantonale/federale
Progetti specifici	Gestire e coordinare progetti specifici inerenti la formazione terziaria e la ricerca.	15	cantonale
Rappresentanza ufficiale a livello cantonale	Partecipare a Consigli di amministrazione o di Fondazioni di spettanza cantonale.	5	cantonale
Attività di consulenza	Consulenza generale per: accesso agli studi; implementazione direttive; dichiarazioni di valore titoli di studio, richieste di contributi per attività seminariali, accademiche e corsi post-universitari.	10	cantonale
Funzione di collegamento con istituti e organi federali	Partecipazione a sedute presso organi intercantionali o federali in accordo con la direzione Divisione della cultura e degli studi universitari (DCSU).	5	cantonale

Progetti

Nuova Facoltà di scienze biomediche e scuola di Master in medicina clinica [12.2014 - 12.2019]	Dopo l'approvazione in data 24.11.2014 del Messaggio 6920 è stata attivata la commissione costituente per la nuova Facoltà. L'amministrazione cantonale segue il progetto per le proprie competenze, senza entrare nei contenuti.
Bilancio economico sociale del polo universitario ticinese [01.2017 - 06.2018]	Nel corso del 2017 verrà rielaborata un'indagine sul modello di quella esperita per l'anno 2009.
Campus SUPSI-USI di Viganello [10.2014 - 10.2018]	Il settore affari universitari segue la realizzazione dei campus attualmente in fase di pianificazione e progettazione.
Campus SUPSI di Lugano stazione [10.2014 - 10.2020]	Dopo la ratifica del 13.10.2014 del Messaggio 6957, la SUPSI ha iniziato la finalizzazione dell'accordo con le FFS.
Campus SUPSI di Mendrisio [10.2014 - 10.2019]	Dopo la ratifica del 13.10.2014 del Messaggio 6957, la SUPSI ha continuato l'elaborazione del progetto definitivo.
Campus di Trevano [2016 - 2018]	In collaborazione con Sezione della logistica del DFE e con la Divisione della formazione professionale (DFP) del DECS viene effettuata un'analisi di concetto per il riutilizzo degli spazi lasciati liberi dalla SUPSI a Trevano dopo il 2019/20 (20 milioni di franchi circa).
Bilancio economico e sociale 2015 [10.2014 - 10.2018]	Rimane in valutazione l'opportunità di effettuare su mandato da esperti esterni una valutazione sul bilancio economico e sociale dell'USI e SUPSI in analogia a quelli svolti nel 2004 e 2010.
Collaborazioni USI – SUPSI - affiliate - poli di competenza [12.2015 - 2019]	L'intenzione è di ricevere un'analisi di mappatura delle competenze dei singoli enti universitari, come previsto dagli obiettivi di politica universitaria 2013-2016, in modo da identificare zone di sovrapposizione e proporre collaborazioni fruttuose creando centri di competenza comuni in concomitanza con l'elaborazione del messaggio politica universitaria 2017-2020.

DECS 15 Cultura

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	6.51	5.64	5.61	-0.04	5.63	5.67	5.71
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.19	0.65	0.64	-0.01	0.64	0.64	0.64
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	-	-	-	-	0.15	0.16	0.17
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	3.61	2.03	2.01	-0.02	2.01	2.02	2.02
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	3.83	3.71	3.57	-0.14	3.43	3.43	3.43
Totale spese	15.14	12.03	11.83	-0.20	11.87	11.92	11.97
42 - Ricavi per tasse	0.32	0.32	0.32	-	0.32	0.32	0.33
43 - Diversi ricavi	0.20	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.27	0.15	-	-0.15	-	-	-
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	3.58	3.52	3.58	0.07	3.59	3.61	3.62
48 - Ricavi straordinari	0.18	0.05	-	-0.05	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	2.56	2.44	2.33	-0.11	2.24	2.24	2.24
Totale ricavi	7.11	6.47	6.23	-0.24	6.15	6.17	6.18
Risultato	-8.03	-5.56	-5.60	-0.04	-5.72	-5.75	-5.79
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.12	0.20	0.20	-0.00	-	-	-
Investimenti netti	0.12	0.20	0.20	-0.00	-	-	-

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	46.2	46.2	43.4	34.3
Occupazione	66.8	67.6	64.0	44.1
PPA	43.3	44.4	43.2	33.6
di cui congedi non pagati	-	-	-	0.8
Ausiliari	23.5	23.2	20.8	11.3

Le differenze significative sono riconducibili alla creazione del Museo d'arte della Svizzera italiana (MASIL): il personale (sia nominato che ausiliario) precedentemente occupato presso il Museo cantonale d'arte di Lugano non è più dipendente del Cantone.

Compiti	% Lavoro	Competenze
RISORSE CULTURALI E DEL PATRIMONIO (CRB 652)	100	
Attività di ricerca e/o documentazione interamente finanziate dall'Aiuto federale per la lingua e la cultura italiana	85	federale
Supervisione e gestione dei programmi a termine (Ticino Ducale, Osservatorio linguistico, Osservatorio culturale, Testi letterari, Ponti culturali, Scambi transnazionali, Carteggi Prezzolini, Borse cantonali di ricerca). Preparazione dei resoconti annuali per l'Ufficio federale della cultura.		
Attività di ricerca parzialmente finanziate dal fondo Swisslos	15	cantonale
Supervisione e gestione delle attività di ricerca, in collaborazione con Fondo Swisslos (Testi letterari).		

Compiti		% Lavoro	Competenze
FONDO AIUTO FEDERALE PER LA LINGUA E LA CULTURA ITALIANA (CRB 654)		100	
Quota per iniziative culturali	Vedi CRB 650, tramite le commissioni culturali, e CRB 652.	40	federale
Quota per programmi culturali	Vedi CRB 652, supervisione e gestione dei programmi a termine di ricerca e documentazione.	30	federale
Quota per materiali e documenti ticinesi MDT	Di competenza dell'Archivio di Stato CRB 664.	5	federale
Quota per Servizio bibliografico	Di competenza dell'Archivio di Stato CRB 664.	5	federale
Quota per Onomastica ticinese	Di competenza del Centro di dialettologia e di etnografica CRB 661.	5	federale
Quota per osservatorio vita politica regionale OVPR	Vedi CRB 650 credito a gestione corrente	5	federale
Quota per documentazione regionale ticinese DRT	Di competenza della Biblioteca cantonale di Bellinzona CRB 672.	5	federale
Quota per Mappa archeologica	Di competenza dell'Ufficio beni culturali / Dipartimento territorio	5	federale
PINACOTECA ZUEST (CRB 657)		100	
Attività espositiva	Gestione delle mostre permanenti e temporanee.	60	cantonale
Conservazione	Studio, archiviazione, conservazione e restauro di opere del museo e dello Stato.	5	cantonale
Pubblicazioni	Pubblicazione di cataloghi e monografie.	10	cantonale
Ricerca	Attività di ricerca.	10	cantonale
Mediazione culturale	Visite guidate, attività didattiche per bambini e ragazzi, eventi.	5	cantonale
Amministrazione, gestione generale e acquisti	Attività di gestione amministrativa, gestione generale e acquisizione di opere significative.	10	cantonale
CENTRO DI DIALETTOLOGIA E DI ETNOGRAFIA (CRB 661)		100	
Vocabolario dei dialetti	Redazione, pubblicazione e diffusione del Vocabolario dei dialetti (anche online), del Dizionario del dialetto comune della Svizzera italiana, dei Documenti orali, delle collane del CDE della Svizzera italiana e di altre pubblicazioni.	50	cantonale
Musei etnografici	Coordinamento dei musei etnografici regionali ed erogazione dei contributi agli stessi (mandati di prestazione).	7	cantonale
Programma onomastica	Realizzazione del Programma di onomastica: "Onomastica ticinese. Inventario ragionato dei toponimi e dei soprannomi del Cantone Ticino", con quota Aiuto federale da CRB 654	8	cantonale
Ricerche e progetti etnografici	Realizzazione e valorizzazione di ricerche etnografiche in collaborazione con privati e associazioni del territorio.	5	cantonale
Beni etnografici	Acquisizione, trattamento e catalogazione di beni etnografici.	5	cantonale
Raccolta e documentazione	Foto, video, registrazioni, schedature inerenti il patrimonio etnografico.	5	cantonale
Gestione amministrativa	Attività di gestione amministrativa.	8	cantonale
Biblioteca specializzata	Gestione della biblioteca specializzata.	5	cantonale
Altre attività	Divulgazione (conferenze, corsi, collaborazione con riviste e media) e formazione. Servizi e consulenze al pubblico. Contatti con il mondo scientifico. Gestione fondi vari.	7	cantonale
ARCHIVIO DI STATO (CRB 664)		100	
Acquisizione e gestione	Acquisizione, riordino e descrizione dei fondi archivistici dello Stato o di terzi.	30	cantonale
Deposito legale	Acquisizione delle pubblicazioni soggette al deposito legale e catalogazione delle collezioni librerie dell'Archivio.	10	cantonale
Conservazione e restauro	Conservazione e restauro e dei documenti storici.	5	cantonale
Digitalizzazione	Riproduzione e digitalizzazione dei documenti.	5	cantonale
Consultazione e divulgazione	Consultazione in sede e divulgazione online degli inventari d'archivio e dei documenti.	15	cantonale
Edizione scientifica documenti	Edizione scientifica dei documenti e promozione della ricerca storica.	15	cantonale / federale
Prestazioni a terzi	Fornitura a enti di diritto pubblico di prestazioni di riordino degli archivi e di consulenze archivistiche.	15	cantonale
Misure coercitive	Progetto misure coercitive	5	cantonale

DECS 15

Progetti**LEGGE SUL SOSTEGNO ALLA CULTURA (CRB 650, 652, 654)**

Implementazione della legge [01.2015 - 12.2018] Dopo l'emanazione del Regolamento di applicazione (16 dicembre 2014) sono stati messi in vigore progressivamente i principi previsti dalla legge. Nei prossimi anni gli effetti della nuova legge saranno strettamente monitorati e verranno effettuati gli aggiustamenti necessari alle procedure, ai regolamenti e alla modulistica.

RISORSE CULTURALI E DEL PATRIMONIO (CRB 652)

Nuovi programmi di ricerca e documentazione [01.2015 - 12.2018] È continuata la riflessione su nuovi programmi di ricerca e documentazione come ad esempio: digitalizzazione delle opere storico letterarie, Censimento dei personaggi illustri che hanno risieduto in Ticino; Carteggi Prezolini.

Consolidamento dei Programmi attuali [01.2015 - 12.2018] È in atto il rafforzamento dei seguenti programmi: Osservatorio Linguistico della Svizzera italiana e Osservatorio culturale del Cantone Ticino, i quali, in collaborazione con il Sistema per la valorizzazione del patrimonio culturale SVPC e il portale Samara, costituiranno un nuovo nucleo di competenze all'interno della DCSU. Viene confermato il Programma Onomastica Ticinese

Conclusione / ridimensionamento di Programmi [01.2015 - 12.2020] Sono in atto le strategie di ridimensionamento o di conclusione dei programmi seguenti: Mappa archeologica del Cantone Ticino; Osservatorio della vita politica regionale; Ticino Ducale; Materiali e documenti ticinesi.

FONDO AIUTO FEDERALE PER LA LINGUA E LA CULTURA ITALIANA (CRB 654)

Revisione dei compiti [01.2015 - 12.2018] In collaborazione con l'Ufficio federale della Cultura e in funzione del nuovo Contratto di prestazione quadriennale tra Cantone e Confederazione, è iniziata una fase di ripensamento delle attività finanziate con l' Aiuto federale per la lingua e la cultura italiana.

PINACOTECA ZUEST (CRB 657)

Riorganizzazione amministrativa [06.2015 - 12.2018] Dal 2015 è stata implementata la nomina da Conservatrice a Direttrice funzionario dirigente della signora Agliati Ruggia, sempre al 50% con deroga. Di fatto la Pinacoteca non dipende più amministrativamente dal MCDA, che dal 2016 è stato esternalizzato ed è confluito nel MASI. Dal 2013 è pendente la richiesta di aumento della percentuale di lavoro della Direttrice (dal 50% all'80%).

Ristrutturazioni e risanamenti [01.2014 - 12.2021] In collaborazione con la SL-DFE e con il municipio di Mendrisio sono allo studio importanti lavori di ristrutturazione e di ampliamento della Pinacoteca.

CENTRO DIALETTOLOGIA E ETNOGRAFIA (CRB 661)

Documenti orali della Svizzera italiana (DOSI) [gennaio 2015 - 2020] I DOSI si basano su inchieste tematiche svolte in varie regioni e accanto alle registrazioni audio presentano la trascrizione dei testi e un ricco commento linguistico ed etnografico. Obiettivo: documentare con etnotesti alcuni aspetti delle diverse regioni della Svizzera italiana.

Archivio delle fonti orali [gennaio 2014 - 2020] L'archivio accoglie le registrazioni effettuate sul terreno, sia in vista delle pubblicazioni dei DOSI, sia in occasione di inchieste legate a tematiche particolari. Attualmente l'archivio conserva circa 672 ore di registrazione, corrispondenti a 576 inchieste.

Catalogazione in Museumplus e E-Museumplus [01.2015 - 12.2020] Il programma prevede di catalogare e gestire l'archivio fotografico del CDE, la collezione etnografica dello Stato e quelle dei musei regionali sparsi sul territorio. La messa in rete permetterà a tutti gli interessati di avere immediatamente informazioni sulla reperibilità e sulla disponibilità di oggetti e immagini relative alla vita e alla realtà della Svizzera italiana.

Informatizzazione delle biblioteche dei musei etnografici [01.2015 - 12.2019] Lo scopo di questo progetto è quello di inserire nel Sistema bibliotecario cantonale tutto il patrimonio librario presente nei musei che fanno capo al CDE. Questo favorirà risparmi, collaborazioni e facilitazioni nel reperimento e nella consultazione di opere relative alla Svizzera italiana.

Repertorio Toponomastico Ticinese (RTT) [gennaio 2014 - 2020] Consolidamento del RTT e continuazione delle pubblicazioni.

Lessico dialettale della Svizzera italiana (LSI, versione informatica) [01.2013 - 2020] La versione informatica del LSI metterà a disposizione del pubblico un'edizione aggiornata del LSI pubblicato nel 2004, con la possibilità di interrogare la banca dati da diversi punti di vista, fra i quali pure quello delle equivalenze italiano – dialetti.

ARCHIVIO DI STATO (CRB 664)

Recupero fondi amministrazione stato e ispezioni sulla base della nuova legge [01.2014 - 12.2020] Si tratta di organizzare il lavoro in funzione dei compiti assegnati dalla nuova legge sull'archiviazione.

Elaborazione di nuove norme e regolamenti [gennaio 2014 - 2020] Si tratta di allineare le attività dell'Archivio di Stato con i dispositivi e i nuovi compiti previsti dalla nuova legge e in particolare tenendo conto delle eventuali implicazioni dell'entrata in vigore della nuova legge sulla trasparenza.

Messa in esercizio del Servizio riproduzioni 09.2016 - 01.2018 Erede della vecchia "Centrale Microfilm", il Servizio riproduzioni sarà in grado di eseguire sia scansioni di massa dei fondi archivistici recenti versati dall'Amministrazione, sia la digitalizzazione di documenti antichi, fragili e di grande formato. Uno scanner per grandi formati è già stato acquistato. Occorre ora mettere punto l'organizzazione del Servizio e procedere alla formazione del personale ausiliario.

Misure coercitive a scopo assistenziale e i collocamenti extrafamiliari prima del 1981 [2014 - 2019] Conformemente alla legislazione federale in materia, l'Archivio di Stato procede alla ricostituzione dei dossier delle persone che hanno subito collocamenti coercitivi; esegue e promuove ricerche archivistiche e storiche e momenti informativi sul tema.

Settore bibliotecario ticinese

DECS 16

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	5.12	5.03	5.06	0.03	5.08	5.12	5.15
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.73	0.73	0.70	-0.02	0.70	0.70	0.70
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.30	1.30	1.32	0.03	1.32	1.32	1.32
Totale spese	7.15	7.05	7.08	0.03	7.11	7.14	7.17
42 - Ricavi per tasse	0.13	0.10	0.11	0.02	0.11	0.11	0.11
43 - Diversi ricavi	0.01	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.07	0.07	0.07	-	0.07	0.07	0.07
Totale ricavi	0.21	0.17	0.18	0.02	0.18	0.18	0.18
Risultato	-6.95	-6.89	-6.90	-0.02	-6.93	-6.96	-6.99
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	-	0.03	-	-0.03	-	-	-
Investimenti netti	-	0.03	-	-0.03	-	-	-

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	42.1	42.6	42.4	42.4
Occupazione	51.6	48.5	46.9	45.4
PPA	41.9	41.9	41.9	41.1
di cui congedi non pagati	-	-	-	0.4
Ausiliari	9.7	6.6	5.0	4.7

La dotazione di personale è stabile.

Compiti		% Lavoro	Competenze
SISTEMA BIBLIOTECARIO TICINESE (CRB 671)		100	
Gestione dei dati	Gestione dell'applicativo Aleph e aggiornamenti biennali alle nuove versioni.	30	cantonale
Catalogo informatizzato	Gestione degli aspetti biblioteconomici del catalogo informatizzato.	20	cantonale
Progetti	Implementazione e gestione nuovi progetti digitali e biblioteconomici.	20	cantonale
Hardware e software	Aggiornamento Hardware, software e gestione servizi (tessere, ebook, statistiche, contabilità, ecc.).	15	cantonale
Assistenza e promozione	Consulenza ai bibliotecari e attività di promozione del Sistema bibliotecario ticinese (SBT.)	10	cantonale
Formazione	Formazione e aggiornamento dei bibliotecari.	5	cantonale
BIBLIOTECA CANTONALE DI LUGANO (CRB 675)		100	
Catalogazione documenti	Catalogazione in Aleph secondo le regole del Sistema bibliotecario ticinese.	25	cantonale
Prestito documenti	Gestione dei prestiti all'utenza, servizio interbibliotecario, coordinamento restauro e rilegatura documenti.	25	cantonale
Attività culturali e pubblicazioni	Organizzazione mostre, eventi, seminari di approfondimento ed eventualmente pubblicazioni.	20	cantonale
Consulenza e promozione	Funzione di consulenza al banco prestiti e promozione dei servizi.	15	cantonale
Gestione attrezzature e servizi	Servizio Internet, ebook, banche dati, contabilità, statistiche, ecc.	5	cantonale

DECS 16

Compiti		% Lavoro	Competenze
Acquisizioni	Acquisto e classificazione documenti; gestione donazioni.	5	cantonale
Riordino fondi	Gestione libero accesso e deposito libri.	5	cantonale
BIBLIOTECA CANTONALE DI MENDRISIO (CRB 677)		100	
Consulenza e promozione	Funzione di consulenza al banco prestiti utenza liceo e cantonale.	30	cantonale
Catalogazione documenti	Catalogazione in Aleph secondo le regole del Sistema bibliotecario ticinese.	20	cantonale
Prestito documenti	Gestione dei prestiti all'utenza, servizio interbibliotecario, coordinamento restauro e rilegatura documenti.	25	cantonale
Riordino fondi	Gestione libero accesso liceo e cantonale e deposito libri.	10	cantonale
Acquisizioni	Acquisto e classificazione documenti; gestione donazioni.	5	cantonale
Gestione attrezzature e servizi	Servizio Internet, ebook, banche dati, contabilità, statistiche, ecc.	5	cantonale
Attività culturali e pubblicazioni	Organizzazione mostre, eventi, seminari di approfondimento ed eventualmente pubblicazioni.	5	cantonale
BIBLIOTECA CANTONALE DI BELLINZONA (CRB 672)		100	
Acquisizione, gestione catalogazione libri	Selezione delle acquisizioni e gestione biblioteconomica.	36	cantonale
Servizio e consulenza al pubblico	Funzione di consulenza per l'utenza.	39	cantonale
Attività culturali	Organizzazione e ospitalità di eventi culturali.	6	cantonale
Documentazione regionale ticinese	Aggiornamento dei dossiers esistenti e strutturazione di nuovi fascicoli.	5	cantonale/federale
Centro di documentazione sociale	Gestione del Centro.	2	cantonale
Servizio audiovisivi	Gestione del Servizio all'utenza.	7	cantonale
Amministrazione qualità e gestione	Mantenimento condizioni ISO e gestione UAA.	5	cantonale
BIBLIOTECA CANTONALE DI LOCARNO (CRB 673)		100	
Acquisizione, gestione catalogazione libri	Selezione delle acquisizioni e gestione biblioteconomica.	30	cantonale
Servizio e consulenza al pubblico	Funzione di riferimento per l'utenza.	35	cantonale
Attività culturali	Organizzazione e ospitalità di eventi culturali.	10	cantonale
Fondo Leoncavallo	Gestione e valorizzazione.	5	cantonale
Fondo Filippini	Gestione e valorizzazione.	5	cantonale
Fondo Gilardoni	Gestione e valorizzazione.	5	cantonale
Fondo Daccò-Viganò	Gestione.	5	cantonale
Amministrazione e gestione	Gestione dell'unità.	5	cantonale

Progetti

Digitalizzazione quotidiani e periodici ticinesi [2008 - 2020]	Aggiornamenti e nuove testate nell'Archivio dei quotidiani e dei periodici.
Sviluppo progetti in digitale [2011 - 2020]	Prestito ebook e banche dati speciali.
Coordinamento banche dati [2014 - 2018]	Partecipazione al progetto DECS "Sàmara"
Sviluppo nuovi servizi [2014 - 2020]	Messa a disposizione di dossiers tematici e applicativi di mediazione sulla base di materiale proprio e delle teche RSI. Nuovo sito Internet del Sistema bibliotecario ticinese.
Aggiornamenti e formazione [2015 - 2018]	Monitoraggio del corso formazione Gestori informazione e documentazione (GID); con aggiornamento bibliotecari.
Digitalizzazione [2012 - 2020]	Digitalizzazione e catalogazione del fondo antico presso la Biblioteca cantonale di Lugano.
Servizi [2017 - 2019]	Sviluppo del progetto di insediamento della Biblioteca cantonale di Mendrisio presso il centro culturale Filanda e introduzione di una tecnologia RFID.
Implementazione UAA – ISO [2017 - 2018]	Introduzione di una gestione a Unità amministrativa autonoma e a budget globale per le biblioteche cantonali e il Sistema bibliotecario ticinese con armonizzazione dei processi di gestione degli istituti a direzione unica.
Fondo Daccò Viganò [2014 - 2020]	Valorizzazione (con pubblicazioni e attività congressuale) del fondo di architettura militare depositato presso l'Istituto.

Dipartimento del territorio

DT 00 Sintesi dati dipartimento

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	82.32	84.20	86.37	2.17	86.77	87.34	87.90
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	73.12	62.35	59.85	-2.50	63.42	61.85	61.33
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	6.08	1.83	2.13	0.31	2.14	2.14	2.15
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.10	0.13	0.13	-	0.13	0.13	0.13
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	84.95	87.91	96.01	8.10	99.68	102.20	112.93
37 - Riversamento contributi da terzi	45.68	47.70	47.31	-0.39	47.45	47.64	47.83
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	10.30	11.09	10.75	-0.35	10.75	10.75	10.75
Totale spese	302.55	295.20	302.54	7.34	310.34	312.05	323.02
Conto ricavi							
41 - Regalie e concessioni	19.29	19.35	20.61	1.26	21.41	21.32	21.32
42 - Ricavi per tasse	29.92	47.01	48.38	1.37	49.93	50.05	50.15
43 - Diversi ricavi	0.45	0.51	0.53	0.03	0.54	0.54	0.54
44 - Ricavi finanziari	-	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.17	0.52	0.61	0.09	0.61	0.61	0.61
460 - Quote di ricavo	38.44	42.87	42.43	-0.44	42.05	41.89	42.06
461 - Rimborsi di enti pubblici	2.23	1.99	1.97	-0.02	1.98	1.99	1.99
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	42.62	44.10	46.95	2.85	50.49	50.00	51.69
47 - Contributi da terzi da riversare	45.68	47.70	47.31	-0.39	47.45	47.64	47.83
49 - Accrediti interni per spese e contributi	8.49	9.42	9.61	0.20	9.56	9.56	9.56
Totale ricavi	187.31	213.49	218.42	4.94	224.05	223.61	225.77
Risultato	-115.25	-81.72	-84.12	-2.40	-86.29	-88.44	-97.25
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	183.68	212.43	216.94	4.51	-	-	-
Entrate per investimenti	85.89	88.98	95.58	6.61	-	-	-
Investimenti netti	97.79	123.45	121.36	-2.09	-	-	-

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: la variazione tra il P17 e il P18 di questa voce è dovuta principalmente a tre fattori. Il primo riguarda le "spese non programmabili" relative alla manutenzione del settore stradale (servizio invernale, eventi alluvionali e ripristino per incidenti, CRB 782); Questa voce infatti può presentare delle variazioni anche importanti da un anno all'altro. Il secondo e il terzo fattore invece sono legati a dei contenimenti di spesa relativi alle gestioni delle discariche, come pure al risanamento dei siti contaminati, tra cui il sito di Polleggio denominato "Ex-Russo" per il quale si è tuttora in attesa della decisione del Parlamento sul messaggio no. 7191.

Versamenti a fondi e finanziamenti speciali: il maggior costo previsto rispetto al P17 è riconducibile al minor versamento (minor costo) al fondo energie rinnovabili (CRB 732) di ca. 0.4 Mio CHF in quanto si prevedono minori introiti, dovuti alla riduzione del consumo cantonale di energia elettrica. Il versamento legato al fondo costituito per le strade nazionali porta però ad avere un incremento generale di 0.3 Mio CHF.

Contributi a enti pubblici e a terzi: l'incremento dei costi previsto tra il P2017 al P2018 è dovuto principalmente all'aumento dei contributi versati alle imprese di trasporto per coprire i costi non coperti delle prestazioni di trasporto pubblico legati alla sezione della mobilità (+7.89 mio CHF). Questo totale è sostanzialmente composto da due

elementi principali: il primo, la messa in esercizio nel 2018 della Ferrovia Mendrisio Varese (FMV) e di altre modifiche minori che comporterà un maggior onere di 6.09 Mio CHF; il secondo riguarda l'aumento dei contributi versati alle imprese di trasporto per le agevolazioni tariffali per un totale di 1.80 Mio CHF. Le cause di questi maggior oneri sono dovuti a mancati introiti derivanti sia dalla Comunità tariffale integrale che dal traffico di lunga percorrenza FFS, in base ai dati di consuntivo 2016.

Regalie e concessioni: l'aumento è giustificato dall'incremento, a partire dall'01.01.2018, delle tariffe applicate nelle diverse leggi di applicazione relative alle tasse demaniali registrate nei conti del CRB 711 (Servizi Generali).

Contributi di enti pubblici e terzi: l'incremento delle entrate previsto nel P2018 rispetto al P2017 (+2.61 Mio CHF) è riconducibile alla crescita dei contributi dei Comuni in relazione alla maggiore spesa relativa alle due tipologie di contributi versati alle imprese di trasporto legate alla sezione della mobilità (vedi commento "Contributi a enti pubblici e a terzi").

Conto investimenti: per il 2018 gli investimenti complessivi a preventivo sono in linea con la pianificazione finanziaria e le linee direttive 2016-19. L'elevato numero di progetti gestiti giustifica scostamenti netti del +/- 5-10%.

DT 00

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	698.7	694.0	687.0	688.0
Occupazione	702.3	694.9	696.9	690.0
PPA	661.2	655.8	659.0	654.0
di cui congedi non pagati	-	-	5.1	3.6
Ausiliari	39.9	38.0	41.8	38.6
Staff di Direzione	1.2	1.2	1.2	1.0

DT 01 Direzione Dipartimento e Divisioni

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.66	2.78	3.49	0.71	3.50	3.53	3.55
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.02	0.10	0.10	0.00	0.10	0.10	0.10
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.56	1.56	1.56	-	1.56	1.56	1.56
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.25	0.32	0.34	0.02	0.34	0.34	0.34
Totale spese	4.49	4.76	5.49	0.73	5.50	5.53	5.55
43 - Diversi ricavi	0.01	0.02	0.02	-0.00	0.02	0.02	0.02
Totale ricavi	0.01	0.02	0.02	-0.00	0.02	0.02	0.02
Risultato	-4.48	-4.74	-5.47	-0.73	-5.49	-5.51	-5.53

La variazione tra il P17 e il P18 di questa voce è dovuta al trasferimento dell'Ufficio del coordinamento e dell'informazione (UCI pari a 3.5 PPA) dai Servizi generali (CRB 711) alla Divisione ambiente (CRB720) nel luglio 2016 e al successivo trasferimento di ulteriori 4 PPA dai Servizi generali (CRB711) all'Ufficio del coordinamento e dell'informazione della Divisione dell'ambiente (CRB720) il 1° giugno 2017.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	15.7	13.8	17.8	21.2
Occupazione	15.9	15.0	18.4	21.0
PPA	14.3	13.8	17.2	19.7
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	0.3
Staff di Direzione	1.6	1.2	1.2	1.0

La variazione dei PPA e dell'occupazione è spiegata dai motivi citati.

Compiti	% Lavoro	Competenze
DIREZIONE DIPARTIMENTO DEL TERRITORIO (CRB 700)	100	
Supporto al Direttore del Dipartimento	30	-
Gestione delle pubbliche relazioni e del contatto con i media	30	-
Coordinamento e pianificazione	40	-
DIVISIONE DELL'AMBIENTE (CRB 720)	100	
Direzione della Divisione e coordinamento del Dipartimento	30	cantonale/federale

Compiti		% Lavoro	Competenze
Gestione e coordinamento dell'informazione	Pianificazione e gestione della comunicazione, dell'informazione e della sensibilizzazione rivolta ai comuni e alla popolazione, conformemente ai compiti assegnati dalla legislazione.	10	Cantonale/federale
Gestione e coordinamento delle decisioni e delle risposte ad atti parlamentari	Curare l'emanazione di decisioni nell'ambito delle proprie competenze. Preparare e controllare le decisioni e le risposte ad atti parlamentari.	30	cantonale/federale
Gestione e coordinamento di progetti strategici	Gestione e coordinamento di progetti strategici: gestione integrata dei rischi legati ai pericoli naturali e attuazione del Piano forestale cantonale, coordinamento degli adeguamenti alla Legge sulla geoinformazione; coordinazione della gestione coordinata e integrata delle acque, attuazione della politica energetica integrata, coordinamento progetti specifici relativi alla politica della gestione degli inerti ecc.	10	cantonale /federale
Supporto all'attività del Consigliere di Stato	Supporto all'attività del Consigliere di Stato, coordinamento della consulenza tecnico – scientifico e preparazione della documentazione.	5	-
Gestione dei reati amministrativi in ambito di protezione dell'ambiente, aria, acqua, suolo, pesca, caccia e fossili	Preparare, controllare e allestire le pratiche e l'iter procedurale per i reati amministrativi in applicazione al Codice di procedura penale (CPP).	15	cantonale/federale
DIVISIONE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE E DELLA MOBILITÀ (CRB 760)		100	
Direzione della Divisione	La missione della Divisione è quella di promuovere un'organizzazione e una gestione del territorio efficace, una mobilità sostenibile e la tutela, rispettivamente la valorizzazione del paesaggio, delle componenti naturali e dei beni culturali. Al centro dell'attenzione è quindi il coordinamento degli interventi e delle attività che esplicano effetti diretti sul territorio. Dirigere e coordinare l'attività della Divisione, curare la coordinazione interna tra i servizi e con gli altri servizi dell'AC. Pianificare l'attività e la conduzione del personale, curare l'allestimento degli obiettivi, del PFI, delle Linee direttive, dei Preventivi e Consuntivi negli ambiti di propria competenza.	30	cantonale/federale
Gestione e coordinamento delle decisioni e delle risposte ad atti parlamentari	Cura l'emanazione di decisioni nell'ambito delle proprie competenze, la preparazione e il controllo di decisioni e risposte ad atti parlamentari.	30	cantonale
Supporto all'attività del Consigliere - consulenza tecnica e scientifica	Supporto all'attività del Consigliere di Stato, coordinamento della consulenza tecnico – scientifico e preparazione di documentazione.	10	-
Gestione e coordinamento di progetti speciali	Gestione e coordinamento di progetti speciali: Alptransit, Ferrovia Mendrisio Varese, Parchi nazionali, progetti specifici relativi alla politica del paesaggio/mobilità e programmi di agglomerato.	30	cantonale/federale
DIVISIONE DELLE COSTRUZIONI (CRB 780)		100	
Direzione della Divisione	Dirigere e coordinare l'attività della Divisione, curare la coordinazione interna tra i servizi e con gli altri servizi dell'AC. Pianificare l'attività e la conduzione del personale, curare l'allestimento degli obiettivi, del PFI, delle Linee direttive, dei Preventivi e Consuntivi negli ambiti di propria competenza. La Divisione mira a garantire la sistemazione, la conservazione e la manutenzione della rete delle strade cantonali e delle piste ciclabili, inclusi tutti i relativi manufatti e impianti, così come la manutenzione delle strade nazionali su mandato della Confederazione, per assicurare collegamenti efficienti e sicuri. Essa conduce inoltre l'Ufficio dei corsi d'acqua (UCA) e l'Ufficio degli automezzi e delle macchine dello stato (UAMS). Si propone altresì di integrare la politica stradale in una visione più ampia della politica dei trasporti e della protezione dell'ambiente, in particolare negli agglomerati urbani.	50	cantonale (par. federale per le strade nazionali e per corsi d'acqua)
Gestione e coordinamento delle decisioni e delle risposte ad atti parlamentari	Cura l'emanazione di decisioni nell'ambito delle proprie competenze e la preparazione/controllo di decisioni e risposte ad atti parlamentari.	15	cantonale
Gestione e coordinamento di progetti e cantieri speciali	La Divisione si occupa di gestire la realizzazione di cantieri impegnativi per la costruzione di opere di genio civile (ferroviarie, idrauliche, ecc.), tra cui quelli previsti nei progetti di agglomerato (PA).	30	cantonale/federale
Supporto all'attività del Consigliere - consulenza tecnica e scientifica	Supporto all'attività del Consigliere di Stato, coordinamento della consulenza tecnico – scientifico e preparazione di documentazione.	5	-

DT 02 Servizi generali

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	8.35	8.82	8.07	-0.75	8.10	8.16	8.21
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.11	2.74	2.51	-0.22	2.71	2.72	2.74
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.99	1.63	1.60	-0.03	1.60	1.61	1.62
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.67	0.79	0.74	-0.05	0.74	0.74	0.74
Totale spese	13.13	13.98	12.92	-1.06	13.15	13.22	13.30
Conto ricavi							
41 - Regalie e concessioni	16.89	16.75	18.00	1.25	18.80	18.70	18.70
42 - Ricavi per tasse	4.11	4.89	4.77	-0.12	4.78	4.81	4.82
43 - Diversi ricavi	0.11	0.10	0.11	0.01	0.11	0.11	0.11
44 - Ricavi finanziari	-	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
460 - Quote di ricavo	15.70	17.83	17.02	-0.82	16.95	16.78	16.95
Totale ricavi	36.81	39.59	39.92	0.33	40.66	40.43	40.61
Risultato	23.68	25.61	27.00	1.39	27.51	27.20	27.31
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	1.43	3.20	2.64	-0.56	-	-	-
Entrate per investimenti	0.05	0.50	0.50	0.00	-	-	-
Investimenti netti	1.38	2.70	2.14	-0.56	-	-	-

Spese per il personale: la differenza è giustificata in parte dal trasferimento di alcuni collaboratori all'ufficio del coordinamento e dell'informazione (UCI) all'interno della divisione dell'ambiente (circa 0.3 Mio CHF) e in parte perché al momento della stesura del preventivo, le spese del personale comprendevano solo parzialmente la sostituzione di collaboratori usciti nel corso del 2017.

Regalie e concessioni: l'aumento è giustificato dall'incremento, a partire dall'01.01.2018, delle tariffe applicate nelle diverse leggi di applicazione relative alle tasse demaniali.

Quote di ricavo: l'entrata di 17.02 Mio CHF prevista nel P18, è relativa alla partecipazione al dazio federale sui carburanti. La stima è eseguita dall'USTRA che fornisce il dato di preventivo a tutti i Cantoni.

Uscite per investimenti: nel corso del 2018 sono previsti rimborsi per espropri leggermente inferiori all'anno precedente.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	87.3	85.7	80.4	78.4
Occupazione	86.1	82.6	73.8	68.9
PPA	81.9	80.2	72.1	68.2
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	4.2	2.4	1.7	0.7

Il numero di unità impiegate, anche grazie all'introduzione di misure di risparmio sul personale, è in costante diminuzione dal 2014. Si rileva, altresì, come non vi sia una stretta correlazione tra le unità impiegate e la massa salariale contabilizzata sul CRB 711 dei Servizi generali, in quanto quest'ultima dipende in parte dall'attività imputata direttamente a carico dei CRB relativi al settore stradale (CRB 781, 782, 783,786), in base alle risultanze della contabilità analitica.

DT 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
SERVIZI GENERALI (CRB 711)		100	
Direzione	Dirige, organizza e coordina le attività della Sezione e dei sette Uffici con compiti specifici e l'Aeroporto cantonale definendone le linee guida e verificandone il loro operato nel rispetto della legislazione vigente, sia essa federale che cantonale.		cantonale/federale
Ufficio giuridico	Fornisce consulenza giuridica a favore del CdS e dei suoi servizi nei settori di competenza del DT. Li rappresenta davanti ad autorità amministrative e giudiziarie, partecipa a gruppi di lavoro e commissioni, elabora progetti normativi e di decisione. L'ufficio è inoltre competente per l'istruttoria nell'ambito delle procedure di approvazione dei progetti stradali cantonali, nonché per l'elaborazione dei relativi progetti di decisione.		cantonale/federale
Ufficio del controlling e dei servizi centrali	Gestione finanziaria e controlling finanziario per i settori del DT, contabilità analitica dei costi per il settore strade, verifica finanziaria dei contratti di prestazioni con ACR e con USTRA per la manutenzione delle strade nazionali, verifiche contabili e finanziarie presso enti esterni legati alle attività dipartimentali, verifica formale e contabile delle varie proposte di decisione dei servizi del DT. Controlling operativo di progetto su mandato della Direzione. Consulenza economico-finanziaria alla Direzione del Dipartimento, al Coordinatore e ai vari servizi nell'elaborazione di preventivi, piani finanziari, analisi economico-finanziarie, verifica aspetti economici nell'elaborazione di messaggi, leggi e regolamenti, convenzioni, decisioni. Coordinamento ed erogazione di servizi a favore delle altre Divisioni nell'ambito della gestione logistica, degli archivi, della stamperia e dei progetti informatici, fungendo da referente dipartimentale per i servizi centrali dell'AC (SL e CSI). L'ufficio tiene inoltre i contatti con gli enti di revisione e di controllo cantonali e federali.		cantonale/federale
Ufficio dei lavori sussidiati e degli appalti	L'ufficio si occupa dell'esame delle domande di sussidio, del coordinamento, della verifica e gestione di tutte le pratiche relative ai lavori sussidiati. Si tratta in particolare di redigere i rapporti tecnici all'attenzione del Dipartimento interessato con descrizioni dettagliate dei contenuti e indicazione degli importi sussidiabili in base ai disposti di legge; formulare i preavvisi per il versamento di acconti sui sussidi stanziati in base allo stato d'avanzamento dei lavori; effettuare il collaudo a lavori ultimati delle opere e il controllo dei conteggi di liquidazione; allestire i rapporti finali per i Dipartimenti interessati. Per quanto riguarda il settore degli Appalti pubblici, l'ufficio assicura la consulenza generale, sia per la committenza cantonale, sia per quella esterna all'AC (Comuni, Patriziati e altri enti) e ne assicura la vigilanza. Ad esso sono affidati compiti di controllo sia all'interno dell'AC su mandato del CCF, sia all'esterno su mandato della SEL o della magistratura. L'Ufficio gestisce inoltre le procedure relative alle commesse per le opere sussidiate, garantendo la necessaria consulenza e assicurando i contatti con gli enti pubblici e privati, come pure con i concorrenti o associazioni di categoria. In quest'ambito, l'ufficio verifica tutte le procedure ed i controlli ai sensi dell'art. 60 RLCPubb/CIAP e ne cura gli aspetti legati alle procedure ricorsuali.		cantonale/intercantonale/federale

DT 02

Compiti	% Lavoro	Competenze
Ufficio di vigilanza sulle commesse pubbliche (UVCP)	<p>L'Ufficio di vigilanza sulle commesse pubbliche si occupa per conto del Consiglio di Stato dei compiti di vigilanza ai sensi della legislazione sulle commesse pubbliche e di operare, compatibilmente con i suddetti compiti, la consulenza generale in materia e la formazione, in collaborazione con il giurista di riferimento.</p> <p>Segnatamente, per i compiti di vigilanza promuove su segnalazione, procedure amministrative e contravvenzionali all'esterno dell'Amministrazione cantonale, con proposta al Consiglio di Stato di decisione sulle eventuali sanzioni e gestione delle procedure contenziose. Fornisce inoltre, su puntuale incarico del Consiglio di Stato, valutazioni in merito ad eventuali violazioni della legislazione sulle commesse pubbliche da parte di soggetti interni all'Amministrazione cantonale. Si dedica compatibilmente con i compiti di vigilanza, alla consulenza generale e alla formazione, in particolare degli enti locali, dei consulenti indipendenti e dei servizi interni all'Amministrazione cantonale. Elabora e divulga circolari, schede informative e raccomandazioni. Inoltre l'ufficio rappresenta il Dipartimento in gruppi di lavoro intercantionali e nazionali in materia di legislazione sulle commesse pubbliche.</p>	cantonale/intercantonale/federale
L'Ufficio di consulenza tecnica e dei lavori sussidiati (UCTLS)	<p>L'Ufficio di consulenza tecnica e dei lavori sussidiati si occupa dell'esame delle domande di sussidio trasmesse dai singoli Dipartimenti e della consulenza tecnica al riguardo, in collaborazione con il giurista di riferimento.</p> <p>Segnatamente, si occupa della verifica dei progetti e dei preventivi, gestione degli acconti sui sussidi concessi in base all'avanzamento dei lavori e verifica delle liquidazioni finali delle opere con collaudo tecnico/finanziario a sostegno dei servizi dell'Amministrazione cantonale che erogano sussidi. Inoltre per le domande di sussidio di particolare rilevanza, si occupa del coordinamento e partecipazione ai sopralluoghi di accertamento, assicurando i contatti con i vari progettisti, proprietari, committenti e allestimento dei relativi rapporti tecnici di dettaglio. Funge da supporto e consulenza tecnici ai Dipartimenti nell'ambito delle decisioni di sussidiamento. Partecipazione all'elaborazione di leggi e di regolamenti. Rappresentare l'ufficio in seno a gruppi di lavoro o commissioni istituiti dal CdS e partecipare a conferenze e gruppi di lavoro intercantionali e nazionali nell'ambito dei lavori sussidiati.</p>	cantonale/federale
Ufficio del Demanio	<p>Rappresenta lo Stato in qualità di proprietario nelle procedure che interessano i beni immobiliari di proprietà del Cantone; disciplina ogni uso da parte di terzi di tutti i beni immobili del demanio pubblico mediante il rilascio di autorizzazioni e concessioni d'uso; si occupa della gestione amministrativa delle aree di servizio autostradali; tutela la loro destinazione e il loro valore nell'ambito delle procedure di pianificazione, di intavolazione a RF e di ricomposizione particellare; conduce le procedure di alienazione di ogni bene immobile dello Stato.</p>	cantonale/federale
Ufficio delle acquisizioni	<p>Gestisce la pubblicazione dei progetti stradali e le relative procedure di approvazione; cura tutte le attività volte all'acquisizione bonale e/o in procedura espropriativa dei fondi e dei diritti immobiliari e personali necessari per la realizzazione di opere pubbliche cantonali, in particolare stradali; svolge attività peritale e di consulenza per conto di altri servizi dello Stato; su base contrattuale si occupa delle attività di acquisizione fondi e diritti per il settore delle strade nazionali.</p>	cantonale/federale
Ufficio della geomatica	<p>Funge da centro di competenza geoinformazione per l'AC rappresentando l'autorità cantonale nei rapporti con la Confederazione e gli altri Cantoni. È l'organo responsabile del catasto delle restrizioni di diritto pubblico della proprietà (ORC). Allestisce i piani necessari per la progettazione, l'acquisizione e l'iscrizione di trapassi di proprietà e diritti immobiliari; esegue tutti i rilievi tecnici necessari alla progettazione delle opere stradali come pure del tracciamento in fase esecutiva; si occupa del monitoraggio tecnico dei manufatti del patrimonio stradale cantonale; garantisce la conservazione e la gestione dei dati GIS (sistema informativo territoriale) del Dipartimento; coordina il progetto federale MISTRA per la gestione dei dati stradali.</p>	cantonale/federale

DT 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
Ufficio delle domande di costruzione	L'Ufficio si occupa prioritariamente del rilascio degli avvisi cantonali relativi alle domande di costruzione, fungendo da istanza di coordinamento e da tramite con gli esecutivi comunali, preposti al rilascio delle licenze edilizie, e l'AC. L'ufficio rappresenta inoltre l'autorità cantonale nei rapporti con tutte le istanze ricorsuali fino al Tribunale Federale e funge da consulente tecnico del Consiglio di Stato nell'ambito dell'evasione delle istanze di intervento che riguardano il diritto edilizio. Per quanto di sua competenza, verifica la corretta applicazione delle normative federali, seguendo le procedure relative a costruzioni abusive e garantisce la necessaria consulenza per aspetti relativi alla sicurezza in materia di polizia del fuoco. Inoltre, tratta e coordina le procedure federali d'approvazione dei piani, rilasciando all'indirizzo dell'autorità competente l'avviso cantonale.		cantonale/federale
AEROPORTO CANTONALE (CRB 712)		100	
Aeroporto cantonale	Coordina e promuove le attività aviatorie civili a livello cantonale (integrazione dell'infrastruttura aeronautica nell'ordinamento territoriale ed ambientale, elicotteri ed altre attività di volo) in collaborazione con le Autorità federali e gestisce l'aeroporto cantonale di Locarno, ai sensi delle autorizzazioni federali del 28.12.1956 e 8.8.1973, nonché del contratto "Confederazione - Cantone" del 1.11.1972.	100	cantonale/federale

Progetti

Contratto permanente con USTRA [01.2018 - 12.2018]	Dal 2008 contratto di mandato permanente con l'ufficio federale delle strade per l'acquisizione (e la vendita) dei fondi e dei diritti necessari alle opere autostradali nel Cantone ed in Mesolcina (A2 e A13). In via di esaurimento a causa della riduzione di risorse di personale
Aree di servizio autostradali [06.2016 - 06.2018]	Aggiudicazione dell'area di servizio di Stalvedro.
Revisione leggi cantonali di competenza del DT [01.2018 - 12.2018]	Revisione Regolamento LCPubb /CIAP

DT 03 Protezione dell'aria, dell'acqua e del suolo, approvvigionamento idrico e energie rinnovabili

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	9.96	10.15	10.45	0.31	10.50	10.57	10.64
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	20.22	6.11	5.31	-0.80	8.31	7.11	6.41
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	5.52	1.54	1.14	-0.40	1.14	1.14	1.15
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.83	3.07	3.27	0.20	3.28	3.29	3.31
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.47	0.63	0.62	-0.01	0.62	0.62	0.62
Totale spese	38.01	21.50	20.79	-0.71	23.85	22.74	22.12
42 - Ricavi per tasse	11.22	7.73	9.39	1.66	10.88	10.91	10.93
43 - Diversi ricavi	0.16	0.06	0.06	-	0.06	0.06	0.06
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.22	0.86	0.91	0.05	0.91	0.92	0.92
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	2.52	4.06	4.26	0.20	6.81	5.61	4.80
Totale ricavi	14.12	12.71	14.61	1.91	18.67	17.50	16.72
Risultato	-23.89	-8.79	-6.18	2.61	-5.19	-5.24	-5.41
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	48.89	54.18	55.20	1.02	-	-	-
Entrate per investimenti	35.18	34.43	38.63	4.20	-	-	-
Investimenti netti	13.71	19.75	16.57	-3.18	-	-	-

Spese per il personale: la dotazione del personale del settore è sostanzialmente stabile. La variazione della spesa rispetto al P2017 è dovuta principalmente alle oscillazioni naturali di occupazione in corso d'anno e alla pianificazione della ripartizione analitica della spesa del personale a favore dei settori della Divisione delle costruzioni.

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: non è prevista alcuna spesa relativa alla gestione delle discariche. I costi di gestione nel preventivo 2017 erano riferiti ad una discarica ora chiusa (-0.34 mio). Le minori uscite riferite al risanamento dei siti contaminati sono riconducibili alla mancata approvazione del messaggio no. 7191 in Parlamento per il sito di Polleggio denominato "Ex-Russo" (-0.4 mio).

Versamenti a fondi e finanziamenti speciali: la differenza è riconducibile al minor versamento al fondo energie rinnovabili (CRB 732) di ca. 0.4 milioni. Si prevedono minori introiti, dovuti alla riduzione del consumo cantonale di energia elettrica.

Ricavi per tasse: l'aumento di circa 1.6 Mio è spiegato dalle entrate previste con la presa in gestione della discarica di Stabio.

Entrate investimenti: i maggiori scostamenti riferiti al P2017 sono spiegati di seguito:

- **Contributo federale programma energie rinnovabili (+6.0 milioni):** dal 1 gennaio 2017 è stato integrato il "Programma Edifici" federale nel programma cantonale d'incentivazione per il risanamento dell'involucro degli edifici. Questo cambiamento ha richiesto un aggiornamento delle voci in entrata e uscita relativa agli incentivi a PFI (cfr. messaggio n. 7201 del 6 luglio 2016 e relativo decreto legislativo del 12 dicembre 2016).
- **Contributo federale risanamento siti contaminati (+3.4 milioni):** la cifra di 3.4 Mio di entrata è relativa al contributo della Confederazione per il risanamento effettuato presso il sito contaminato "ex Miranco" a Stabio. Essa corrisponde, per legge, al 40% del costo complessivo di risanamento (8.5 mio). La decisione di riparto spese emanata dal Cantone è però stata impugnata, pertanto al momento si è in attesa di sapere l'esito del ricorso. L'entrata non si verificherà quindi nel 2017 ma, presumibilmente, nel 2018.
- **Contributo federale depurazione acque (-1.0 milioni):** dal 2018 la Confederazione non stanziava più nuovi sussidi per le opere di smaltimento e depurazione delle acque.
- **Contributo federale risanamenti edifici taxa CO2 (-2.4 milioni):** il contributo è destinato a scomparire nei prossimi anni a seguito dell'integrazione del "Programma edifici" al programma d'incentivazione cantonale. I contributi sono riferiti a progetti già approvati non ancora realizzati. Il contributo versato (somma di transito che pareggia la voce in uscita) è una stima inviata direttamente da Il Programma Edifici.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	86.2	85.4	83.7	83.8
Occupazione	84.1	83.7	82.0	84.6
PPA	79.3	79.4	80.4	81.4
di cui congedi non pagati	-	-	3.0	2.5
Ausiliari	4.8	4.3	4.6	5.7

La dotazione di personale è sostanzialmente stabile.

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLA PROTEZIONE DELL'ARIA, DELL'ACQUA E DEL SUOLO (CRB731)		100	
Protezione e valorizzazione delle risorse ambientali	Applicazione delle leggi federali e cantonali in materia ambientale LPAmb e relative Ordinanze, LALPAmb, LACR e relativi Regolamenti: inquinamento atmosferico, suolo, inquinamento fonico, radiazioni non ionizzanti, gestione rifiuti, siti inquinati, sicurezza ambientale, prevenzione dagli incidenti chimici e biologici rilevanti, organismi alloctoni invasivi, inquinamento luminoso, stimoli sonori e raggi laser e esame dell'impatto sull'ambiente. Applicazione delle leggi federali e cantonali sulla gestione delle acque (LPac, LALIA, LAS, LAppr) con le relative Ordinanze e Regolamenti di applicazione: gestione integrata delle acque, protezione della qualità delle acque dei laghi, dei fiumi e delle falde, smaltimento delle acque di scarico, garanzia di deflussi minimi, pianificazione e gestione dell'uso delle acque per approvvigionamento idrico e per altri usi (energetico, irriguo e industriale). Applicazione delle leggi federali e cantonali sui prodotti chimici (LPChim) e relative Ordinanze (LALPChim) e Regolamenti: gestione delle sostanze pericolose per l'ambiente, classificazione e caratterizzazione dei prodotti chimici, omologazione di determinate categorie di prodotti quali i biocidi e i fitosanitari, comunicazione dei pericoli tramite etichettature e schede di dati di sicurezza.	35	cantonale / federale
Sicurezza ambientale	Applicazione del concetto ABC (atomico, biologico, chimico), gestione del Nucleo operativo incidenti (NOI) e del picchetto d'intervento in caso di inquinamenti e incidenti.	5	cantonale
Politica energetica e climatica	Applicazione delle leggi federali e cantonali sull'energia, sul clima (LEn, LCO2, LCEn), le relative Ordinanze e Regolamenti di applicazione: efficienza, efficacia e risparmio dell'energia, promozione delle fonti indigene di energia rinnovabile e della mobilità sostenibile. Gestione degli incentivi federali, relativi al Programma Edifici (Messaggio n. 7201), degli incentivi cantonali (Messaggio n. 7091) e del Fondo per le energie rinnovabili (Messaggi n. 7207 e 6773).	5	cantonale / federale
Pianificazione politiche settoriali, definizione e attuazione di provvedimenti cantonali specifici	Elaborazione e attuazione dei seguenti documenti di politica ambientale ed energetica adottati dal Consiglio di Stato: Rapporto cantonale sulla protezione dell'ambiente - 2009 (RCPA), Piano di risanamento dell'aria 2007-2016 (PRA), Piano di gestione dei rifiuti (PGR), Piano energetico cantonale – Piano d'azione 2013 (PEC), Piano cantonale d'approvvigionamento idrico (PCAI).	5	cantonale
Verifica di conformità ambientale ed energetica di pianificazioni e progetti	Esame della conformità ambientale ed energetica nell'ambito della pianificazione direttrice e locale, dei piani degli agglomerati, delle procedure edilizie cantonali (edifici, impianti, strade), di autorizzazioni a costruire federali (ferrovia, aeroporti, ecc.), esame e valutazione dell'impatto dell'opera sull'ambiente per grandi progetti.	20	cantonale / federale
Attività di controllo	Esecuzione di controlli prescritti dalle normative, verifica ed accompagnamento di progetti, attività, provvedimenti, controllo della conformità con le prescrizioni legali di impianti, attività e insediamenti tramite analisi, perizie, controlli sul terreno, emanazione di ordini di risanamento per le situazioni non conformi, verifica di segnalazioni e evasione di reclami.	15	cantonale / federale

DT 03

Compiti		% Lavoro	Competenze
Osservazione ambientale e Geoinformazione	Tramite l'Osservatorio ambientale della Svizzera italiana (OASI) e il laboratorio di analisi chimica (SPAAS-LAB), osservazione e monitoraggio dello stato dell'ambiente e della sua evoluzione tramite analisi, valutazioni e diffusione dei risultati. Applicazione delle normative sulla Geoinformazione.	10	cantonale / federale
Informazione, sensibilizzazione e consulenza	Allestimento e attuazione di campagne promozionali soprattutto in campo energetico; collaborazione con le scuole per l'insegnamento e la sensibilizzazione; informazione e sensibilizzazione della popolazione; aggiornamento professionale in materia ambientale ed energetica per le diverse categorie professionali; consulenza (sulle soluzioni più idonee in campo ambientale ed energetico) per comuni, enti pubblici e privati, aziende, professionisti, proprietari di immobili e impianti, popolazione in genere. Pubblicazioni periodiche: Statistica ticinese dell'ambiente e delle risorse naturali (STAR), Bilancio energetico cantonale, Rapporto cantonale sulla qualità dell'aria (RQA) e Censimento rifiuti.	5	cantonale

Progetti

Aggiornamento Rapporto cantonale sulla protezione dell'ambiente (RCPA) [6.2016 - 6.2018]	Analisi dei risultati, aggiornamento e definizione di provvedimenti settoriali ed elaborazione del RCPA 2015.
Aggiornamento Piano risanamento dell'aria (PRA) [9.2017 - 6.2018]	Analisi dei risultati, aggiornamento e definizione di provvedimenti, elaborazione del PRA 2017-2026.
Aggiornamento PEC e attuazione politica energetica integrata [9.2017 - 12.2018]	In collaborazione con il DFE, aggiornamento degli obiettivi e adozione di misure e progetti. Verifica della politica energetica comunale finanziata dal Fondo per le energie rinnovabili (FER). L'attuazione della politica energetica integrata è un'attività continuativa (cfr. Compiti).
Gestione integrata dell'acqua [01.2016 - 12.2019]	Perseguire, con gli altri servizi e attori interessati, una politica per una gestione integrata delle acque (secondo quanto stabilito dalla scheda di azione n. 31 delle LD 2012-2015). Tenendo conto delle osservazioni pervenute a seguito della consultazione del progetto di nuova Legge sulla gestione delle acque (LGA), tenutasi dal 1° febbraio al 31 agosto 2016, allestimento messaggio concernente la proposta di legge per l'approvazione in Gran Consiglio. Pianificazione dell'utilizzo delle fonti di alimentazione e definizione delle opere di carattere regionale (PCAI) per assicurare un approvvigionamento in acqua potabile di qualità e sufficiente anche per le esigenze future.
Piano gestione rifiuti (PGR) [2016 - 2021]	Elaborazione nuovo PGR per il periodo 2017-2021 e attuazione delle misure in esso contenute.
Risanamento fonico delle strade cantonali [4.2016 - 3.2018]	Allestimento dei catasti del rumore delle strade e dei progetti di risanamento fonico. Pubblicazione di quest'ultimi entro il 31.3.2018 (vedi Messaggio n. 7208).

Forestale

DT 04

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	9.10	9.32	9.06	-0.26	9.11	9.17	9.23
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.26	0.76	0.91	0.15	0.91	0.91	0.91
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	0.39	0.26	0.15	-0.11	0.15	0.15	0.15
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.30	0.31	0.31	-0.01	0.31	0.31	0.31
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.74	0.96	0.98	0.03	0.98	0.98	0.98
Totale spese	11.79	11.61	11.41	-0.20	11.46	11.52	11.58
Conto ricavi							
41 - Regalie e concessioni	0.05	0.06	0.06	-	0.06	0.06	0.06
42 - Ricavi per tasse	1.24	1.11	1.13	0.03	1.14	1.14	1.14
43 - Diversi ricavi	0.03	0.07	0.07	-	0.07	0.07	0.07
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.04	0.06	0.05	-0.02	0.05	0.05	0.05
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.25	0.25	0.30	0.05	0.30	0.30	0.30
Totale ricavi	1.61	1.55	1.61	0.06	1.62	1.62	1.63
Risultato	-10.19	-10.06	-9.80	0.26	-9.84	-9.89	-9.95
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	17.30	24.66	28.44	3.78	-	-	-
Entrate per investimenti	10.30	13.53	16.94	3.41	-	-	-
Investimenti netti	7.00	11.12	11.50	0.38	-	-	-

Riguardo la gestione corrente, non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Investimenti: gli investimenti netti preventivati del settore risultano essere superiori di 0.38 mio rispetto al preventivo iniziale. Questa differenza minima è dovuta all'avanzamento dei lavori nei diversi campi di attività, principalmente "Bosco di protezione" che comprende anche gli interventi urgenti e imprevedibili nell'ambito della lotta al bostrico, le premunizioni e la biodiversità. Le variazioni tra entrate ed uscite per investimento sono molto legate all'avanzamento dei singoli progetti, per cui possono variare in modo importante di anno in anno.

Nella sua globalità il piano finanziario del settore 55 per il quadriennio 2016-2019 rimane in linea con il piano finanziario di inizio legislatura.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	71.9	71.7	71.4	71.1
Occupazione	74.5	73.1	78.1	80.1
PPA	71.7	71.1	70.1	70.1
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	2.8	2.0	8.0	10.0

Il presunto aumento dell'occupazione è da attribuire al numero di praticanti che sono stati accolti nella Sezione forestale durante il 2016. Si tratta di regola di stage obbligatori per gli studenti che intendono frequentare la Scuola di ingegneria forestale di Zollikofen o per quelli che stanno frequentando la Scuola per forestali di Maienfeld, come pure per gli studenti del Politecnico federale di Zurigo che hanno concluso il Master in Gestione del Bosco e del paesaggio.

DT 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE FORESTALE (CRB 741), FONDO CONSERVAZIONE FORESTE (CRB 745)		100	
Gestione e valorizzazione del patrimonio boschivo	Si occupa degli aspetti seguenti: la pianificazione forestale; la promozione di progetti selvicolturali integrali di cura del bosco di protezione, comprese le misure di protezione del bosco (antincendio, ecc.); la promozione dell'accessibilità in bosco; la valorizzazione della biodiversità nel bosco; la gestione dei pericoli naturali di versante, compresa la pianificazione e la realizzazione di opere di premunizione contro i pericoli naturali (ad esclusione degli alluvionamenti); la formazione professionale del personale che si trova ad operare nel bosco; la pulizia delle foreste (dissodamenti, accertamenti forestali, ecc.). Per poter affrontare in modo efficiente i propri compiti, la Sezione forestale si è dotata di una struttura organizzativa decentralizzata che costituisce di fatto il suo punto forte ed il suo valore aggiunto, poiché gli permette di agire in stretta prossimità con gli Enti locali (in particolare Comuni e Patriziati). La Sezione forestale è composta infatti da nove Circondari forestali situati nelle sedi di Faido, Acquarossa, Biasca, Arbedo, Locarno (due sedi) e Cevio per il Sopraceneri e a Muzzano (due sedi) per il Sottoceneri; nonché da quattro Uffici centrali a Bellinzona con mansioni specialistiche e di coordinamento.	90	cantonale/federale
Coordinamento e collaborazione	Contatti e collaborazione con le altre Sezioni, Divisioni del Dipartimento del territorio, altri Uffici del Cantone, Enti pubblici (Comuni, Consorzi, Patriziati, Regioni, Associazioni), privati, Autorità federale (Direzione federale delle foreste), Istituti di ricerca e universitari e con gli altri Cantoni.	5	cantonale/federale
Informazione, formazione e consulenza	Informazione tramite mass-media, pubblicazioni, articoli, giornate di formazione interne, consulenze.	5	cantonale/federale
DEMANIO FORESTALE (CRB 743)		100	
Gestione aziendale del demanio forestale	Cura e gestione aziendale del demanio forestale - territorio boschivo con una superficie di 3'082 ettari di bosco ripartita regionalmente e che interessa 14 Comuni ticinesi - per garantire la sicurezza di abitati e vie di comunicazione (funzione di protezione), la qualità, la biodiversità, la superficie boschiva (funzione naturalistica e paesaggistica), la funzione ricreativa e la funzione produttiva.	100	cantonale/federale
VIVAI FORESTALE (CRB 744)		100	
Produzione di piantine a garanzia delle funzioni del bosco	Gestione del vivaio cantonale che si estende su una superficie di 50'000 m2 e produzione di piantine destinate alle nuove piantagioni per garantire le funzioni del bosco minacciate dagli eventi naturali (alluvioni, scoscendimenti, ecc.), da malattie o parassiti e dai cambiamenti climatici.	100	cantonale/federale
Progetti			
Implementazione Concetto biodiversità [01.2014 - 12.2020]	In collaborazione con gli uffici dell'AC e i partner esterni, come richiesto anche dal concetto svizzero, si tratta di implementare tali misure e progetti. Progetto dinamico, in divenire. L'implementazione del concetto perdura nel tempo.		
Implementazione Concetto Bosco-Selvaggina [01.2017 - 12.2020]	In collaborazione con gli Uffici AC e i partner esterni, si tratta ora di implementare concretamente sul territorio le misure previste dal concetto. Progetto dinamico, in divenire. L'implementazione del concetto perdura nel tempo.		
Implementazione Concetto incendi boschivi 2020 [01.2017 - 12.2020]	In collaborazione con gli Uffici AC e i partner esterni, si tratta ora di implementare concretamente sul territorio le misure previste dal concetto. Progetto dinamico, in divenire. L'implementazione del concetto perdura nel tempo.		
Revisione/Aggiornamento Piano forestale cantonale (PFC) [01-2017 - 12.2018]	Il Piano forestale cantonale, approvato dal Consiglio di Stato nel mese di dicembre 2007, necessita di un intervento di revisione aggiornamento, che avrà luogo durante gli anni 2017 e 2018.		

Caccia e pesca

DT 05

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.28	3.34	3.15	-0.19	3.17	3.19	3.21
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.17	1.73	1.78	0.05	1.78	1.78	1.78
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	0.17	0.03	0.05	0.02	0.05	0.05	0.05
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.10	0.13	0.13	-	0.13	0.13	0.13
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.39	0.47	0.50	0.03	0.50	0.50	0.50
37 - Riversamento contributi da terzi	-	0.03	0.03	-0.00	0.03	0.03	0.03
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.26	1.29	1.29	-0.00	1.29	1.29	1.29
Totale spese	6.38	7.03	6.93	-0.10	6.95	6.97	6.99
41 - Regalie e concessioni	2.30	2.48	2.49	0.01	2.49	2.49	2.49
42 - Ricavi per tasse	0.25	0.32	0.35	0.03	0.35	0.35	0.35
43 - Diversi ricavi	0.08	0.03	0.07	0.03	0.07	0.07	0.07
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.17	0.52	0.61	0.09	0.61	0.61	0.61
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.11	0.16	0.16	-	0.16	0.16	0.16
47 - Contributi da terzi da riversare	-	0.03	0.03	-0.00	0.03	0.03	0.03
49 - Accreditati interni per spese e contributi	0.97	1.02	1.02	-	1.02	1.02	1.02
Totale ricavi	3.88	4.56	4.73	0.16	4.73	4.73	4.73
Risultato	-2.50	-2.46	-2.20	0.26	-2.22	-2.24	-2.26
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.11	0.24	0.25	0.01	-	-	-
Entrate per investimenti	0.11	0.24	0.25	0.01	-	-	-
Investimenti netti	-	-	-	-	-	-	-

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	28.0	29.0	29.0	29.0
Occupazione	28.8	28.8	28.8	28.8
PPA	27.8	28.8	27.8	27.8
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	1.0	-	1.0	1.0

La dotazione di personale è stabile.

DT 05

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DELLA CACCIA E DELLA PESCA (CRB 751), FONDO D'INTERVENTO SELVAGGINA (CRB 753) E FONDO PER LA FAUNA ITTICA E LA PESCA (CRB 754)		100	
Garantire il rispetto delle leggi federali e cantonali	Garantire il rispetto delle leggi federali e cantonali sulla caccia e la pesca, la protezione della natura, la protezione animali e la protezione delle acque, nonché della Convenzione italo-svizzera sui laghi Verbano e Ceresio e sul fiume Tresa. Gestire e collaborare con l'Ufficio del veterinario cantonale nel rilascio delle autorizzazioni per la tenuta in cattività di animali selvatici e gestire autonomamente i permessi d'imbalsamazione di specie protette.	22	cantonale/federale
Gestione della selvaggina e della fauna ittica	Proteggere e favorire lo sviluppo dei biotopi e degli ambienti naturali (progetti di rivitalizzazione), della fauna e della flora. Collaborare con le piscicoltura, coordinando il materiale ittico, intervenendo in caso di morie e malattie, coordinando e partecipando alle semine di corsi d'acqua e laghi. Gestire il ritorno dei grandi predatori (lince, lupo, orso) e delle relative problematiche (es: predazioni al bestiame domestico).	23	cantonale/federale
Esame domande di costruzione e progetti	Valutare ed evadere le domande di costruzione, i progetti d'incidenza territoriale che interessano le legislazioni sulla caccia e sulla pesca per garantirne la corretta esecuzione.	15	cantonale/federale
Controllo e monitoraggio	Raccogliere dati statistici relativi alla selvaggina e alla fauna ittica tramite: censimenti (diurni e notturni), osservazioni dirette, pesche elettriche, raccolta di dati biometrici, analisi dei fogli di controllo della selvaggina e dei libretti catture della fauna ittica, analisi di laboratorio, ecc. Gestire e aggiornare la banca dati sulla fauna e sulla situazione morfologica dei corsi d'acqua federale.	20	cantonale/federale
Misure a difesa dei coltivi dai danni causati dalla selvaggina e risarcimento dei danni agli agricoltori	Organizzare, coordinare e controllare le azioni a difesa dei coltivi dai danni causati dalla selvaggina, organizzare e coordinare la verifica dei danni causati dalla selvaggina e gestire il sussidio per il materiale destinato a opere di prevenzione, nonché il risarcimento dei danni agli agricoltori.	15	cantonale/federale
Informazione, formazione e consulenza	Istruire i guardapesca volontari, i nuovi pescatori, nonché i candidati cacciatori. Organizzare, coordinare e controllare l'esame per l'ottenimento del certificato d'abilitazione alla caccia (sessione scritta, orale e di tiro). Promuovere l'informazione all'opinione pubblica e nelle scuole in merito alla selvaggina, alla fauna ittica e al loro ambiente naturale.	5	cantonale/federale

Sviluppo territoriale e paesaggio

DT 06

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	6.29	6.39	6.73	0.34	6.76	6.80	6.85
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.48	0.50	0.62	0.13	0.62	0.62	0.62
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.74	0.92	0.94	0.02	0.94	0.95	0.95
37 - Rversamento contributi da terzi	0.99	1.36	1.00	-0.36	1.00	1.01	1.01
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.55	0.56	0.55	-0.01	0.55	0.55	0.55
Totale spese	9.06	9.73	9.84	0.11	9.88	9.93	9.98
Conto ricavi							
42 - Ricavi per tasse	0.21	0.16	0.16	0.00	0.16	0.17	0.17
43 - Diversi ricavi	0.00	0.00	0.00	-0.00	0.00	0.00	0.00
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.10	0.11	0.10	-0.01	0.10	0.10	0.10
47 - Contributi da terzi da riversare	0.99	1.36	1.00	-0.36	1.00	1.01	1.01
49 - Accreditati interni per spese e contributi	0.05	0.13	0.10	-0.03	0.05	0.05	0.05
Totale ricavi	1.35	1.76	1.37	-0.39	1.32	1.32	1.33
Risultato	-7.70	-7.97	-8.47	-0.51	-8.56	-8.60	-8.65
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	6.32	9.78	10.23	0.45	-	-	-
Entrate per investimenti	2.49	2.57	2.67	0.10	-	-	-
Investimenti netti	3.83	7.21	7.57	0.35	-	-	-

L'aumento nel settore della gestione del personale è dato dal trasferimento di PPA avvenuto nel 2017 e recepite nel preventivo 2018.

In gestione corrente le differenze riguardano le entrate e le uscite dei contributi federali in sostegno a progetti elaborati da enti esterni all'amministrazione. L'entità di tali contributi è determinata dalla capacità degli enti esterni di sottoporre progetti e dalle disponibilità finanziarie legate ad accordi programmatici. Lo scostamento del P18 in termini assoluti rientra in una forchetta di variabilità da considerare normale.

L'aumento delle uscite per gli investimenti è legato all'attivazione di progetti che, nell'anno precedente, non avevano raggiunto un grado di maturità tale da essere concretamente finanziabili. Il tutto è coerente con le dotazioni a PF.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	45.3	45.3	45.4	45.7
Occupazione	45.3	49.2	46.9	49.4
PPA	42.9	43.9	43.6	45.7
di cui congedi non pagati	-	-	0.8	-
Ausiliari	2.4	5.3	4.1	3.7

Nel corso del 2017 sono state assegnate al settore della pianificazione del territorio delle PPA provenienti da altre divisioni.

DT 06

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE (CRB 765)		100	
Coordinare le diverse politiche settoriali cantonali e federali	Coordinare e integrare nella pianificazione del territorio lo sviluppo degli insediamenti, la conservazione del territorio agricolo, la protezione e la valorizzazione della natura, del paesaggio, dei beni culturali, la realizzazione di infrastrutture e la politica della mobilità. Coordinare a livello cantonale le procedure riguardanti i piani settoriali della Confederazione.	10	cantonale/federale
Aggiornamento e gestione del Piano direttore cantonale (PD)	Aggiornamento, adattamento e gestione del Piano direttore cantonale, comprensivo del coordinamento delle procedure di approvazione relative agli obiettivi pianificatori e alle singole schede tematiche. Verifica dello stato dello sviluppo territoriale del Cantone mediante monitoraggio e controlling degli obiettivi pianificatori cantonali.	25	cantonale/federale
Coordinamento e gestione delle procedure di pianificazione comunale (Piani regolatori)	Coordinamento e gestione delle procedure di pianificazione comunale ed esame di approvazione dei Piani regolatori, dei piani particolareggiati e loro varianti (esame preliminare DT, approvazione CdS, evasione ricorsi CdS). Consulenza ai comuni in materia di pianificazione locale. Gestione delle decisioni e delle procedure di finanziamento della pianificazione.	50	cantonale
Allestimento e gestione di piani di utilizzazione cantonali (PUC)	Elaborazione e gestione di Piani di utilizzazione cantonali e coordinamento delle relative procedure di adozione. Istituzione, dove necessario, di zone di pianificazione cantonale.	15	cantonale
UFFICIO DELLA NATURA E DEL PAESAGGIO (UNP) (CRB 772)		100	
Controllo e vigilanza	Vigila sull'osservanza dei disposti in materia di protezione delle componenti naturali e delle specie (es. funghi) e applica gli indirizzi previsti dalla scheda P4 (componenti naturali) del PD.	15	cantonale/federale
Informazione, sensibilizzazione e formazione	Cura l'informazione relativa all'applicazione della legge cantonale sulla protezione della natura, in particolare tramite le guardie della natura.	5	cantonale/federale
Consulenza	Provvede alla consulenza tecnica di Comuni, Patriziati e altri enti in ambito di protezione della natura e del paesaggio.	10	cantonale/federale
Elaborazione Decreti di protezione	Elabora i decreti di protezione ai sensi della Legge cantonale sulla protezione della natura per le riserve naturali, le zone di protezione della natura e i monumenti naturali.	15	cantonale/federale
Attuazione provvedimenti e misure di valorizzazione	Attua i provvedimenti di protezione stabiliti dai decreti di protezione nonché gli interventi di valorizzazione dei biotopi d'importanza nazionale e cantonale.	20	cantonale/federale
Verifica e monitoraggio	Verifica l'esito dell'attuazione dei provvedimenti di protezione.	5	cantonale/federale
Accordi di gestione	Stipula gli accordi di gestione dei biotopi d'importanza nazionale e cantonale.	10	cantonale/federale
Inventario dei paesaggi d'importanza cantonale	Propone ed elabora l'inventario dei paesaggi d'importanza cantonale, proponendo obiettivi e modalità di conservazione.	5	cantonale/federale
Politica del paesaggio	Elabora la lettura e valutazione del paesaggio, informando i Comuni coinvolti. Collabora con i Comuni per l'elaborazione degli obiettivi e delle misure di valorizzazione paesaggistica. L'UNP si esprime sul principio dell'inserimento ordinato e armonioso ed emana giudizi di qualità paesaggistica sugli strumenti di pianificazione territoriale e su singoli progetti.	15	cantonale/federale
UFFICIO DEI BENI CULTURALI (CRB 773)		100	
Coordinamento generale dell'attività di valorizzazione del patrimonio culturale ticinese	L'UFFICIO DEI BENI CULTURALI (UBC) è preposto alla cura, alla conservazione e alla valorizzazione dei beni culturali esistenti sul territorio del Cantone Ticino. L'Ufficio è affiancato dalla Commissione dei beni culturali (CBC), nominata dal Consiglio di Stato, che esprime il suo parere sui progetti di restauro e sulla politica di tutela.	10	cantonale/federale
Raccolta dati - Inventario - Tutele	Il Servizio inventario raccoglie, ordina ed elabora i dati relativi ai beni culturali (mobili e immobili), in funzione della loro formale tutela cantonale e comunale. Il servizio esamina i Piani regolatori in relazione alla protezione dei beni culturali.	30	cantonale/federale
Beni archeologici	Il Servizio archeologia effettua e vigila sugli scavi archeologici, cura la conservazione ed il restauro dei reperti.	30	cantonale/federale
Monumenti - restauro e cura	Il Servizio monumenti preavvisa e accompagna i progetti di restauro di beni culturali, vigila sui cantieri ed esamina le domande di costruzione per interventi sui beni protetti e le loro aree di rispetto.	30	cantonale/federale

Progetti

Piani d'utilizzazione cantonale (PUC) [01.2016 - 12.2019]	<p>Il PUC regola l'uso del suolo quando il processo pianificatorio è confrontato con problemi complessi, tali da non poter essere risolti a livello comunale o a forte interesse cantonale.</p> <p>Negli ultimi anni tali soluzioni sono state adottate per la pianificazione del Monte Generoso, del Parco delle Gole della Breggia, del Parco della valle della Motta, per la realizzazione dell'impianto di trattamento dei rifiuti di Giubiasco, dei paesaggi con edifici e impianti protetti (PUC-PEIP rustici), delle discariche di Magadino e Stabio, ecc.. Nei prossimi anni questo tipo di strumento sarà utilizzato per pianificare ulteriori impianti e strutture sovraregionali o per aree di interesse cantonale (i centri sovraregionali per le piazze di compostaggio e gli impianti di biogas; stand di tiro; discariche per materiali inerti). Attivazione della revisione del PUC del Monte Generoso e concretizzazione del PUC del Parco del Piano di Magadino.</p>
Modifiche del Piano direttore cantonale (PD) [01.2016 - 12.2018]	<p>L'aggiornamento continuo delle schede di PD è una priorità dei prossimi anni per poter garantire una gestione corretta di questo strumento pianificatorio, volto a coordinare ed indirizzare lo sviluppo del territorio cantonale. Da segnalare i lavori di adattamento del PD alle nuove disposizioni federali ancorate a modifiche della Legge sulla pianificazione del territorio, approvate da popolo e cantoni nel marzo 2013 ed entrate in vigore il 1° maggio 2014. Le modifiche interessano in modo marcato la politica degli insediamenti e quella delle zone destinate al lavoro.</p>
Linee guida [01.2016 - 12.2019]	<p>Si tratta di direttive e guide di riferimento, previste dalla Legge sullo sviluppo territoriale, volte ad accrescere l'informazione pratica rivolta ai Comuni e ai diversi attori territoriali. Negli scorsi anni ne sono state pubblicate diverse, come ad esempio: direttiva sull'informatizzazione dei Piani regolatori, linee guida, esame domande di costruzione, criteri di valutazione paesaggistica, Piani di quartiere, criteri di valutazione nell'ambito della procedura edilizia e posa di pannelli solari nei nuclei. Di prossima pubblicazione le Linee guida sul Regolamento edilizio, il Piano dell'urbanizzazione, interventi nei nuclei storici, spazi di pertinenza dei corsi d'acqua, ecc..</p>
Pianificazione rete elettrodotti [01.2016 - 12.2019]	<p>Nel 2013 è stato sottoscritto un primo accordo tra il Cantone, Swissgrid, AET e FFS per la realizzazione di uno studio generale sulle reti ad alta e altissima tensione in Ticino. L'obiettivo era quello di promuovere un riordino della rete degli elettrodotti attraverso una visione complessiva e a lungo termine su scala cantonale. Nel 2015 è stata conclusa la prima fase di tale lavoro (Alto Ticino), valutata positivamente dal Consiglio di Stato; nel 2016 e nel 2017 si è proceduto con gli approfondimenti riguardanti la valle di Blenio, la Riviera ed il Piano di Magadino (tappa 2). Secondo il programma, la tappa 3 (Sottoceneri) potrà essere attivata non prima del 2018.</p>

DT 07 Mobilità

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.77	2.80	2.87	0.07	2.88	2.90	2.92
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.47	0.51	0.49	-0.02	0.49	0.49	0.49
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	78.03	79.84	87.73	7.89	91.38	93.88	104.58
37 - Riversamento contributi da terzi	44.37	45.90	45.90	-	46.04	46.22	46.41
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.23	0.23	0.22	-0.01	0.22	0.22	0.22
Totale spese	125.87	129.28	137.20	7.93	141.01	143.71	154.61
42 - Ricavi per tasse	0.22	18.18	18.16	-0.02	18.16	18.16	18.16
43 - Diversi ricavi	0.00	0.02	0.01	-0.01	0.01	0.01	0.01
460 - Quote di ricavo	22.74	25.04	25.41	0.38	25.11	25.11	25.11
461 - Rimborsi di enti pubblici	-	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	20.26	19.53	22.14	2.61	23.13	23.83	26.33
47 - Contributi da terzi da riversare	44.37	45.90	45.90	-	46.04	46.22	46.41
Totale ricavi	87.60	108.67	111.62	2.95	112.44	113.33	116.01
Risultato	-38.27	-20.61	-25.59	-4.98	-28.56	-30.38	-38.60
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	25.84	25.45	26.13	0.68	-	-	-
Entrate per investimenti	2.80	2.52	1.41	-1.11	-	-	-
Investimenti netti	23.03	22.93	24.72	1.79	-	-	-

363 – Contributi a enti pubblici e a terzi: in questo gruppo di spesa rientrano:

- i contributi lordi versati dal Cantone e dai Comuni alle imprese di trasporto per coprire i costi non coperti delle prestazioni di trasporto pubblico relative alle linee d'interesse cantonale;
- i contributi versati dal Cantone per indennizzare le imprese di trasporto a seguito dei minori introiti derivanti dalla Comunità tariffale integrale.

L'incremento dei costi previsto dal P2017 al P2018 (+7.89 mio CHF) è dovuto principalmente all'aumento dei contributi versati alle imprese di trasporto per coprire i costi non coperti delle prestazioni di trasporto pubblico, a seguito della messa in esercizio nel 2018 della Ferrovia Mendrisio Varese (FMV) e di altre modifiche minori (+6.09 mio). È previsto pure un aumento dei contributi versati alle imprese di trasporto per le agevolazioni tariffali (+1.80 mio): si prevedono infatti dei maggiori oneri dovuti a mancati introiti derivanti sia dalla Comunità tariffale integrale che dal traffico di lunga percorrenza FFS, in base ai dati di consuntivo 2016.

463 – Contributi di enti pubblici e terzi: in questa voce di ricavo rientrano:

- i contributi dei Comuni alle imprese di trasporto: secondo la Legge sui trasporti pubblici (LTPub), i Comuni partecipano al finanziamento dei costi non coperti del traffico regionale e in ragione del 27.5% della quota netta a carico del Cantone dopo deduzione della partecipazione federale;
- i contributi dei Comuni per le agevolazioni tariffali: i Comuni partecipano ai costi della Comunità tariffale in ragione del 50%.

L'incremento delle entrate previsto dal P2017 al P2018 (+2.61 mio) è pertanto riconducibile alla crescita dei contributi dei Comuni in relazione alla maggiore spesa relativa alle due tipologie di contributi versati alle imprese di trasporto (vedi commento gruppo 363).

Entrate per investimenti: le minori entrate per investimenti a P2018 (-1.11 mio rispetto al P2017) sono dovute alla mancata entrata derivante dai contributi - sia comunali che di terzi - al sistema ferroviario regionale.

Investimenti netti: l'aumento degli investimenti netti (+1.79 mio) è imputabile sia all'aumento delle uscite per investimenti (+0.68 mio) che alla diminuzione delle entrate per investimenti (-1.11 mio).

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	19.2	19.2	20.2	20.2
Occupazione	20.3	20.7	20.2	19.7
PPA	19.2	18.7	20.2	19.7
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	1.1	2.0	-	-

La dotazione di personale è stabile. L'occupazione effettiva delle PPA è dovuta alle fluttuazioni del personale.

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLA MOBILITÀ (CRB 767)		100	
Pianificazione integrata dei trasporti	Politica dei trasporti, posizionamento del Cantone nella pianificazione dei trasporti nazionali e transfrontalieri; pianificazione integrata dei trasporti a scala regionale nell'ambito dei Piani regionali dei trasporti e dei Programmi d'agglomerato; allestimento e tenuta a giorno delle reti cantonali dei trasporti e in particolare del catasto dei percorsi ciclabili.	25	cantonale
Progettazione delle infrastrutture di trasporto	Studi di fattibilità e progettazione di massima di opere di interesse regionale (appalto della progettazione, accompagnamento, coordinazione dei servizi AC e delle autorità locali, programmazione finanziaria); progettazione e accompagnamento dell'attuazione delle opere ferroviarie a cura di FFS; progettazione e gestione della segnaletica dei percorsi ciclabili regionali.	20	cantonale
Esame dei piani regolatori, delle domande di costruzione e dei progetti stradali	Esame e preavviso dei piani regolatori comunali; esame delle domande di costruzione (Legge edilizia, Legge strade) sulla compatibilità con le infrastrutture di trasporto previste e con il Regolamento cantonale posteggi privati; esame dei progetti stradali cantonali e comunali in relazione alle esigenze dei diversi utenti.	5	cantonale
Pianificazione delle linee, degli orari e delle tariffe del trasporto pubblico	Pianificazione e definizione delle prestazioni (linee e orari) dei trasporti pubblici urbani d'importanza cantonale, regionali, transfrontalieri e, con il DECS, dei trasporti speciali di allievi; allestimento e gestione dei mandati di prestazione alle imprese di trasporto pubblico; gestione delle banche dati sugli orari, sugli utenti e del sito internet sugli orari; collaborazione del Cantone nei gruppi di lavoro su orari, tariffe, promozione e comunicazione nel quadro dei trasporti pubblici. Rilascio delle autorizzazioni cantonali di trasporto e dei preavvisi per il rinnovo e il rilascio di concessioni federali.	20	cantonale/federale
Censimento del traffico stradale	Conteggi del traffico stradale, allestimento di statistiche e analisi specifiche. Allestimento e tenuta a giorno del modello cantonale del traffico.	5	cantonale/federale
Gestione dei percorsi pedonali e dei sentieri escursionistici	Aggiornamento del Piano cantonale dei sentieri escursionistici; progettazione e finanziamento della costruzione di sentieri; programmazione, finanziamento e sorveglianza della manutenzione dei sentieri e della segnaletica.	5	cantonale
Promozione di misure per la mobilità sostenibile e la mobilità aziendale	Attuazione delle misure di mobilità sostenibile previste dal Piano di risanamento dell'aria; allestimento di rapporti, comunicati stampa, articoli e testi online; aggiornamento strategie e misure relative al programma di mobilità aziendale per le imprese ticinesi.	5	cantonale
Sorveglianza sugli impianti a fune	Rilascio delle autorizzazioni di esercizio per gli impianti a fune esonerati da concessione federale; gestione amministrativa e accompagnamento dei collaudi e dei controlli; collaborazione intercantonale.	5	cantonale
Tassa di collegamento	Conteggio dei posteggi sottoposti alla tassa di collegamento; accertamento, decisione e incasso della stessa.	10	cantonale

DT 07

Progetti

Infrastrutture della mobilità privata e pubblica su strada [01.2018 - 12.2018]	Progettazione preliminare delle opere previste nei Programmi d'agglomerato (PA); accompagnamento della progettazione definitiva rispettivamente dell'attuazione in particolare dei nodi d'interscambio di Bellinzona, Mendrisio, Lugano, Chiasso e Locarno-Muralto.
Infrastrutture ferroviarie [01.2018 - 12.2018]	Conduzione di studi volti a definire l'ulteriore sviluppo della rete ferroviaria in Ticino dopo PROSSIF 2030 (completamento di AlpTransit, ulteriori nuove fermate); accompagnamento della progettazione delle fermate di Sant'Antonino, Minusio e Bellinzona Piazza Indipendenza (con terzo binario Giubiasco-Bellinzona).
Rete tram-treno del Luganese [01.2018 - 12.2018]	Accompagnamento della procedura di approvazione dei piani; accompagnamento della FLP nell'acquisizione del nuovo materiale rotabile; definizione del servizio.
Infrastrutture della mobilità ciclabile [01.2018 - 12.2018]	Progettazione preliminare delle misure previste dai Programmi d'agglomerato (PA) di terza generazione; accompagnamento dell'attuazione delle reti ciclabili del Mendrisiotto, Luganese, Bellinzonese e Locarnese secondo Programma d'agglomerato.
Servizio ferroviario regionale [01.2018 - 12.2018]	Definizione delle prestazioni (volume offerta, orari) e del finanziamento per l'offerta ferroviaria 2018/19 e per l'estensione del servizio regionale TILO con l'apertura della Galleria di base del Monte Ceneri.
Trasporti pubblici regionali e urbani su gomma [01.2018 - 12.2018]	Monitoraggio servizi di trasporto pubblico a seguito dell'apertura della galleria di base del Gottardo e studio dei potenziamenti dell'offerta di trasporto pubblico urbano e regionale previsti con l'attuazione dei Programmi d'agglomerato e da realizzare in vista del potenziamento dell'offerta ferroviaria con l'apertura della galleria di base del Ceneri.
Comunità tariffale [01.2018 - 12.2018]	Studio e attuazione adattamenti CTA (zona singola, altre modifiche struttura tariffe), accompagnamento progetto per l'estensione della tariffa alle linee ferroviarie transfrontaliere.
Gestione dei parcheggi e promozione della mobilità aziendale [01.2018 - 12.2018]	Rafforzamento della politica coordinata della mobilità integrando in particolare gli aspetti legati alla gestione dei parcheggi e alla promozione della mobilità aziendale; assegnazione dei contributi per la mobilità aziendale.
Funivie Centovalli [01.2018 - 12.2018]	Accompagnamento della progettazione delle nuove funivie Verdasio-Rasa e Intragna-Pila-Costa e del finanziamento dei progetti (versamento contributi in funzione dell'andamento dei lavori).
Tassa di collegamento [01.2018 - 12.2018]	Svolgimento dei compiti per l'incasso della tassa di collegamento tramite un servizio preposto: procedura di accertamento, decisione e incasso della stessa.

Museo cantonale di storia naturale

DT 08

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	1.61	1.64	1.64	0.00	1.65	1.66	1.67
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.21	0.31	0.30	-0.01	0.30	0.30	0.30
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.06	-	-	-	-	-	-
37 - Riversamento contributi da terzi	0.21	0.21	0.22	0.01	0.22	0.22	0.22
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.50	0.50	0.50	-0.00	0.50	0.50	0.50
Totale spese	2.59	2.67	2.67	-0.00	2.67	2.69	2.70
Conto ricavi							
41 - Regalie e concessioni	0.02	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
42 - Ricavi per tasse	0.12	0.11	0.12	0.01	0.12	0.12	0.12
43 - Diversi ricavi	-	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
47 - Contributi da terzi da riversare	0.21	0.21	0.22	0.01	0.22	0.22	0.22
Totale ricavi	0.35	0.34	0.36	0.01	0.36	0.36	0.36
Risultato	-2.24	-2.32	-2.31	0.01	-2.32	-2.33	-2.34
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	-	0.06	0.06	-	-	-	-
Investimenti netti	-	0.06	0.06	-	-	-	-

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	11.8	11.8	11.8	11.8
Occupazione	13.4	13.1	14.0	14.0
PPA	11.8	11.8	11.8	11.8
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	1.6	1.3	2.2	2.2

La dotazione di personale è stabile.

Compiti	% Lavoro	Competenze
MUSEO DI STORIA NATURALE (CRB 722)	100	
Ricerca	20	cantonale/federale
Attività di ricerca: indagini di terreno e di laboratorio, pubblicazioni scientifiche; in particolare campagne di scavo sui giacimenti fossiliferi del Monte San Giorgio (dichiarati nel 2003 dall'UNESCO patrimonio mondiale dell'Umanità). Attività in seno alle commissioni nazionali, assistenza a diplomandi/dottorandi e organizzazione/partecipazione congressi. Antenna esterna Sud delle Alpi dei centri nazionali sulla fauna (Info Fauna, Neuchâtel) e sulla flora (Info Flora, Ginevra e Berna), finanziate 100% dalla Confederazione.		
Conservazione	10	cantonale/federale
Acquisizione, preparazione, determinazione, digitalizzazione e gestione dei reperti di rocce, minerali, fossili, animali, piante e funghi (ca. mezzo milione di reperti). Analisi di diversi campioni per scopi diversi (DNA, contenuto in metalli, radioattività, ecc.). Le collezioni del Museo sono iscritte nell'inventario svizzero dei beni culturali d'importanza nazionale.		

DT 08

Compiti		% Lavoro	Competenze
Documentazione	Gestione della biblioteca specializzata dell'istituto (ca. 25'200 voci), comprendente anche ca. 16'000 "Ticinensia", 400 periodici settoriali e un importante fondo iconografico. Gestione dell'archivio bibliografico della Società ticinese di scienze naturali (STSN), di cui il museo è sede e fruitore principale. Il fondo è inserito nel Sistema bibliotecario ticinese SBT.	10	cantonale
Divulgazione	Esposizione permanente (ca. 15'000 visitatori l'anno), mostre temporanee dentro e fuori sede, visite guidate, pubblicazioni e prodotti divulgativi, conferenze per il vasto pubblico.	20	cantonale
Formazione e didattica	Formazione e didattica: corsi di formazione specialistici, corsi di aggiornamento per docenti e per il vasto pubblico. Pedagogia museale soprattutto per le fasce inferiori di età: attività didattiche mirate per i diversi ordini di scuola (circa 300 classi scolastiche l'anno), prodotti didattici.	10	cantonale
Consulenza interna ed esterna	Consulenza a terzi, servizio al cittadino. Contributi alla redazione di opere, correzioni di bozze, traduzioni, recensioni. Perizie e preavvisi per i servizi del Cantone.	10	cantonale
Prestazioni per terzi	Collaborazione con enti esterni per la realizzazione di specifiche iniziative decentrate sul territorio relative al patrimonio naturale (comuni, patriziati, enti locali, cerchie del turismo).	10	cantonale
Compiti amministrativi	Rilascio di autorizzazioni per la raccolta di rocce, minerali e fossili. Determinazioni entomologiche per l'Ufficio fitosanitario cantonale. Compiti di controlling della gestione del sito UNESCO Monte San Giorgio.	10	cantonale/federale

Progetti

Nuovo Museo di storia naturale [2016 - 2018]	A seguito dell'abbandono del progetto di Museo di territorio, deciso dal CdS in data 2.7.2015, la legislatura è incentrata soprattutto sulla realizzazione del nuovo Museo di storia naturale. In collaborazione con la Sezione della logistica è in corso l'individuazione della nuova struttura e della nuova ubicazione: uno specifico bando è apparso sul FU del 15.7.2016. E' tuttora in corso l'analisi delle offerte pervenute.
Conversione in UAA [2016 - 2018]	La Commissione tecnica inerente le UAA ha preavvisato favorevolmente la conversione del Museo cantonale di storia naturale in UAA. Sono in corso i lavori per l'allestimento della documentazione progettuale e quella inerente la contabilità analitica.
Ricerche paleontologiche Monte San Giorgio WHL UNESCO [2016 - 2019]	Prosecuzione e consolidamento dell'attività di ricerca e divulgazione sul MSG nel quadro del nuovo Accordo programmatico TI-CH 2016-2019 e della Convenzione TI-Fondazione MSG in collaborazione con l'omonima Fondazione e con la Commissione scientifica transfrontaliera. Nel 2015 sono state redatte le nuove schede di progetto ed è stato siglato il nuovo Accordo programmatico 2016-2019 tra Cantone e Confederazione. Sono in corso le attività di ricerca e di divulgazione previste dall'Accordo.
Geositi e archeositi [2009 - 2018]	Conclusione dell'inventario cantonale dei geotopi e sua pubblicazione. I lavori di terreno sono terminati. E' in corso la fase di analisi e di descrizione dei vari geositi.
Biodiversità [2014 - 2019]	Rafforzamento delle attività di ricerca e di divulgazione nel quadro della nuova Strategia Biodiversità Svizzera e dell'iter di realizzazione dei nuovi Parchi nazionali in Ticino, in collaborazione con la Sezione Forestale (SF), Ufficio natura e paesaggio (UNP), Ufficio caccia e pesca (UCP) e Sezione della protezione dell'aria, dell'acqua e del suolo (SPAAS) su temi specifici. Ciò interessa in modo particolare: biodiversità in bosco (il relazione al Concetto cantonale delle riserve forestali), biodiversità della zona alpina, neozoi e neofite anche in relazione con i cambiamenti climatici. Attività di ricerca specifiche sono in corso in relazione al progetto di Parco nazionale del Locarnese.
Esposizione permanente del Museo [2016 - 2019]	Prosecuzione dell'ammodernamento dell'esposizione permanente con la messa a punto della multimedialità, dell'interattività e del vivente in funzione propedeutica al nuovo museo di storia naturale in fase di realizzazione. Attività in collaborazione con DACD SUPSI nel quadro del nuovo mandato di prestazione 2016-2019.
Strategia di comunicazione integrata [2016 - 2019]	Realizzazione di una strategia di comunicazione integrata nell'ottica di un rafforzamento della visibilità e dell'identità dell'istituzione (Rapporto SUPSI 2014). Ciò interessa nello specifico: adozione della nuova immagine grafica coordinata; progressiva introduzione delle lingue nazionali e dell'inglese nell'offerta museale; comunicazione proattiva e partecipativa (incluso nuovo sito web e nuove offerte/prodotti); introduzione delle nuove tecnologie di comunicazione; fidelizzazione dell'utenza. Attività in collaborazione con DACD SUPSI nel quadro del nuovo mandato di prestazione 2016-2019.

Strade cantonali

DT 09

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	24.60	25.12	27.23	2.12	27.36	27.54	27.72
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	21.97	21.20	20.12	-1.09	20.39	20.00	20.12
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	2.81	2.72	2.73	0.00	2.73	2.73	2.73
Totale spese	49.37	49.04	50.08	1.03	50.48	50.27	50.57
41 - Regalie e concessioni	0.01	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
42 - Ricavi per tasse	0.66	0.42	0.59	0.17	0.59	0.59	0.59
43 - Diversi ricavi	0.00	-	-	-	-	-	-
461 - Rimborsi di enti pubblici	1.95	1.06	1.01	-0.05	1.01	1.02	1.02
Totale ricavi	2.62	1.50	1.61	0.12	1.62	1.62	1.63
Risultato	-46.75	-47.55	-48.47	-0.92	-48.86	-48.65	-48.94
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	77.32	85.50	85.50	-	-	-	-
Entrate per investimenti	30.10	29.50	29.50	-	-	-	-
Investimenti netti	47.22	56.00	56.00	-	-	-	-

Spese per il personale: la spesa effettiva stimata è in linea con l'evoluzione del numero delle unità, tuttavia va segnalato che non v'è sempre una stretta correlazione tra le unità impiegate e la massa salariale contabilizzata sui CRB 781, 782 e 783 della Divisione delle costruzioni; infatti detta massa salariale dipende in parte dall'attività imputata direttamente al settore stradale da altri CRB (ad esempio 711) in base alle risultanze della contabilità analitica.

Spese per beni e servizi e altre spese di esercizio: l'andamento di questa voce è fortemente influenzato dalle "spese non programmabili" relative alla manutenzione del settore stradale (servizio invernale, eventi alluvionali e ripristino per incidenti, CRB 782); Questa voce può quindi presentare delle variazioni anche importanti da un anno all'altro.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	211.3	208.6	204.5	204.7
Occupazione	196.1	196.0	196.2	193.7
PPA	194.5	193.3	196.3	194.8
di cui congedi non pagati	-	-	1.3	1.1
Ausiliari	1.6	2.7	1.2	-

La dotazione di personale è sostanzialmente stabile.

DT 09

Compiti		% Lavoro	Competenze
STRADE CANTONALI: COSTRUZIONE (CRB 781)		100	
Realizzazione di tutte le opere di sistemazione stradale	Realizzazione di tutte le opere di sistemazione stradale, comprese le piste ciclabili: pianificazione, programmazione, progettazione di massima, progettazione definitiva, messa in appalto, direzione lavori e attività di supporto (segnaletica, ecc.). Rapporti (in merito alle opere) con enti, istituzioni e Parlamento. Il CRB comprende la ripresa, dalla Divisione dello sviluppo territoriale e della mobilità (DSTM), dei progetti di massima delle opere dei Progetti di Agglomerato (PA) e la gestione della loro realizzazione.	100	cantonale
STRADE CANTONALI: MANUTENZIONE (CRB 782)		100	
Gestione e manutenzione rete stradale	Gestione totale dell'esercizio e della manutenzione della rete stradale cantonale e delle piste ciclabili, compresi gli interventi ordinari e straordinari (incidenti, eventi meteorologici, ecc.). Gestione e controllo dei contratti con i Comuni per la manutenzione delle strade cantonali. Decisioni, preavvisi, consulenza in materia di segnaletica, impianti pubblicitari, progetti di strade comunali, domande di costruzione, ecc.	100	cantonale
STRADE CANTONALI: CONSERVAZIONE (CRB 783)		100	
Realizzazione opere di conservazione stradale	Realizzazione di tutte le opere di conservazione stradale, comprese le piste ciclabili: monitoraggio del patrimonio, pianificazione, programmazione, progettazione di massima, progettazione definitiva, messa in appalto, direzione lavori e attività di supporto (segnaletica, ecc.). Rapporti (in merito alle opere) con enti, istituzioni e Parlamento.	100	cantonale

Progetti

Progetti principali nell'ambito del programma d'agglomerato del Luganese [2015 - 2026]	Circonvallazione Agno Bioggio, prima tappa della Rete tram - treno del Luganese tratto Lugano centro Bioggio Manno, Stazione FFS di Lugano, la viabilità definitiva dell'area di Cornaredo (NQC), rete ciclabile.
Progetti principali nell'ambito del programma d'agglomerato del Mendrisiotto [2011 - 2019]	Riorganizzazione viaria a Chiasso; nodi intermodali alle stazioni FFS di Chiasso e Mendrisio; rete ciclabile.
Progetti principali nell'ambito del programma d'agglomerato del Bellinzonese [2016 - 2019]	Area di interscambio stazione FFS di Bellinzona, rete ciclabile.
Progetti principali nell'ambito del programma d'agglomerato del Locarnese [2017 - 2022]	Nodo intermodale stazione Locarno-Muralto; riorganizzazione del trasporto pubblico nel comparto Locarno-Ascona-Losone; rete ciclabile.
Altri progetti [2017 - 2023]	Semisvincolo di Bellinzona.

Strade nazionali

DT 10

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	9.73	9.86	9.66	-0.20	9.70	9.77	9.83
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	17.92	20.23	19.83	-0.40	19.83	19.83	19.83
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	-	-	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80
37 - Rversamento contributi da terzi	0.11	0.20	0.16	-0.04	0.16	0.16	0.16
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	2.47	2.76	2.44	-0.32	2.44	2.44	2.44
Totale spese	30.22	33.05	32.88	-0.17	32.93	32.99	33.06
Conto ricavi							
42 - Ricavi per tasse	11.74	13.97	13.57	-0.40	13.61	13.67	13.72
43 - Diversi ricavi	0.05	0.21	0.20	-0.01	0.20	0.20	0.20
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	19.38	20.00	20.00	-	20.00	20.00	20.00
47 - Contributi da terzi da riversare	0.11	0.20	0.16	-0.04	0.16	0.16	0.16
Totale ricavi	31.28	34.38	33.93	-0.45	33.97	34.03	34.08
Risultato	1.05	1.33	1.05	-0.28	1.04	1.04	1.03
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	-	-	-	-	-	-	-
Entrate per investimenti	0.00	-	-	-	-	-	-
Investimenti netti	-0.00	-	-	-	-	-	-

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	88.5	87.0	86.3	86.3
Occupazione	102.3	97.3	104.0	96.0
PPA	84.3	79.3	85.0	81.0
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	18.0	18.0	19.0	15.0

Si tratta delle unità necessarie e retribuite per svolgere il compito oggetto del mandato di prestazione da parte Confederazione (esercizio e manutenzione delle strade nazionali).

Dopo diverse partenze nel 2016 si è proceduto all'assunzione di nuovi collaboratori che hanno occupato parte delle unità vacanti; purtroppo si costata come le partenze e le lunghe assenze per malattia sono continuate in maniera importante anche nel 2017. Continua quindi la ricerca e l'assunzione di nuovi collaboratori.

Compiti	% Lavoro	Competenze
STRADE NAZIONALI: MANUTENZIONE (CRB 786)	100	
Gestione e manutenzione strade nazionali	100	cantonale/federale
Gestione totale dell'esercizio e della manutenzione (su mandato retribuito al 100% dalla Confederazione) della rete autostradale ticinese, esclusi il passo e la galleria del San Gottardo, incluso il tratto della A13 fino allo svincolo di Roveredo/GR, compresi gli interventi ordinari e straordinari (incidenti, eventi meteorologici, ecc.).		

DT 10

Progetti

Nuovo Decreto sulle strade nazionali (Netzbeschluss) [2017 - 2020]	Con l'esito positivo della votazione popolare sulla creazione del FOISTRA, entra in vigore il decreto concernente l'acquisizione da parte della Confederazione di circa 400 km di strade cantonali nella rete delle strade nazionali (NEB) a partire dal 2020. Il progetto di integrazione è stato avviato nel 2017, è condotto dall'USTRA e coinvolge i cantoni interessati. In Ticino si tratta delle strade Bellinzona sud – Quartino – Stradonino - Ascona S. Materno e Stabio est-Gaggiolo (confine).
Progetti delle Strade nazionali [01.2018 - 12.2018]	Sostegno e difesa degli interessi cantonali, collaborazione con la Filiale, partecipazione a Delegazioni di Autorità nell'ambito di progetti importanti (ad esempio Mendrisio) e risposte ad atti parlamentari del GC.
Galleria del S. Gottardo: progettazione e costruzione secondo tubo [2014 - 2027]	Sostegno al Governo per tutte le questioni tecniche legate al completamento e ai futuri lavori di risanamento e dei relativi importanti interventi al portale di Airolo.

Corsi d'acqua

DT 11

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	1.86	1.98	1.85	-0.13	1.85	1.87	1.88
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.03	0.04	0.03	-0.01	0.03	0.03	0.03
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.05	0.11	0.11	-	0.11	0.11	0.11
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.10	0.09	0.11	0.02	0.11	0.11	0.11
Totale spese	2.04	2.22	2.10	-0.12	2.10	2.12	2.13
41 - Regalie e concessioni	0.02	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
43 - Diversi ricavi	0.01	-	-	-	-	-	-
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.02	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
Totale ricavi	0.06	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
Risultato	-1.98	-2.19	-2.07	0.12	-2.07	-2.09	-2.10
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	6.33	9.36	8.49	-0.88	-	-	-
Entrate per investimenti	4.86	5.69	5.69	-	-	-	-
Investimenti netti	1.47	3.67	2.80	-0.88	-	-	-

Per quanto concerne la gestione corrente non vi sono variazioni significative da segnalare.

Spese per beni e servizi e altre spese dell'esercizio: gruppo composto da spese per rilievi morfologici dei corsi d'acqua d'interesse cantonale e perizie per consulenze in appoggio alla pianificazione direttrice in materia di materiali inerti.

Contributi a enti pubblici e a terzi: partecipazione alle spese per i rilievi dei corsi d'acqua d'interesse nazionale realizzati dall'UFFICIO FEDERALE DELL'AMBIENTE e per le prestazioni di METEO SVIZZERA per i modelli meteorologici e di previsione delle piene per la tutela del territorio in caso di eventi intensi.

Investimenti: gruppo composto da spese per il sussidio di opere di premunizione e di valorizzazione dei corsi d'acqua a Consorzi e Comuni; sono considerati gli oggetti con base legale e gli oggetti minori da finanziare con base legale da formalizzare nel corso del 2017, tenuto conto dell'avanzamento previsto dei lavori; è prevista una diminuzione rispetto al 2017, la spesa è comunque nettamente superiore al 2016; ciò è da ricondurre alla ripresa di progetti importanti in Vallemaggia, Vedeggio e in Bassa Leventina e ai nuovi progetti di premunizione e valorizzazione in preparazione sul Piano di Magadino per i quali va ancora consolidato il finanziamento; le entrate tengono conto delle informazioni aggiornate sugli accordi programmatici coll'UFFICIO FEDERALE DELL'AMBIENTE per il periodo 2016 - 2019.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	11.0	14.0	14.0	14.0
Occupazione	13.0	14.0	13.0	12.0
PPA	11.0	14.0	13.0	12.0
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	2.0	-	-	-

La dotazione di personale è stabile.

DT 11

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DEI CORSI D'ACQUA (CRB 788)		100	
Gestione e manutenzione corsi d'acqua	Promozione dei progetti di premunizione contro le piene; pianificazione e promozione dei progetti di rivitalizzazione e di recupero dei corsi d'acqua, delle rive, dei laghi (in base alla LPAC); applicazione a livello cantonale delle normative di polizia delle acque; gestione delle estrazioni di inerti dagli alvei fluviali; vigilanza sui Consorzi di costruzione e manutenzione delle opere di premunizione sui corsi d'acqua; coordinamento a livello cantonale del monitoraggio, della raccolta dati e degli studi in campo idrologico; applicazione della Legge cantonale sui territori soggetti a pericoli naturali e redazione delle carte di alluvionamento ed esondazione; regolazione del Lago di Lugano e controllo delle risorse idriche; sorveglianza degli impianti di accumulazione di competenza cantonale.	100	cantonale/federale

Progetti

Rivitalizzazione [07.2015 - 12.2025]	Pianificazione e promozione della rivitalizzazione e del recupero dei corsi d'acqua, delle rive e dei laghi in base alla LPAC. La rivitalizzazione delle acque è da attuare sulla base delle priorità fissate nella pianificazione, consiste nel ripristino di condizioni ambientali e di spazio per le acque così da favorire: la creazione di ambienti adatti alla vegetazione e alle specie animali autoctone e la fruibilità per la popolazione, compatibilmente con le esigenze di sicurezza contro le piene. La realizzazione delle misure è affidata agli enti locali, comuni e consorzi.
Risanamento [07.2015 - 12.2025]	Pianificazione e promozione del risanamento dei corsi d'acqua dagli effetti dannosi a seguito dello sfruttamento della forza idrica in base alla LPAC (deflussi discontinui, trasporto solido di fondo e libera migrazione ittica); la realizzazione delle misure è imposta ai gestori degli impianti.

Automezzi dello Stato

DT 12

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.10	2.01	2.17	0.15	2.18	2.19	2.20
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	7.26	8.12	7.85	-0.27	7.96	7.96	8.01
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.24	0.23	0.23	0.00	0.23	0.23	0.23
Totale spese	9.61	10.36	10.24	-0.11	10.36	10.37	10.44
42 - Ricavi per tasse	0.14	0.12	0.13	0.01	0.13	0.13	0.13
49 - Accrediti interni per spese e contributi	7.47	8.26	8.49	0.23	8.49	8.49	8.49
Totale ricavi	7.62	8.38	8.62	0.24	8.62	8.62	8.62
Risultato	-1.99	-1.97	-1.62	0.35	-1.74	-1.75	-1.82
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.13	-	-	-	-	-	-
Investimenti netti	0.13	-	-	-	-	-	-

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	22.5	22.5	22.5	21.8
Occupazione	22.5	21.5	21.5	21.8
PPA	22.5	21.5	21.5	21.8
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	-

La dotazione di personale è stabile.

Compiti	% Lavoro	Competenze
UFFICIO AUTOMEZZI E MACCHINE DELLO STATO (CRB 789)	100	
Gestione e manutenzione parco veicoli	100	-
Gestione dell'intero parco veicoli, macchine e attrezzature dello Stato (compreso parco della Polizia), acquisti, sostituzioni e riparazioni con relativo allestimento del preventivo. In particolare: gestione dell'attività dell'Officina dello Stato, coordinamento degli interventi su veicoli o attrezzature da eseguire nelle varie officine dislocate, pratiche relative agli incidenti dei mezzi targati dello Stato, gestione e controllo dei distributori di carburante di proprietà dello Stato. Controllo e verifica delle attrezzature invernali messe a disposizione da ditte appaltatrici per il servizio sgombero neve e spargimento sale, gestione dei contratti leasing delle auto di rappresentanza del Consiglio di Stato.		

Progetti

Creazione pool auto Bellinzona [2013 - 2019]	Estensione dell'attuale pool veicoli leggeri a tutta l'AC, supportato da un moderno sistema informatico. L'obiettivo è offrire ai funzionari statali, a tappe, un'ubicazione aggiuntiva e più centrale rispetto a Camorino e un maggior numero di veicoli per i viaggi di servizio
--	--

Dipartimento delle finanze e dell'economia

Sintesi dati Dipartimento

DFE 00

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	164.08	170.24	172.13	1.89	172.64	173.49	174.34
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	119.21	116.77	122.43	5.66	122.26	122.67	123.21
33 - Ammortamenti beni amministrativi	93.32	103.66	103.88	0.21	104.00	104.80	105.48
34 - Spese finanziarie	38.42	32.96	31.58	-1.38	30.82	31.29	31.97
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	3.47	2.35	2.64	0.29	2.64	2.65	2.65
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	38.55	1.50	1.30	-0.20	1.49	1.48	1.47
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.25	0.32	0.32	-	0.32	0.32	0.32
362 - Perequazione finanziaria e compensaz. degli oneri	4.84	4.58	4.22	-0.37	4.12	3.91	3.71
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	24.85	26.98	28.27	1.29	26.53	26.64	26.75
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amministrativi	0.25	1.00	1.00	-	1.00	1.00	1.00
365 - Rettifica di valore partecip. - beni amministrativi	0.52	-	-	-	-	-	-
366 - Ammortamenti su contributi per investimenti	79.22	81.67	85.81	4.14	85.91	86.57	87.19
369 - Diverse spese di riversamento	1.18	2.35	2.35	-	2.35	2.35	2.35
37 - Riversamento contributi da terzi	45.82	44.59	44.71	0.12	44.85	45.03	45.21
38 - Spese straordinarie	1.29	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	22.69	23.40	23.07	-0.34	23.07	23.07	23.07
Totale spese	637.96	612.38	623.70	11.32	622.00	625.27	628.71
Conto ricavi							
40 - Ricavi fiscali	1'675.95	1'645.36	1'728.83	83.48	1'752.83	1'782.43	1'820.93
41 - Regalie e concessioni	83.42	83.36	83.29	-0.07	83.29	68.29	68.29
42 - Ricavi per tasse	24.80	22.98	23.38	0.40	23.58	23.67	23.76
43 - Diversi ricavi	3.06	2.10	1.49	-0.61	1.40	1.40	1.41
44 - Ricavi finanziari	65.46	59.95	60.68	0.73	62.26	61.29	61.97
460 - Quote di ricavo	134.42	154.15	149.95	-4.20	153.45	156.95	159.95
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.83	0.65	0.83	0.18	0.83	0.83	0.84
462 - Perequazione finanziaria e compensaz. degli oneri	53.71	52.20	45.74	-6.47	47.60	49.30	51.00
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	47.13	60.34	59.56	-0.78	59.63	59.71	59.80
469 - Altri ricavi da riversamenti	0.55	0.55	0.55	0.00	0.55	0.55	0.56
47 - Contributi da terzi da riversare	45.82	44.59	44.71	0.12	44.85	45.03	45.21
48 - Ricavi straordinari	0.80	-	-	-	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	130.29	133.48	134.98	1.50	134.98	134.98	134.98
Totale ricavi	2'266.24	2'259.70	2'333.97	74.27	2'365.24	2'384.43	2'428.68
Risultato	1'628.28	1'647.32	1'710.27	62.95	1'743.24	1'759.16	1'799.97
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	74.66	95.72	96.17	0.45	-	-	-
Entrate per investimenti	23.03	16.44	17.71	1.26	-	-	-
Investimenti netti	51.63	79.28	78.46	-0.82	-	-	-

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: la crescita riscontrata di 5.7 milioni di franchi è principalmente da ascrivere a: licenze e manutenzione per programmi e applicativi della DdC (+1.6 milioni di franchi), conseguente in particolare alla messa in produzione della soluzione Esazione; scansione documenti DdC (+1.2 milioni di franchi), legate all'entrata in funzione del progetto E-Dossier; spese esecutive Uffici esazione e condoni (+1.2 milioni di franchi); licenze e manutenzione per programmi e applicativi del CSI (+0.7 milioni di franchi) conseguenti alla messa in produzione di diverse nuove soluzioni) e perdite su imposte persone giuridiche (+0.6 milioni di franchi), adeguate all'evoluzione in atto.

Spese di trasferimento (voci 360-369): l'aumento delle spese di trasferimento è principalmente spiegato dalla crescita degli ammortamenti su contributi per investimenti conseguente all'aumento dei contributi per investimenti da ammortizzare.

Ricavi fiscali: si rimanda alla scheda specifica sui ricavi fiscali.

Ricavi da trasferimento (voci 460-469): la riduzione di 6.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017 è da imputare alla perequazione finanziaria federale e compensazione degli oneri. La quota cantonale sulla perequazione federale delle risorse si riduce di 5.2 milioni di franchi a seguito del fatto che nella perequazione 2018 l'indice delle risorse del Canton Ticino aumenta da 96.6 punti nel 2017 a 97.4 punti nel 2018. Il Canton Ticino riceverà pertanto 13.5 milioni franchi, a fronte dei 18.7 milioni ricevuti lo scorso anno. Si riduce anche la quota cantonale per la compensazione degli oneri sociodemografici per 1.4 milioni di franchi a seguito della diminuzione dell'indicatore relativo all'integrazione degli stranieri e al fatto che due Cantoni, Basilea Città e Ginevra, hanno visto aumentare la propria quota in modo importante rispetto al 2017, soprattutto a seguito dell'evoluzione dell'indicatore della povertà.

DFE 00

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	1'029.3	1'038.5	1'032.6	1'041.5
Occupazione	1'356.5	1'370.2	1'388.9	1'383.5
PPA	972.4	974.6	976.9	975.7
di cui congedi non pagati	-	-	8.2	6.4
Ausiliari	381.7	392.4	417.0	411.0
Staff di Direzione	2.5	3.2	3.2	3.2

Direzione Dipartimento e Divisioni

DFE 01

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.50	2.63	2.46	-0.17	2.47	2.49	2.50
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.11	0.27	0.27	-0.01	0.27	0.27	0.27
362 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	4.84	4.58	4.22	-0.37	4.12	3.91	3.71
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.83	0.77	0.72	-0.05	0.67	0.67	0.67
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.23	0.26	0.29	0.02	0.29	0.29	0.29
Totale spese	8.51	8.52	7.95	-0.57	7.82	7.63	7.45
41 - Regalie e concessioni	28.37	28.26	28.26	-0.00	28.26	28.26	28.26
460 - Quote di ricavo	23.58	22.30	23.10	0.80	23.60	24.10	24.10
462 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	53.71	52.20	45.74	-6.47	47.60	49.30	51.00
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	25.00	38.13	38.13	-	38.13	38.13	38.13
Totale ricavi	130.66	140.89	135.22	-5.66	137.59	139.79	141.49
Risultato	122.14	132.37	127.27	-5.10	129.77	132.16	134.04

362 – Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri: la riduzione di 0.37 milioni di franchi rispetto al 2017 è conseguente alla diminuzione dei contributi al Fondo di compensazione dei casi di rigore della Nuova perequazione finanziaria federale, che si riduce globalmente del 5% ogni anno.

460 – Quote di ricavo: crescita dovuta alla quota sull'imposta preventiva, in aumento da 21.7 milioni di franchi nel 2017 a 22.5 nel 2018 (+0.8 milioni di franchi).

462 – Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri: la riduzione di 6.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017 è da imputare alla Nuova perequazione finanziaria federale. La quota cantonale sulla perequazione federale delle risorse si riduce di 5.2 milioni di franchi a seguito del fatto che nella perequazione 2018 l'indice delle risorse del Canton Ticino aumenta da 96.6 punti nel 2017 a 97.4 punti nel 2018. Il Canton Ticino riceverà pertanto 13.5 milioni franchi, a fronte dei 18.7 milioni ricevuti lo scorso anno. Si riduce anche la quota cantonale per la compensazione degli oneri sociodemografici per 1.4 milioni di franchi a seguito della diminuzione dell'indicatore relativo all'integrazione degli stranieri e al fatto che due Cantoni, Basilea Città e Ginevra, hanno visto aumentare la propria quota in modo importante rispetto al 2017, soprattutto a seguito dell'evoluzione dell'indicatore della povertà.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	13.6	14.0	14.0	13.8
Occupazione	16.0	17.2	15.8	16.0
PPA	13.5	14.0	13.0	12.8
di cui congedi non pagati	-	-	0.4	-
Ausiliari	-	-	-	-
Staff di Direzione	2.5	3.2	3.2	3.2

La dotazione del personale è stabile.

DFE 01

Compiti		% Lavoro	Competenze
DIREZIONE DIPARTIMENTO DELLE FINANZE E DELL'ECONOMIA (CRB 800)		100	
Supporto al Consigliere di Stato	Supporto e coordinamento dell'attività del Direttore verso l'interno e l'esterno	80	-
PR e media	Gestione delle pubbliche relazioni e del contatto con i media.	20	-
DIREZIONE DIVISIONE DELL'ECONOMIA (CRB 810)		100	
Direzione	Pianificazione, messa in atto di progetti, conduzione del personale, controlling, pubbliche relazioni e contatto con i media.	55	-
Preparazione decisioni	Preparazione e controllo di decisioni per il Dipartimento ed il Consiglio di Stato.	20	-
Partecipazione a Gruppi di lavoro	Partecipazione a gruppi di lavoro interdisciplinari e interdipartimentali.	10	-
Programma San Gottardo 2020 e Interreg	Attività di coordinamento.	5	-
Presidenza Commissione tripartita	Conduzione e organizzazione dei lavori, contatti con media e parti sociali.	10	-
DIREZIONE DIVISIONE DELLE RISORSE (CRB 910)		100	
Direzione	Pianificazione delle attività, conduzione del personale, supervisione di progetti e delle attività sezionali.	40	-
Preparazione decisioni	Preparazione e controllo di decisioni per il Dipartimento ed il Consiglio di Stato.	30	-
Coordinazione dipartimentale	Diverse attività legate alla coordinazione dipartimentale.	20	-
Partecipazione a Gruppi di lavoro	Partecipazione a gruppi di lavoro interdipartimentali e intercantionali.	10	-

Progetti

Rafforzamento del ruolo dell'ufficio cantonale di conciliazione nell'ambito del partenariato sociale [2018]	Nell'ambito del partenariato sociale, si intende rafforzare il ruolo di supporto dell'Ufficio cantonale di conciliazione per favorire la conclusione di accordi fra partner sociali.
Attuazione iniziativa "Salviamo il lavoro in Ticino" (salario minimo) [06.2015 - 12.2019]	Attuare l'iniziativa "Salviamo il lavoro in Ticino", che prevede l'introduzione di un salario minimo. Il Gruppo di lavoro strategico, incaricato dal CdS di valutare l'attuazione dell'iniziativa, ha consegnato il proprio rapporto al Governo. Il Tribunale federale ha nel frattempo respinto i ricorsi presentati nel Canton Neuchâtel contro un'analoga legge di applicazione. Il CdS è ora chiamato, con gli elementi a disposizione, a proporre al Parlamento un messaggio con la legge di applicazione.
Attuazione iniziativa contro l'immigrazione di massa (art. 121a Cost. fed.) [03.2014 - 12.2019]	Predisporre, a livello cantonale, il sistema e i mezzi per attuare la Legge di applicazione federale approvata dal Parlamento (che prevede l'obbligo di annuncio dei posti vacanti da parte dei datori di lavoro, qualora il tasso di disoccupazione superi una determinata soglia). Il 23 agosto 2017 il CdS ha risposto alla procedura di consultazione riguardante le ordinanze di applicazione, sottolineando alcune importanti criticità. Siamo ora in attesa della versione finale di queste ultime. Agevolare la comunicazione con le aziende organizzando alcuni eventi informativi.
Collaborazione con Greater Zurich Area [01.2017 - 12.2019]	Attivare una collaborazione con Greater Zurich Area (GZA) quale organizzazione sovra-cantonale al fine di attrarre aziende innovative dall'estero.
Switzerland Innovation [01.2017 - 12.2019]	Ottenere una sede di rete del "Parco nazionale dell'innovazione" in Ticino, con l'obiettivo di favorire l'insediamento di centri di ricerca e sviluppo di aziende internazionali.

Misurazione ufficiale e geoinformazione

DFE 02

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	1.40	1.41	1.27	-0.13	1.28	1.29	1.30
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.18	0.21	0.20	-0.01	0.20	0.20	0.20
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.00	0.02	0.02	-0.00	0.02	0.02	0.02
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.25	1.50	1.65	0.15	1.80	1.80	1.80
37 - Riversamento contributi da terzi	2.33	2.52	2.52	-0.01	2.52	2.53	2.54
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.09	0.10	0.10	-0.00	0.10	0.10	0.10
Totale spese	5.25	5.76	5.76	0.00	5.92	5.94	5.96
Conto ricavi							
42 - Ricavi per tasse	0.09	0.14	0.13	-0.01	0.13	0.13	0.13
43 - Diversi ricavi	-	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.04	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
47 - Contributi da terzi da riversare	2.33	2.52	2.52	-0.01	2.52	2.53	2.54
Totale ricavi	2.46	2.69	2.68	-0.02	2.69	2.70	2.71
Risultato	-2.78	-3.06	-3.08	-0.02	-3.24	-3.24	-3.25
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.28	1.14	0.38	-0.76	-	-	-
Entrate per investimenti	0.18	0.31	0.24	-0.07	-	-	-
Investimenti netti	0.10	0.83	0.14	-0.69	-	-	-

363 Contributo a enti pubblici e a terzi: l'incremento di 0.15 mio previsto a P 2018 per rapporto al P 2017 deriva dalla necessità di prevedere i mezzi sufficienti per rispettare l'accordo di programma 2016 – 2019 per la realizzazione della misurazione ufficiale stipulato tra il Cantone e la Confederazione.

Uscite per investimenti: la diminuzione di 0.76 mio. prevista a P 2018 per rapporto al P 2017 deriva da una ripartizione sugli anni 2019 e seguenti di una parte degli investimenti previsti per i raggruppamenti terreni a causa dei ritardi di realizzazione intervenuti a seguito di diversi casi di ricorso.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	11.7	10.7	9.7	9.7
Occupazione	10.9	10.7	9.2	9.7
PPA	9.9	10.7	9.2	9.7
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	1.0	-	-	-

La dotazione del personale è stabile.

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DEL CATASTO E DEI RIORDINI FONDIARI (CRB 817)		100	
Misurazione ufficiale	Pianificazione, direzione, verifica tecnica e finanziaria, evasione di ricorsi, messa in vigore e tenuta a giorno della misurazione ufficiale.	90	cantonale/federale
Ricomposizioni particellari	Impostazione e realizzazione di opere di ricomposizione particellare.	10	cantonale/federale

DFE 02

Progetti

Gruppo di lavoro Catasto delle restrizioni di diritto pubblico della proprietà [09.2014 - 12.2019]	Adeguamento della legislazione cantonale all'Ordinanza federale sul Catasto delle restrizioni di diritto pubblico della proprietà (CRDPP).
---	--

Stima

DFE 03

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.03	4.22	4.07	-0.15	4.09	4.11	4.14
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.03	0.06	0.06	-0.00	0.06	0.06	0.06
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.20	0.21	0.20	-0.00	0.20	0.20	0.20
Totale spese	4.26	4.48	4.33	-0.15	4.35	4.37	4.40
42 - Ricavi per tasse	0.64	0.76	0.76	0.00	0.76	0.76	0.77
Totale ricavi	0.64	0.76	0.76	0.00	0.76	0.76	0.77
Risultato	-3.62	-3.72	-3.57	0.15	-3.59	-3.61	-3.63

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	39.0	39.0	37.0	37.0
Occupazione	38.0	38.0	33.6	33.4
PPA	38.0	38.0	34.0	33.8
di cui congedi non pagati	-	-	0.4	0.4
Ausiliari	-	-	-	-

La diminuzione dell'occupazione è dovuta a diversi pensionamenti in via di sostituzione.

Compiti		% Lavoro	Competenze
STIMA (CRB 823)		100	
Determinazione delle stime ufficiali della sostanza immobiliare e delle forze idriche del Cantone	Con la Revisione generale delle stime che interviene ogni 20 anni, sono aggiornati contemporaneamente in tutti i Comuni del Cantone i valori ufficiali di stima sulla base dei valori normalmente riscontrabili nelle normali contrattazioni di compra-vendita. Con gli aggiornamenti particolari sono aggiornati annualmente i valori ufficiali di stima di quei fondi che hanno subito cambiamenti tali da influire sul loro valore economico.	50	cantonale
Determinazione di perizie immobiliari richieste dai servizi dell'Amministrazione e da altri Enti pubblici	Annualmente vengono evase circa 700 perizie, la maggior parte per l'Istituto delle Assicurazioni Sociali (IAS), con il quale mediante risoluzione governativa è stata regolarizzata la collaborazione, stabilendo un onorario per ogni singola perizia di 1'300 franchi.	15	cantonale
Tenuta a giorno della banca dati	Tenuta a giorno della banca dati mediante l'aggiornamento delle mutazioni catastali.	5	cantonale
Aggiornamento delle direttive tecniche all'indirizzo degli uffici regionali e periodiche riunioni con i responsabili	Consiste nello sfruttare al meglio le potenzialità dell'applicativo "COMPRO" che utilizza tutte le informazioni relative alle contrattazioni che intervengono sul territorio cantonale e che vengono costantemente aggiornate. Questo permette di mantenere efficiente la Banca dati stima, utilizzata da tutti i settori dell'Ufficio e, non di rado, richiesta anche da settori esterni.	5	-
Collaborazione con altri uffici	Collaborazione con altri uffici sulle problematiche di applicazione dei valori di stima.	5	-
Elaborazione e allestimento dei dati necessari al Consiglio di Stato per gli aggiornamenti quadriennali	A scadenze quadriennali vanno presentati al CdS i risultati sull'evoluzione dei valori di stima per valutare se la soglia prevista del +/- 25% è raggiunta. In questo caso si apre la possibilità di un aggiornamento dei valori di stima che potrebbe coinvolgere tutto il Cantone, singole regioni oppure singoli Comuni.	10	cantonale
Esame reclami	Esame ed evasione dei reclami.	5	cantonale
Evasione richieste per la tassazione sugli utili immobiliari (TUI) ed estratti di stime vigenti	Dal 1.1.2013 la modifica dell'articolo 16 del Regolamento di applicazione della legge sulla stima ufficiale della sostanza immobiliare permette di fatturare una tassa di cancelleria.	5	cantonale

DFE 03

Progetti

Aggiornamento intermedio delle stime immobiliari [2012 - 2018]	Individuare i processi razionali per migliorare e consolidare le procedure quadriennali di aggiornamento dei valori immobiliari.
Evasione dei reclami relativi al terzo ciclo quadriennale di aggiornamento dei valori di stima [2016 - 2018]	Entro la fine del 2018 saranno evasi i reclami inerenti l'aggiornamento intermedio delle stime.

Sviluppo economico e controlling

DFE 04

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.01	2.12	2.05	-0.07	2.06	2.07	2.09
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.16	0.19	0.18	-0.00	0.18	0.18	0.18
34 - Spese finanziarie	0.07	-	-	-	-	-	-
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.53	1.77	1.65	-0.12	1.64	1.64	1.65
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.11	0.10	0.10	-0.00	0.10	0.10	0.10
Totale spese	3.88	4.18	3.98	-0.19	3.98	4.00	4.01
42 - Ricavi per tasse	0.05	0.05	0.05	0.00	0.05	0.05	0.05
44 - Ricavi finanziari	0.01	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
Totale ricavi	0.06	0.05	0.05	0.00	0.05	0.05	0.05
Risultato	-3.82	-4.13	-3.93	0.19	-3.93	-3.95	-3.96
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	23.54	28.24	33.49	5.25	-	-	-
Entrate per investimenti	7.18	7.88	8.52	0.64	-	-	-
Investimenti netti	16.37	20.36	24.97	4.61	-	-	-

363 – Contributi a enti pubblici e a terzi: il decreto sull'artigianato del 26 novembre 2012, che attribuiva un credito di 0.5 milioni alla federazione GLATI nel quadriennio 2013-2016, è terminato. Tale credito non è più stato rinnovato e sono state preventivate le ultime erogazioni e la sua liquidazione nel 2017. Nel 2018 non sono dunque previste ulteriori erogazioni.

Uscite per investimenti: l'aumento delle uscite previste per il 2018 è da ricondursi al fatto che alcuni progetti importanti stanziati negli anni scorsi non sono ancora stati erogati come da piano originario (es. Palazzetto del Cinema di Locarno) e slitteranno quindi nel 2018.

Entrate per investimenti: incremento speculare alle uscite in quanto parte dei progetti sono finanziati dalla Confederazione, pertanto un aumento delle erogazioni previste vanno di pari passo anche con le entrate ricevute dalla Confederazione.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	16.3	16.8	16.6	17.0
Occupazione	15.3	16.6	15.6	14.6
PPA	15.3	16.6	15.6	15.1
di cui congedi non pagati	-	-	-	0.5
Ausiliari	-	-	-	-

La differenza è dovuta ai normali avvicendamenti.

DFE 04

Compiti	% Lavoro	Competenze
SVILUPPO ECONOMICO E CONTROLLING (CRB da 831 a 836)	100	
Legge federale sulla politica regionale. Elaborazione, aggiornamento e rendiconto annuale del programma d'attuazione quadriennale della politica economica regionale (PER). Contrattazioni finanziarie con la SECO. Gestione e coordinamento dei gremii per l'attuazione della PER (gruppo strategico, piattaforme tematiche, commissione consultiva). Coordinamento con attività delle agenzie regionali per lo sviluppo economico, con le Organizzazioni turistiche regionali e con la Fondazione AGIRE. Concessione, lancio e gestione di iniziative e progetti di valenza cantonale, sovra cantonale, nazionale e internazionale. Coordinamento programma Interreg. Analisi e valutazione di iniziative e progetti. Consulenza e accompagnamento per progetti a carattere industriale, analisi e valutazione di business plan, preparazione documentazione per la concessione di agevolazioni fiscali federali. Decisione di aiuti finanziari a iniziative, progetti e istituzioni regionali. Controllo sull'avanzamento delle iniziative, dei progetti ed erogazione dei contributi. Gestione dei contratti di prestazione, di mutuo e delle garanzie. Controllo sul rimborso dei mutui, monitoraggio ed eventuali sanzioni.	25	cantonale/federale
Decreto legislativo concernente misure di politica regionale cantonale complementari alla politica regionale della Confederazione. Decisione di stanziamento e controllo fondo di promovimento regionale. Consulenza e accompagnamento progetti strategici. Analisi e valutazione di business plan. Decisione di aiuti finanziari, controllo sull'avanzamento del progetto ed erogazione del contributo. Monitoraggio ed eventuali sanzioni. Raccolta sistematica di indicatori relativi ai progetti strategici. Monitoraggio ed eventuali sanzioni.	5	cantonale
Legge per l'innovazione economica (Linn) Analisi e valutazione di business plan. Decisione di aiuti finanziari e concessione di agevolazioni fiscali a progetti innovativi ai sensi della Linn. Decisioni di contributi per premi a favore di nuove iniziative imprenditoriali in fase embrionale. Controllo sull'avanzamento del progetto ed erogazione del contributo. Raccolta sistematica di indicatori aziendali e settoriali. Monitoraggio ed eventuali sanzioni.	25	cantonale
Legge sul turismo Consulenza e accompagnamento per progetti a carattere turistico. Analisi e valutazione di business plan. Decisione di aiuti finanziari. Controllo sull'avanzamento del progetto ed erogazione del contributo. Gestione dei contratti di mutuo e delle garanzie. Controllo sul rimborso dei mutui. Monitoraggio ed eventuali sanzioni.	20	cantonale
Promozione economica: attività di marketing territoriale endogena ed esogena Attività in collaborazione con SGE secondo contratto di prestazione. Attività in collaborazione con la Camera di commercio secondo accordo di collaborazione. Attività di coordinamento con i Cantoni della Svizzera centrale (Uri, Svitto, Lucerna, Obvaldo, Nidvaldo e Ticino). Attività nell'ambito di Ticino for Finance. Elaborazione nuovi scenari per il marketing territoriale (aggancio a GZA).	10	cantonale/federale
Impianti di risalita Elaborazione strategia, preparazione messaggio per il rinnovo del credito quadro a favore della manutenzione degli impianti di risalita invernarli sussidiati, applicazione decreto Legislativo.	5	cantonale
Attività di monitoraggio e di redazione Attività di monitoraggio dei progetti e delle iniziative sostenute, verifica efficienza ed efficacia delle basi legali e coordinamento raccolta dati a livello nazionale.	5	cantonale/federale
Partecipazione a gruppi di lavoro cantonali e nazionali Commissione di gestione delle ZIIC di Riazzino e Biasca, gruppo promovimento di Chiasso e SAB (gruppo svizzero per la montagna). Conferenza nazionale dei responsabili della politica regionale e della Svizzera centrale per la promozione economica. Gruppo parchi nazionali e piattaforma paesaggio.	5	-

Progetti

Politica fondiaria [01.2015 - 12.2019]	La risorsa suolo è strategica e sempre più scarsa. In futuro, quest'ultima dovrà essere gestita in maniera condivisa o, perlomeno, più coordinata per rispondere alle esigenze di uno sviluppo sostenibile e di qualità sia in ambito economico che territoriale. L'obiettivo è quello di garantire spazi idonei per l'insediamento di attività imprenditoriali ad alto valore aggiunto. I lavori sono coordinati con i colleghi della Sezione dello sviluppo territoriale e porteranno all'aggiornamento della scheda R7 del piano direttore.
Sviluppare un portale dell'innovazione e dell'imprenditorialità e presentazioni dedicate alle aziende [01.2017 - 12.2018]	Creare un unico portale informativo che permetta alle aziende di accedere in maniera rapida e facilitata a tutti i servizi legati all'innovazione e al sostegno dell'imprenditorialità. Organizzare momenti informativi pubblici per far conoscere alle aziende i numerosi strumenti di sostegno a iniziative imprenditoriali innovative.
Strategia coordinata per le start-up innovative [01.2017 - 12.2019]	Offrire varie misure di sostegno per le start-up, tra cui un accesso coordinato a programmi di accompagnamento e di sviluppo, formazione, spazi e contatti con possibili finanziatori, per sostenerle nel loro percorso di crescita e ancorarle al territorio. Creare gli strumenti per il finanziamento di start-up che partecipano a programmi riconosciuti a livello nazionale.
Creare un punto unico di contatto cantonale per l'insediamento di aziende [01.2017 - 12.2019]	Consigliare e accompagnare l'insediamento di nuove aziende che possono rafforzare il tessuto economico cantonale tramite uno sportello unico che attivi e coordini sia i partner interni all'amministrazione che quelli presenti sul territorio.
Consolidare "Ticino Ticket" [01.2017 - 12.2019]	Consolidare il progetto "Ticino Ticket" rendendo l'offerta non solo unica nel suo genere, ma anche duratura in modo da favorire il turismo ticinese.
Banda ultra-larga [09.2017 - 12.2019]	Accompagnare e seguire i lavori per la realizzazione di una rete a banda ultra-larga su tutto il territorio cantonale, come da mandato parlamentare (M. 7034 del 21.01.2015).
Attuazione delle misure del "Tavolo di lavoro sull'economia ticinese". [01.2017 - 12.2019]	Attuare le varie misure identificate nell'ambito del "Tavolo di lavoro sull'economia ticinese".

DFE 05 Sicurezza e tutela della salute e mercato del lavoro

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.23	4.61	4.30	-0.30	4.32	4.35	4.38
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.58	0.35	0.40	0.05	0.40	0.40	0.40
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.26	1.11	1.11	-	0.26	0.26	0.26
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.16	0.41	0.16	-0.25	0.16	0.16	0.16
Totale spese	4.23	6.48	5.97	-0.51	5.14	5.17	5.20
42 - Ricavi per tasse	2.20	1.57	1.56	-0.00	1.57	1.57	1.58
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.83	0.64	0.82	0.18	0.83	0.83	0.83
Totale ricavi	3.03	2.21	2.38	0.18	2.39	2.40	2.41
Risultato	-1.20	-4.27	-3.59	0.68	-2.75	-2.77	-2.79

A seguito del controprogetto all'iniziativa popolare legislativa generica del 10 ottobre 2011 "Basta con il dumping salariale in Ticino!", adottato dal Gran Consiglio il 22 giugno 2016, approvato in votazione popolare il 25 settembre 2016 e concretizzato dalla Legge concernente il rafforzamento della sorveglianza del mercato del lavoro, è stato stanziato un credito quadro di massimi fr. 10'000'000.- per il periodo 2017-2020 destinato al finanziamento delle misure contemplate dalla nuova legge.

Con risoluzione governativa n. 5281 del 30 novembre 2016 il Consiglio di Stato ha autorizzato un potenziamento di 9 PPA, di cui 3 presso l'Ufficio per la sorveglianza del mercato del lavoro (CRB 838) e 6 presso l'Ufficio dell'ispettorato del lavoro (CRB 839). Il minor costo alla voce "30 - spese per il personale", è da ricondurre al fatto che delle 9 nuove assunzioni 3 devono essere ancora concluse, mentre le altre hanno iniziato l'attività a scaglioni a partire dal secondo semestre del 2017.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	29.8	29.8	29.2	38.2
Occupazione	27.6	29.2	29.0	30.0
PPA	27.6	29.2	29.2	30.2
di cui congedi non pagati	-	-	0.2	0.2
Ausiliari	-	-	-	-

Il potenziamento a partire dal 2017 delle PPA attribuite al servizio è dovuto alla concretizzazione del controprogetto all'iniziativa MPS "Basta con il dumping salariale in Ticino" già citato.

Compiti	% Lavoro	Competenze
SICUREZZA E TUTELA DELLA SALUTE SUL LAVORO E MERCATO DEL LAVORO (CRB 838 e 839)	100	
CRB 839 - UIL Protezione della salute fisica e psichica dei lavoratori, protezione della maternità e protezione dei giovani	10	federale
CRB 839 - UIL Prevenzione degli infortuni professionali	10	federale

Compiti		% Lavoro	Competenze
CRB 839 – UIL, CRB 838 - USML Verifica del mercato del lavoro, della presenza di manodopera estera e del rischio del dumping salariale	Gestione della procedura di notifica; controllo dei lavoratori distaccati sul nostro territorio; controllo del rispetto dei CNL introdotti dal CdS; verifica delle condizioni salariali e di impiego in settori economici a rischio di dumping salariale; procedure di multa per infrazioni rilevate nell'ambito dei controlli e sulla base dei rapporti delle Commissioni paritetiche rappresentate della Associazione Intercantonale di controllo (AIC) e procedure di contravvenzione per violazione dell'obbligo di notifica; consulenza.	36	federale
CRB 839 – UIL, CRB 838 - USML Verifica del fenomeno del lavoro nero	Coordinamento dei diversi organi di controllo, ricezione e gestione delle segnalazioni; controllo dei lavoratori sulla base di indizi di lavoro nero e redazione di rapporti e verbali di constatazione; collaborazione e gestione interventi coordinati con polizia ed altri enti impegnati nella lotta al lavoro nero; procedure di contravvenzione e recupero spese, di controllo tramite emolumenti e decisioni di esclusione dagli appalti pubblici e riduzione aiuti finanziari. Attivazione di una nuova procedura interna all'amministrazione, strutturata su tre livelli di intervento (unità di coordinamento, ente di prima istanza, enti di seconda istanza) allo scopo di dissuadere la creazione in Ticino di aziende che hanno scopo di aggirare le disposizioni legali in materia di lavoratori distaccati e disoccupazione.	20	federale
CRB 839 – UIL, CRB 838 - USML Conferimento del carattere obbligatorio generale al contratto collettivo di lavoro (LOCCL)	Controlli in conformità dell'art. 6 LOCCL; istruzione delle domande di conferimento del carattere obbligatorio; sorveglianza sulle casse di compensazione e altre istruzioni; consulenza.	5	federale
CRB 839 – UIL Verifica del lavoro a domicilio (LLD)	Controllo generale delle condizioni salariali e d'impiego.		
CRB 838 - USML Segretariato, Commissione tripartita in materia di libera circolazione delle persone	Assicurare la corretta gestione dei dati concernenti le attività di controllo, segnatamente la raccolta, la conservazione, l'utilizzazione, la modifica, la comunicazione e l'archiviazione; coordinare le attività dei diversi organi esecutivi; eseguire i lavori preparatori e la redazione dei contratti normali ai sensi dell'art. 360 CO; rapporti di attività.	9	federale
CRB 839 - UIL Esecuzione della Legge cantonale sul lavoro (LCL)	Classificazione delle aziende; concessione di deroghe agli orari di apertura dei negozi in occasione di esposizioni, inaugurazioni di nuove attività o giubilee; proposte di decisioni di deroga ai normali orari di apertura dei negozi all'attenzione del CdS o/e del DFE; decisioni di multa in materia di apertura e chiusura dei negozi.	5	cantonale
CRB 838 - USML Registrazione dei dati relativi ai nuovi permessi per lavoratori frontalieri inviati dalla Sezione della popolazione	Registrazione dei dati completi in una banca dati (dal 2004); elaborazione statistica dei dati; valutazione ed eventuale pianificazione delle inchieste ad-hoc sulla base dei dati; trasmissione dei dati trimestrali a IRE.	5	federale

Progetti

Nuova struttura organizzativa per aree di competenza presso l'Ufficio dell'Ispettorato del lavoro (UIL). [Progetto IT: 07.2016 - 12.2018]	La nuova impostazione organizzativa dell'UIL in tre aree di competenza iniziata nel secondo semestre del 2013 (prevenzione degli infortuni e tutela della salute / durata del lavoro e del riposo e negozi / bilaterali mercato del lavoro e lavoro nero), con l'obiettivo di migliorare sia la qualità delle inchieste (approfondimento) sia la presenza sul territorio di personale ispettivo al fine di aumentare il numero dei controlli, è terminata nel primo semestre 2016. In questa prima fase, è stato necessario agire su più fronti con delle misure organizzative e personali, tra cui la nuova ripartizione dei compiti, la revisione e l'ingegnerizzazione dei processi in essere, la revisione dei flussi informativi, la formazione del personale e il potenziamento del back-office. A partire da novembre 2016 è iniziata la seconda fase del progetto inerente lo sviluppo di un applicativo gestionale che prevede tre macro fasi / valutazione dei bisogni / scelta dell'IT e richiesta del credito / implementazione. Per questa fase l'UIL si avvale del supporto del CSI. Il progetto è in corso, il termine previsto è per giugno 2018.
Proseguimento dell'applicazione delle otto misure su mercato del lavoro e occupazione [01.2017 - 12.2019]	Proseguire e consolidare le otto misure che mirano a migliorare la sorveglianza del mercato del lavoro e le attività di collocamento. Sviluppare e attuare un secondo pacchetto di misure tendenti al rafforzare il perseguimento dei medesimi obiettivi.
Attuazione del controprogetto "Basta con il dumping salariale in Ticino!" [01.2017 - 12.2019]	Potenziare, in base alle effettive necessità indicate dalla Commissione tripartita, gli effettivi dell'Ufficio dell'ispettorato del lavoro e l'Ufficio per la sorveglianza del mercato del lavoro, nonché delle Commissioni paritetiche (anche con misure di formazione).

DFE 06 Sezione del lavoro

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	19.21	20.23	19.78	-0.45	19.88	20.01	20.14
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.51	0.47	0.57	0.10	0.57	0.57	0.57
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	15.69	16.14	17.44	1.30	16.35	16.49	16.58
37 - Riversamento contributi da terzi	1.23	0.78	0.90	0.13	0.91	0.91	0.91
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.46	1.50	1.49	-0.02	1.49	1.49	1.49
Totale spese	38.10	39.12	40.18	1.06	39.19	39.46	39.69
42 - Ricavi per tasse	0.04	0.03	0.03	-0.00	0.03	0.03	0.03
43 - Diversi ricavi	1.45	0.88	0.76	-0.13	0.67	0.67	0.67
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	21.11	21.23	20.46	-0.78	20.52	20.60	20.68
47 - Contributi da terzi da riversare	1.23	0.78	0.90	0.13	0.91	0.91	0.91
Totale ricavi	23.82	22.93	22.15	-0.78	22.12	22.21	22.29
Risultato	-14.28	-16.20	-18.04	-1.84	-17.07	-17.26	-17.40

30 - Spese per il personale: l'aumento dei costi salariali indicati a preventivo 2017 rispetto al consuntivo 2016 era dovuto essenzialmente ad una probabile assunzione di nuovi collaboratori presso gli Uffici regionali di collocamento, in previsione di un possibile aumento del tasso di disoccupazione e degli assicurati iscritti. Considerato il perdurare di un ridotto tasso di disoccupazione, per il momento le assunzioni sono avvenute solo in parte e dunque in fase di allestimento del preventivo 2018 la tendenza dei costi del personale è stata rivista e parzialmente ridotta.

363 - Contributi a enti pubblici e a terzi: lo scostamento tra il preventivo 2018 rispetto al preventivo 2017 e al consuntivo 2016, è dovuto essenzialmente ad un possibile incremento dei costi per le misure del mercato del lavoro in generale, in particolar modo per l'eventuale introduzione dell'art. 10 della L-Rilocc che prevede il versamento di indennità straordinarie ad assicurati con determinati requisiti.

463 - Contributi di enti pubblici e terzi: si tratta dei contributi versati dalla Seco per il finanziamento delle strutture che applicano la Legge sulla disoccupazione come gli Uffici di collocamento, l'Ufficio delle Misure Attive e la Sezione del lavoro. Lo scostamento tra il preventivo 2018 e il preventivo 2017 è dovuto essenzialmente ad una stima con minor entrate in quanto si prevede nel contempo una diminuzione dei costi da finanziare, soprattutto quelli relativi al personale.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	209.4	209.4	209.4	208.8
Occupazione	184.1	179.1	179.7	174.4
PPA	177.5	174.7	174.7	171.6
di cui congedi non pagati	-	-	0.8	-
Ausiliari	6.6	4.4	5.8	2.8

La variazione del personale tra il 2016 e il 2017 è dovuta ai normali avvicendamenti.

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DEL LAVORO (CRB da 842 a 849)		100	
Esecuzione del mandato di prestazioni per l'applicazione della Legge sull'assicurazione disoccupazione (LADI)	Fornire consulenza e collocamento alle persone in cerca di impiego per un efficace e rapido reinserimento nel mercato del lavoro anche attraverso le misure di formazione e occupazione previste dalla LADI. Verificare il rispetto degli obblighi da parte degli assicurati beneficiari di indennità di disoccupazione e decidere in merito ad eventuali sanzioni in caso di inosservanza degli articoli di Legge.	97	federale
Gestione misure attive della Legge sul rilancio dell'occupazione (L-rilocc)	Decidere in merito alle misure cantonali di rilancio dell'occupazione e di sostegno ai disoccupati in applicazione degli articoli di Legge; valutare e versare i sussidi.	2	cantonale
Applicazione della legge sul collocamento (LC) - controllo e autorizzazione delle agenzie private di collocamento	Decidere in merito al rilascio di licenze per le attività di collocamento e il prestito di personale e sorveglianza delle disposizioni in materia.	1	federale

Progetti	
Ottimizzazione applicazione basi legali [02.2016 - 06.2018]	Implementare la conduzione degli Uffici regionali di collocamento (URC) orientata ai risultati.
Ottimizzazione dei flussi di lavoro [06.2016 - 12.2018]	Rendere più rapida ed efficace la strategia di reinserimento stabilita per ogni persona in cerca d'impiego iscritta all'URC.
Miglioramento dell'efficacia delle misure attive [06.2016 - 06.2018]	Sperimentare modalità di sostegno al collocamento più intensive e incisive, orientate al reinserimento rapido delle persona in cerca d'impiego.
Campagna informativa "Più opportunità per tutti" [07.2016 - 12.2018]	Proseguire con la campagna informativa "Più opportunità per tutti" volta a rafforzare le relazioni tra le imprese e il servizio aziende URC. Misura che concorre a favorire anche l'attuazione dell'iniziativa contro l'immigrazione di massa decisa dal parlamento federale.

DFE 07 Agricoltura

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	6.48	6.68	6.91	0.23	6.94	6.99	7.03
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.06	1.17	1.15	-0.02	1.16	1.16	1.16
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	3.81	4.15	4.17	0.03	4.22	4.22	4.22
37 - Riversamento contributi da terzi	41.93	41.00	41.00	-	41.12	41.29	41.45
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.31	0.37	0.41	0.04	0.41	0.41	0.41
Totale spese	53.59	53.37	53.64	0.27	53.85	54.06	54.28
42 - Ricavi per tasse	2.19	2.25	2.25	-	2.26	2.27	2.28
43 - Diversi ricavi	0.06	0.07	0.07	-	0.07	0.07	0.07
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.07	0.19	0.19	-	0.19	0.19	0.19
47 - Contributi da terzi da riversare	41.93	41.00	41.00	-	41.12	41.29	41.45
Totale ricavi	44.25	43.51	43.51	-	43.64	43.81	43.99
Risultato	-9.34	-9.87	-10.14	-0.27	-10.21	-10.25	-10.29
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	7.44	9.90	10.00	0.10	-	-	-
Entrate per investimenti	1.69	3.70	3.50	-0.20	-	-	-
Investimenti netti	5.75	6.20	6.50	0.30	-	-	-

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	50.1	50.1	51.1	51.5
Occupazione	55.8	51.5	54.0	53.5
PPA	50.1	47.6	52.1	51.5
di cui congedi non pagati	-	-	1.2	-
Ausiliari	5.7	3.9	3.1	2.0

La dotazione di personale è stabile.

Compiti	% Lavoro	Competenze
AGRICOLTURA (CRB 851, 853 e 856)	100	
Gestione delle aziende agricole di Mezzana (compreso l'Alpe di Giumello) e del Demanio di Gudo	36	cantonale
Servizio cantonale di ispezione e controllo (SCIC)	2	cantonale/federale

Compiti		% Lavoro	Competenze
Consulenza agricola	Servizio di consulenza (per i gestori di aziende agricole) in tutti i settori di produzione agricoli, strutturali, economici e amministrativi. Consulenza sulla nuova politica agricola del nuovo sistema dei pagamenti diretti. Consulenza alle aziende con bestiame minuto nell'ambito della protezione delle greggi dagli attacchi dei grandi predatori.	17	cantonale
Preavviso domande di costruzione fuori zona edificabile, progetti piani regolatori e rapporti d'impatto ambientale Impostazione e realizzazione di opere di bonifiche fondiarie	Preavviso alle domande di costruzione fuori zona edificabile ed esame delle modifiche dei progetti di piani regolatori e dei rapporti d'impatto ambientale, comprese le autorizzazioni di impianti di vigneti in base all'Ordinanza sul vino. Impostazione e realizzazione di opere di bonifiche fondiarie.	6	Cantonale/federale
Diritto fondiario rurale e affitto agricolo	Esame di tutte le pratiche riguardanti il diritto fondiario rurale (vendite, aggravii, divisioni, smembramenti, prezzi massimi, valori di reddito, ecc.) e l'affitto agricolo.	5	federale
Gestione e assegnazione crediti agricoli d'investimento e aiuti aziendali compresi i miglioramenti strutturali.	Esame delle richieste dei crediti agricoli d'investimento, aiuti aziendali con gestione pratiche e concessione di aiuti (contributi federali e cantonali).	10	cantonale/federale
Gestione e assegnazione pagamenti diretti federali e dei contributi per singole colture. Rilevamenti nel settore agricolo, tenuta del catasto viticolo, controllo quantitativo e qualitativo della vendemmia e gestione sito web.	Rilevamento di tutti i dati (amatoriali e professionisti) per le misure di politica agraria (annualmente: bestiame, equini, pollame, apiari, piscicoltura, ecc. e metodi di allevamento, rilevamento superfici, colture e di produzione). Esame di richieste e concessioni di contributi con tutta la gestione e verifiche da eseguire. Aggiornamento delle procedure, degli applicativi, delle banche dati e del sito web a seguito delle modifiche legislative (rilevamenti tramite internet o "l'agriportale", rilevamenti degli utilizzi tramite un sistema d'informazione geografico, ecc.), informazione dei colleghi e dei gestori di aziende. Tenuta del catasto viticolo e controllo quantitativo e qualitativo della vendemmia.	14	federale
Gestione di contributi cantonali speciali per il settore agricolo, gestione e coordinamento della sezione	Gestione e assegnazione dei contributi alle condotte veterinarie, alle casse assicurazione del bestiame di declività e alpeggio, alla produzione animale per la conversione all'agricoltura biologica, alle organizzazioni agricole per la promozione dello smercio dei prodotti agricoli e per l'avvicendamento generazionale e gestione. Coordinamento della Sezione.	4	cantonale
Protezione fitosanitaria	Tenere sotto controllo il territorio per verificare l'eventuale presenza di parassiti o malattie delle piante, di piante o organismi invasivi per avvertire le cerchie interessate affinché possano adottare le giuste misure di lotta adeguate o addirittura renderle obbligatorie.	6	federale

Progetti

Progetto GIS in collaborazione con il CSI [09.2013 - 12.2019]	Obiettivo del progetto è avere a disposizione i dati delle aziende geo-referenziati per potere effettuare verifiche incrociate con i dati forniti dalle aziende agricole per l'ottenimento dei pagamenti diretti, come previsto dall'Ordinanza sui pagamenti diretti e la Legge federale sulla geoinformazione. Digitalizzazione dei dati relativi alle superfici agricole utili gestite (aziende a beneficio dei pagamenti diretti e catasto viticolo in base ai certificati di produzione).
Studio di fattibilità per un nuovo applicativo per il controllo della vendemmia [2017 - 2019]	In parallelo alla creazione di un GIS riguardante il catasto viticolo (Legge federale sulla geoinformazione), è necessario intraprendere i passi per l'implementazione di un nuovo prodotto informatico per il controllo quantitativo e qualitativo della vendemmia.
Consulenza circa la protezione dai grandi predatori [2017 - 2019]	Attivare un temporaneo servizio di consulenza – a favore delle quasi 600 aziende annuali e dei circa 130 alpeggi - per l'introduzione di misure preventive economicamente sostenibili e tecnicamente applicabili per la protezione delle greggi dai grandi predatori (es. collaborazioni interaziendali, promozione della custodia delle greggi più piccole anche oltre la stagione di estivazione, promozione di progetti innovativi, ecc.).

DFE 08 Ufficio di statistica

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.22	2.24	2.48	0.24	2.49	2.51	2.52
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.15	0.19	0.19	0.00	0.19	0.19	0.19
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.24	0.27	0.24	-0.03	0.24	0.24	0.24
Totale spese	2.61	2.70	2.91	0.21	2.93	2.94	2.96
42 - Ricavi per tasse	0.08	0.08	0.08	0.00	0.08	0.08	0.09
43 - Diversi ricavi	0.00	-	-	-	-	-	-
Totale ricavi	0.08	0.08	0.08	0.00	0.08	0.08	0.09
Risultato	-2.53	-2.62	-2.83	-0.21	-2.84	-2.86	-2.87

Lo scostamento sulle spese per il personale è legato a una sottostima nell'ambito del P17 della specifica voce, legata alle normali fluttuazioni di personale nel corso dell'anno. Per il 2018 non sono previste modifiche di rilievo alla pianta organica Ustat, ciò che dovrebbe condurre a una sostanziale stabilità della spesa.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	19.2	19.2	19.0	19.0
Occupazione	22.1	19.5	19.5	19.5
PPA	17.1	18.2	19.0	19.0
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	5.0	1.3	0.5	0.5

La dotazione di personale è stabile.

Compiti		% Lavoro	Competenze
USTAT (CRB 912)		100	
Attività di Direzione	Gestione dell'ufficio, pianificazione, messa in atto, verifica dei risultati e del raggiungimento degli obiettivi. Coordinamento dell'attività, partecipazione a gruppi di lavoro e consessi interdipartimentali, intercantionali e nazionali, gestione delle relazioni pubbliche e consulenza ai Dipartimenti.	10	cantonale
Attività di editoria, contabilità e risorse umane	Attività di editoria di tutte le pubblicazioni cartacee e online, gestione risorse umane, contabilità e fatturazione.	10	-
Registri, gestione e sviluppo banche dati e supporto tecnico	Gestione e aggiornamento dei registri (registro degli edifici e delle abitazioni, registro delle imprese e loro numero di identificazione, misurazione ufficiale). Supporto all'attività di gestione dei registri degli abitanti. Sviluppo e gestione delle banche dati e datamart. Attività di raccolta dati. Supporto alle attività di organizzazione, verifica, produzione e diffusione dei dati.	20	cantonale/federale
Produzione di dati e di informazioni statistiche, consulenza statistica	Produzione di dati e di informazioni statistiche, preparazione per la diffusione tramite i canali Ustat, analisi e interpretazioni dei dati, redazione di contributi analitici per la diffusione, analisi approfondite, valorizzazione dei risultati tramite presentazioni e interviste, supporto al servizio statistico di informazione individuale diretto all'utenza, consulenza statistica per l'amministrazione e partecipazione alle attività statistiche nazionali.	45	cantonale/federale
Gestione e diffusione delle informazioni	Gestione e trattamento di informazioni e dati statistici su tutti i temi della statistica pubblica (acquisizione, verifica, catalogazione, classificazione, conservazione di dati e documenti). Progettazione, realizzazione, gestione, aggiornamento e diffusione di prodotti (tabelle, grafici, definizioni) e canali informativi (pubblicazioni e sito Internet) destinati al pubblico. Servizio centralizzato di consulenza e informazione tramite la messa a disposizione dei fondi documentari all'utenza interna e esterna e la consulenza individuale al pubblico (in sede, telefonica e scritta).	15	cantonale

Progetti

Pulizia e completamento del Registro federale degli edifici e delle abitazioni (REA) [2015 - 2018]	L'Ustat gestisce su mandato dell'Ufficio federale di statistica un REA riconosciuto a livello federale. Il REA è un registro statistico che permette la geo-localizzazione degli stabili abitativi (e delle persone che li abitano) e costituisce una base fondamentale per il Censimento federale della popolazione e per altri compiti. Il progetto – necessario anche a causa della revisione dell'Ordinanza federale sul REA, che entrerà in vigore nel 2017 e che affida compiti sempre più ampi e impegnativi a questo registro – prevede importanti lavori di pulizia, verifica e completamento del registro e di alcune sue variabili con l'intento di estenderne la portata agli edifici non abitativi e migliorarne la qualità (affidabilità).
Analisi e revisione dell'offerta statistica di base [2015 - 2018]	Negli ultimi anni Ustat ha operato intensamente sul fronte della diffusione, rivisitando buona parte dei prodotti che offrono informazione statistica, come per esempio l'annuario statistico ticinese (cartaceo) o il sito web, implementando la strategia di diffusione elaborata nel 2010. Risulta oggi necessario tornare a riflettere criticamente sull'offerta di base, svolgendo una profonda riflessione sui prodotti di diffusione statistica fondamentali (tabelle del sito e dell'annuario, metadati, ecc.), per verificare in che misura questi soddisfino i bisogni dell'utenza e/o non possano essere migliorati / ripensati / resi maggiormente interattivi e più semplici da gestire (maggiore efficienza). Il progetto è stato avviato e si protrarrà anche nel 2018.
Sistema statistico transfrontaliero italo-svizzero [2018 - 2019]	Nel campo della statistica pubblica, il Ticino dispone di una buona copertura assicurata dalla statistica nazionale svizzera. Tale copertura è però insufficiente a livello di regione economico funzionale. Questo progetto propone di colmare questa lacuna migliorando l'offerta di statistica pubblica relativa allo spazio insubrico grazie a una collaborazione – nell'ambito del bando Interreg – con Éupolis Lombardia. L'obiettivo è quello di raccogliere, armonizzare e mettere a disposizione dati statistici transfrontalieri per supportare i processi di conoscenza e decisionali volti a meglio affrontare le sfide poste dalla frontiera.

DFE 09 Servizi annessi alla DR

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	0.55	0.55	0.56	0.01	0.57	0.57	0.57
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	6.19	6.81	6.64	-0.17	6.64	6.64	6.64
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	3.47	2.35	2.64	0.29	2.64	2.65	2.65
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.35	1.41	1.40	-0.01	1.41	1.41	1.42
37 - RIVERSAMENTO CONTRIBUTI DA TERZI	0.33	0.30	0.30	-	0.30	0.30	0.30
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.10	0.11	0.11	-0.00	0.11	0.11	0.11
Totale spese	11.98	11.52	11.65	0.12	11.66	11.67	11.68
40 - Ricavi fiscali	8.70	8.70	8.90	0.20	8.90	8.90	8.90
41 - Regalie e concessioni	55.02	55.00	55.00	-	55.00	40.00	40.00
42 - Ricavi per tasse	1.65	1.22	1.13	-0.09	1.14	1.14	1.14
43 - Diversi ricavi	0.03	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.43	0.36	0.36	-	0.37	0.37	0.37
47 - Contributi da terzi da riversare	0.33	0.30	0.30	-	0.30	0.30	0.30
Totale ricavi	66.16	65.62	65.73	0.11	65.74	50.75	50.76
Risultato	54.18	54.10	54.09	-0.01	54.08	39.08	39.07
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.37	2.23	3.80	1.57	-	-	-
Entrate per investimenti	0.37	2.23	3.80	1.57	-	-	-
Investimenti netti	-	-	-	-	-	-	-

L'aumento degli investimenti (CRB 914) è giustificato dalla necessità di acquisizione di veicoli e di attrezzatura specialistica necessari allo svolgimento dei compiti che la Legge sull'organizzazione della lotta contro gli incendi gli inquinamenti e i danni della natura affida ai pompieri del Cantone Ticino.

Non vi sono altri scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	5.4	5.4	5.4	5.4
Occupazione	5.4	5.4	5.4	5.4
PPA	5.4	5.4	5.4	5.4
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	-

La dotazione di personale è stabile.

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO ENERGIA (CRB 913)		100	
Rilascio autorizzazioni/concessioni	Rilascio delle autorizzazioni/concessioni per il prelievo d'acqua pubblica di superficie e aggiornamenti.	15	cantonale
Gestione dei dossier relativi agli impianti idroelettrici	Gestione dei dossier relativi agli impianti idroelettrici (controllo del rispetto degli obblighi, verifica delle tasse, aggiornamenti, rinnovi, ecc.).	5	cantonale
Collaborazione con l'autorità federale	Collaborazione con l'autorità federale responsabile per la sorveglianza ed il controllo delle dighe.	5	federale

Compiti		% Lavoro	Competenze
Applicazione norme legali e procedurali previste nelle leggi federali	Applicazione delle norme legali e procedurali previste nelle leggi federali in materia di utilizzazione delle acque, di distribuzione dell'energia elettrica e adattamento delle norme cantonali.	5	cantonale
Applicazione Legge cantonale approvvigionamento elettrico e segretariato Centro tecnico di competenza (CTC)	Applicazione della Legge cantonale approvvigionamento elettrico (amministrazione e gestione tassa LA-LAEI) e segretariato CTC.	10	cantonale
Partecipazione a Commissioni, Gruppi di lavoro e Conferenze intercantionali	-	15	-
Fondo energie rinnovabili (FER)	Gestione ed amministrazione fondo	25	
Redazione di preavvisi	Redazione dei preavvisi per le domande di costruzione e coordinamento secondo la nuova Lcoord.	10	cantonale
Allestimento di statistiche	Allestimento della statistica del fabbisogno energetico cantonale.	5	cantonale
Attività diverse	Attività diverse - Amministrazione.	5	-
UFFICIO DELLA DIFESA CONTRO GLI INCENDI (CRB 914)		100	
Gestione del Fondo Incendi	Garantisce l'operatività dei compiti previsti dalla Legge. Gestisce la struttura organizzativa e territoriale dei corpi pompieri. Gestione del Fondo Incendi: acquisizione e aggiornamento dei mezzi, delle attrezzature e dell'equipaggiamento dei Corpi pompieri del Cantone; gestione del magazzino del materiale e del parco veicoli; pagamenti, fatturazioni e recupero spese per gli interventi dei pompieri; collaborazione nella pianificazione e nella gestione dell'istruzione con la FCTCP. Gestione e amministrazione del Fondo incendi. Redazione dei progetti RG e di decisioni formali. Aggiornamento della statistica cantonale degli interventi e degli effettivi. Attività amministrative.	90	cantonale
Partecipazione nelle varie commissioni	Partecipazione nelle varie commissioni della Federazione Cantonale Ticinese dei Corpi Pompieri e in altri gruppi di lavoro interdipartimentali.	5	cantonale
Rappresentanza	Rappresentanza e contatti a livello federale (Coordinazione Svizzera Pompieri).	5	-

Progetti

Rinnovo impianto Ritom SA e gestione societaria [2015 - 2021]	Allestimento della domanda di costruzione per il rinnovo degli impianti e costruzione impianti tramite Ritom SA.
Riorganizzazione settore elettrico ticinese [2012 - 2018]	Analisi ed implementazione delle proposte contenute nella LOI.
Trattative Lucendro [2013 - 2024]	Trattative per la riversione del Lucendro con Canton Uri.
Valorizzazione idroelettrico e difesa canoni d'acqua [2016 - 2019]	In particolare per il tramite del sostegno attivo alla RKGK per salvaguardare il settore idroelettrico ed il suo valore aggiunto e per difendere l'attuale situazione per il calcolo dei canoni d'acqua dal 2020.
Nuova Legge pompieri [2012 - 2018]	Portare a termine la revisione della Legge cantonale.

DFE 10 Sezione risorse umane

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	39.18	40.70	40.38	-0.31	40.44	40.52	40.60
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	4.50	4.08	4.52	0.44	4.52	4.52	4.52
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.25	0.28	0.25	-0.03	0.25	0.25	0.25
Totale spese	43.93	45.05	45.15	0.10	45.21	45.29	45.37
42 - Ricavi per tasse	7.98	7.18	7.56	0.39	7.59	7.62	7.65
43 - Diversi ricavi	0.08	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
469 - Altri ricavi da riversamenti	0.55	0.55	0.55	-0.00	0.55	0.55	0.56
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.88	0.89	0.90	0.02	0.90	0.90	0.90
Totale ricavi	9.49	8.64	9.04	0.40	9.07	9.10	9.13
Risultato	-34.44	-36.42	-36.11	0.30	-36.14	-36.19	-36.24

Spese per il personale: i conti comprendono, oltre alle spese per stipendi dei collaboratori della Sezione, anche quelle per le sostituzioni con personale ausiliario, per apprendisti, stagisti, personale invalido per tutta l'Amministrazione. Nei conti della SRU figurano inoltre delle prestazioni / contributi versati all'Istituto di previdenza del Canton Ticino (IPCT). Tra questi la quota carico dello Stato per i prepensionamenti, le rendite versate agli ex-Consiglieri di Stato e il contributo dello Stato al risanamento dell' IPCT, quest'ultimo pari 21.5 milioni di franchi.

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: l'aumento è dovuto alla rivalutazione dell'importo necessario per far fronte ai risarcimenti per la responsabilità civile dello Stato.

Ricavi per tasse: le entrate sono pressoché totalmente riconducibili ai recuperi delle indennità versate dall'assicurazione infortuni e dalle altre assicurazioni sociali.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	28.4	28.5	28.3	28.5
Occupazione	193.7	218.4	249.8	244.6
PPA	28.7	26.9	28.3	28.0
di cui congedi non pagati	-	-	-	1.0
Ausiliari	165.1	191.6	221.6	217.7
Occupazione	218.4	223.8	249.8	244.6
SRU	29.2	30.9	31.3	32.1
Ausiliari per altri CRB	189.3	192.9	218.6	212.6

Il dato comprende, oltre al personale attivo propriamente presso la SRU, l'insieme di apprendisti, invalidi, stagisti e sostituti che la SRU gestisce centralmente sui propri conti per altri servizi. L'occupazione del personale propriamente attivo alla SRU negli ultimi due anni è la seguente: 2016: 31.35, al 30 giugno 2017: 32.05.

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLE RISORSE UMANE (CRB 921 e 922)		100	
Ufficio sviluppo manageriale	Concepire, progettare, coordinare in stretta correlazione con la politica del personale, lo sviluppo delle competenze gestionali dei funzionari dirigenti, organizzare programmi di sviluppo organizzativo e accompagnamento (coaching). Introduzione adeguata dei neo-assunti presso l'Amministrazione.	9	cantonale
Ufficio stipendi e assicurazioni	Elaborazione e versamento degli stipendi: magistrati, impiegati, docenti cantonali, personale ausiliario e compensi vari (COVA). Elaborazione parziale degli stipendi per i docenti comunali. Gestione assicurazione cose e persone.	23	cantonale
Area di consulenza e di sviluppo	Supporto alla linea, analisi e consulenza su strutture e processi organizzativi, definizione del fabbisogno e delle competenze delle risorse, valutazione delle funzioni, gestione delle prestazioni e dei sistemi retributivi, verifica delle carriere salariali.	20	cantonale
Area della gestione amministrativa	Gestione del rapporto d'impiego, dossier personali e mutazioni, gestione concorsi interni ed esterni, tempi di lavoro, formazione apprendisti e gestione dei sistemi informativi.	28	cantonale
Direzione e staff	Direzioni strategiche, coordinamento generale, rapporti con le associazioni del personale, supporto alle aree dal profilo giuridico, medico e psicologico, controllo di gestione e gestione SAP.	20	cantonale

Progetti

E-dossier [2011 - 2018]	Introdurre la gestione dell'incarto personale in forma digitale.
Nuova legge stipendi [2013 - 2018]	Implementare la nuova legge stipendi e gli strumenti previsti, in particolare per quanto concerne il periodo iniziale (commissione paritetica, casi di rigore, entrata in vigore differenziata, ...).
Telelavoro [2017 - 2018]	Definire e implementare progetti pilota di telelavoro per il personale.

DFE 11 Sezione delle finanze

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.03	3.14	3.22	0.08	3.24	3.26	3.28
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.19	0.34	0.44	0.09	0.44	0.44	0.44
33 - Ammortamenti beni amministrativi	93.32	103.66	103.88	0.21	104.00	104.80	105.48
34 - Spese finanziarie	34.61	29.76	28.69	-1.07	28.41	28.87	29.55
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.06	0.05	0.05	-	0.05	0.05	0.05
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amministrativi	0.25	1.00	1.00	-	1.00	1.00	1.00
365 - Rettifica di valore partecipazioni - beni amministrativi	0.52	-	-	-	-	-	-
366 - Ammortamenti su contributi per investimenti	79.22	81.67	85.81	4.14	85.91	86.57	87.19
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.16	0.17	0.16	-0.01	0.16	0.16	0.16
Totale spese	211.37	219.80	223.24	3.44	223.21	225.15	227.15
41 - Regalie e concessioni	0.03	0.10	0.03	-0.07	0.03	0.03	0.03
42 - Ricavi per tasse	0.04	0.17	0.05	-0.12	0.05	0.05	0.05
43 - Diversi ricavi	0.48	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
44 - Ricavi finanziari	51.27	45.28	46.52	1.24	48.08	47.07	47.64
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.23	0.20	0.20	-	0.20	0.20	0.20
Totale ricavi	52.05	45.76	46.81	1.05	48.37	47.37	47.93
Risultato	-159.32	-174.04	-176.43	-2.39	-174.84	-177.79	-179.22
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.24	-	-	-	-	-	-
Investimenti netti	0.24	-	-	-	-	-	-

Spese finanziarie: la minor spesa prevista di circa 1.1 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017 è principalmente da ricondurre alla riduzione di 0.5 milioni di franchi degli interessi su prestiti bancari a breve termine, conseguente al persistere di un livello basso dei tassi e alla riduzione dello stesso importo delle spese per emissione prestiti.

Ammortamenti su contributi per investimenti: la maggior spesa di 4.1 milioni di franchi rispetto al preventivo 2017 è da ascrivere all'aumento dei contributi per investimenti da ammortizzare.

Ricavi finanziari: i ricavi finanziari aumentano rispetto al preventivo 2017 di 1.2 milioni di franchi. Questa variazione è da ricondurre principalmente all'aggio su emissione prestiti (+0.8 milioni di franchi) e alla crescita degli interessi lordi su collocamenti a lungo termine (+0.5 milioni di franchi), conseguente ai piazzamenti in essere e a quelli nuovi previsti.

D'altro canto si rileva una riduzione di 0.6 milioni di franchi degli interessi finanziari attivi conseguente al persistere del basso livello dei tassi.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	24.3	24.3	24.3	24.1
Occupazione	26.2	25.3	24.3	23.8
PPA	23.2	23.3	22.8	22.8
di cui congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	3.0	2.0	1.5	1.0

La dotazione di personale è sostanzialmente stabile.

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLE FINANZE (CRB 931)		100	
Registrazione fatture creditori – gestione banche dati fornitori e istituti bancari	Registrazione delle fatture creditori di parte dell'Amministrazione cantonale (AC), tenuta a giorno delle banche dati relative ai fornitori e agli istituti di credito. Le regole di sicurezza impongono la separazione dei compiti tra chi è tenuto a registrare, controllare e sbloccare i pagamenti.	15	cantonale
Controllo pagamenti – supporto contabile ai servizi	Esecuzione dei pagamenti in uscita dall'AC. La Sezione vigila ed emana direttive sulla gestione finanziaria.	25	cantonale
Gestione debitori, procedure esecutive e abbandono crediti	Controllo: emissione fatture, fatturazione di tutti gli ordini, consistenza del debitore, emissione di richiami e diffide e gestione delle procedure esecutive per il sistema informatico SAP-SD.	5	cantonale
Gestione entrate e tesoreria – traffico pagamenti – gestione del debito	Gestione, monitoraggio e contabilizzazione di tutte le entrate dell'AC. La Sezione si occupa inoltre del traffico dei pagamenti e delle attività di tesoreria: piazzamento sicuro e a condizioni favorevoli di beni patrimoniali mobili e ricerca mezzi finanziari tramite istituti di credito, gestione contatti e relazioni con questi ultimi.	15	cantonale
Verifica proposte di decisione di competenza del CdS	Presenza di posizione sulle conseguenze finanziarie delle proposte di messaggio e di risoluzione governativa che vengono sottoposte per decisione al Consiglio di Stato.	5	cantonale
Centro di competenza funzionale SAP	La gestione funzionale del sistema SAP R/3: supporto attività corrente, integrazione e parametrizzazione moduli, integrazione programmi dedicati e nuovi progetti. Gestione e sviluppo di applicazioni di reporting su sistemi connessi a SAP. Supporto tecnico all'estrazione di dati necessari per le varie analisi.	10	cantonale
Gestione e pianificazione finanziaria / controlling	Assicurare tutti gli aspetti relativi alla gestione finanziaria (pianificazione, coordinamento e stesura dei documenti accompagnatori) che comprendono l'allestimento del preventivo, del preconsuntivo, del consuntivo, del piano finanziario della gestione corrente, nonché del piano finanziario degli investimenti. Gestione e organizzazione delle attività di controlling, dei dati e delle informazioni di carattere finanziario. In tal ambito, elaborazione di statistiche e analisi finanziarie nonché reportistiche ad hoc. Emanazione di direttive nell'ambito dell'introduzione della contabilità analitica. Sostegno ai servizi che richiedono la trasformazione in UAA.	10	cantonale
Contabilità e archiviazione documenti	Organizzazione di tutto il sistema contabile. Conservazione dei documenti contabili su supporto informatico.	10	cantonale
Consulenza su temi finanziari	Consulenza alla Direzione del Dipartimento, agli altri Dipartimenti e partecipazione a gruppi di lavoro in materia finanziaria.	5	cantonale

Progetti

Implementazione di un sistema di e-fattura [10.2016 - 12.2019]	Introduzione di un sistema di fatturazione elettronica (e-fattura) integrato su sistema SAP.
Implementazione della manovra di riequilibrio delle finanze cantonali	L'implementazione della manovra di riequilibrio finanziario comporta un monitoraggio costante dell'effettiva concretizzazione delle misure e un'informazione regolare all'autorità politica. Eventuali scostamenti sono prontamente segnalati affinché possano essere adottate misure compensative nell'ambito dei preventivi.
Implementazione di strumenti di BI (Business Intelligence) [03.2016 - 04.2018]	Implementazione di nuovi strumenti informativi per l'analisi e il reporting di dati finanziari.
eServices - Portale di vendita online dei servizi dello Stato [01.2018 - 12.2019]	Divulgazione dello strumento a tutti gli uffici dello Stato. Espansione della piattaforma di vendita online in base alle nuove richieste rientrate dai servizi dell'Amministrazione cantonale.
Gestione centralizzata dei conti debitori del sistema di fatturazione SAP-SD [01.2018 - 12.2018]	Centralizzazione della gestione dei conti debitori (creazione e modifica) del sistema di fatturazione SAP-SD.

DFE 11

Progetti

Introduzione di una gestione per obiettivi [09.2017 - 12.2019]	L'introduzione di una gestione per obiettivi con indicatori trasparenti di efficacia ed efficienza è parte integrante degli obiettivi indicati dal Governo nell'ambito delle linee direttive e del piano finanziario 2016-2019. Il Governo prevede in un primo momento di sviluppare, nell'ambito della presentazione dei rapporti previsionali 2019, degli indicatori quantitativi settoriali.
Sviluppo nuovi processi di lavoro per l'Ufficio dei controlli [06.2017 - 01.2018]	Sviluppo di un nuovo modello di organizzazione dei flussi di lavoro interni all'Ufficio dei controlli.
Gestione elettronica delle fatture a carico dell'AC [06.2017 - 12.2019]	Implementazione di un nuovo sistema di gestione delle fatture e richieste di pagamento a carico dell'Amministrazione cantonale, impostando i flussi di lavoro interni in modo elettronico, integrandoli nell'applicativo SAP.

Sezione della Logistica

DFE 12

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	18.18	18.10	18.40	0.31	18.41	18.43	18.45
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	52.00	52.98	52.41	-0.56	51.65	51.83	52.06
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.08	0.08	0.08	-	0.08	0.08	0.08
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	12.79	12.65	12.69	0.04	12.69	12.69	12.69
Totale spese	83.04	83.80	83.58	-0.21	82.82	83.03	83.28
42 - Ricavi per tasse	1.03	1.06	1.14	0.09	1.14	1.15	1.15
43 - Diversi ricavi	0.00	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
44 - Ricavi finanziari	6.95	7.35	6.90	-0.45	6.92	6.95	6.98
49 - Accrediti interni per spese e contributi	122.92	125.31	127.64	2.33	127.64	127.64	127.64
Totale ricavi	130.90	133.74	135.70	1.96	135.72	135.75	135.79
Risultato	47.86	49.94	52.12	2.18	52.90	52.73	52.50
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	38.10	45.01	41.79	-3.22	-	-	-
Entrate per investimenti	13.61	2.33	1.65	-0.68	-	-	-
Investimenti netti	24.50	42.69	40.14	-2.55	-	-	-

Ricavi finanziari: la riduzione di complessivi 0,45 milioni di franchi rispetto al P2017 è sostanzialmente imputabile ad un minore incremento delle superfici concesse a terzi rispetto a quanto previsto.

Uscite per investimenti: lo scostamento tra P2017 e P2018 è riconducibile solamente ad alcune opere per le quali non è stato possibile inserire un importo a preventivo, in quanto non dispongono ancora della relativa base legale.

Entrate per investimenti: lo scostamento tra P2017 e P2018 è riconducibile alle maggiori entrate percepite nell'anno 2016. Nel 2016 si è provveduto a recuperare i vari sussidi-finanziamenti-partecipazioni maturati e questo implica che sia nell'anno 2017 che nell'anno 2018 non sono previsti importanti finanziamenti (partecipazione e contributi) di terzi.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	91.3	88.6	86.1	86.0
Occupazione	257.2	246.3	246.3	245.8
PPA	84.7	81.0	84.2	83.1
di cui congedi non pagati	-	-	0.2	-
Ausiliari	172.6	165.4	162.3	162.7

La dotazione di personale è stabile. Gli ausiliari riguardano essenzialmente le addette alla pulizia degli stabili.

DFE 12

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLA LOGISTICA (CRB da 941 a 948)		100	
Prestazioni di manutenzione (edifici ed arredamento)	Pianificazione, assegnazione, direzione e verifica di tutti gli interventi di manutenzione necessari agli edifici cantonali (525 edifici di cui 421 in proprietà e 217 edifici presso terzi), alle relative attrezzature e all'arredamento per il mantenimento del valore del patrimonio immobiliare cantonale.	26	cantonale
Direzione, segretariato, supporto informatico, gestione della qualità, formazione, Servizio appalti, Salute e sicurezza sul lavoro	Conduzione della Sezione, supporto amministrativo alle attività di sezione, supporto all'utenza interna ed esterna alla sezione sull'uso in particolare del sistema SAP per il settore logistica (gestione manutenzione, gestione immobili, gestione progetti e gestione acquisti). Gestione della qualità secondo le norme SN EN ISO 9001:2008. Assicurare la necessaria pianificazione della formazione per garantire un adeguato aggiornamento tecnico dei collaboratori della Sezione. Gestione della parte formale di tutte le procedure della Sezione legate alle commesse pubbliche. Consulenza in ambito di salute e sicurezza sul lavoro.	14	cantonale
Prestazioni per la costruzione, controllo progettazione e cantieri	Gestione dei progetti d'investimento edili, dal progetto alla costruzione, dalla fase 2.1 alla fase 6 del regolamento SIA 112: scelta dei mandataria, progettazione (progetto di massima, progetto definitivo, procedura di autorizzazione), controllo tecnico sulle procedure di appalto, realizzazione (progetto esecutivo, esecuzione, messa in esercizio, liquidazione), gestione (esercizio, conservazione). Circa 100 progetti in corso.	12	cantonale
Esecuzione studi di fattibilità, progettazione e sistemazioni logistiche, Gestione arredamento per l'amministrazione e le scuole	Elaborazione della pianificazione strategica immobiliare e logistica per il patrimonio immobiliare dello Stato sulla base degli indirizzi strategici e politici e dei fabbisogni dei Servizi amministrativi e scolastici. Si tratta in particolare di seguire la prima fase dei progetti affinché siano presentati progetti coerenti con le linee di indirizzo, i bisogni dell'intera amministrazione e con la pianificazione finanziaria dello Stato. Gestione delle richieste logistiche di tutta l'amministrazione, dall'analisi fino alla preparazione e consegna dello spazio all'utente. Definizione degli standard dell'arredamento, analisi delle richieste, progettazione e acquisto di nuovo arredamento e gestione del mobilio esistente riferito agli spazi amministrativi e scolastici.	18	cantonale
Gestione immobiliare, monitoraggio delle superfici e gestione della documentazione degli edifici	Amministrazione e gestione di tutti i contratti di locazione e delle convenzioni stipulati dallo Stato per oggetti con finalità logistica. Gestione e controllo di tutti i costi di gestione legati alle proprietà dello Stato e agli spazi locati in proprietà di terzi. Gestione delle banche dati elettroniche e cartacee, con tutte le informazioni legate alle superfici di proprietà dello Stato e di terzi in uso per i fabbisogni logistici dello Stato: anagrafe, piani, autorizzazioni ecc. Ciò permette di possedere una visione del patrimonio immobiliare dello Stato completa ed aggiornata.	5	cantonale
Acquisto e consegna del materiale per l'amministrazione e le scuole	Gestione delle richieste, della procedura di acquisto, dello stoccaggio e della consegna del materiale per le esigenze dell'amministrazione cantonale e delle scuole: cartoleria, attrezzature, materiale di pulizia, abiti di servizio, fonti energetiche stoccabili, ecc.	8	cantonale
Servizi ausiliari per edifici (pulizia, traslochi, accessi, ecc.)	Pianificazione, assegnazione, direzione e verifica di tutte le prestazioni ausiliarie agli edifici: pulizie, traslochi, accessi. Gestione del personale di pulizia dello Stato.	12	cantonale
Contabilità, controlling e fatture	Controllo dei costi legati alle attività gestite dalla Sezione e registrazione di tutte le fatture.	5	cantonale

Progetti

Transizione certificazione secondo norma ISO 9001 dalla versione 2008 alla versione 2015 [01.2017 - 12.2018]	La sezione è certificata ISO9001:2008 dal dicembre 2013. L'analisi dei cambiamenti introdotti dalla nuova norma ISO9001:2015 porterà alla transizione ad essa nel 2018.
Riesame degli standard nel settore dell'edilizia [01.2014 - 12.2018]	Sviluppo di soluzioni nell'ambito dei seguenti temi: standard edili, standard arredamento, standard sistemazioni logistiche, standard pulizie, standard acquisti.
Riduzione degli stabili in affitto [01.2014 - 12.2018]	Il progetto implica una pianificazione dei vari comparti cantonali. Per quanto concerne la situazione del Bellinzonese, la pianificazione è già stata approvata e entrerà nella fase di progettazione. Il progetto procederà con le pianificazioni del Luganese, del Locarnese, del Mendrisiotto e delle Tre valli.
Piano di risparmio energetico per tutti gli stabili dello Stato [01.2017 - 12.2021]	Riduzione dei consumi energetici degli stabili erariali secondo quanto indicato nella misura A8 del rapporto riguardante le ulteriori misure di riequilibrio delle finanze cantonali.

DFE 13 CSI

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	18.39	18.88	19.37	0.49	19.46	19.59	19.71
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	21.95	24.93	26.98	2.05	27.34	27.46	27.65
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.03	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
38 - Spese straordinarie	1.29	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	2.96	2.98	2.96	-0.01	2.96	2.96	2.96
Totale spese	44.63	46.82	49.35	2.52	49.80	50.04	50.36
42 - Ricavi per tasse	2.39	2.23	2.13	-0.10	2.14	2.15	2.15
43 - Diversi ricavi	0.04	0.07	0.05	-0.03	0.05	0.05	0.05
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.24	0.20	0.20	-	0.20	0.20	0.20
48 - Ricavi straordinari	0.80	-	-	-	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	6.49	7.28	6.44	-0.85	6.44	6.44	6.44
Totale ricavi	9.96	9.78	8.81	-0.97	8.82	8.83	8.84
Risultato	-34.67	-37.04	-40.53	-3.49	-40.98	-41.22	-41.53
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	3.77	4.91	4.10	-0.81	-	-	-
Investimenti netti	3.77	4.91	4.10	-0.81	-	-	-

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio:

Costi scansione documenti DDC (CRB 951, VdC 31300181), + 1.2 mio: si tratta di una voce di conto creata nel 2017 e autorizzata con DL 14.12.2015 (MG n. 7132 del 21 ottobre 2015) a seguito della realizzazione di una soluzione globale d'incanto elettronico e per la razionalizzazione dei processi di lavoro inerenti all'accertamento all'interno degli Uffici circondariali di tassazione delle persone fisiche ("eDossier DdC"), che causa al CSI un aumento di 800'000 CHF a gestione corrente per il servizio di scansione nel 2017 e 2'000'000 CHF a partire dal 2018, come da pianificazione originale.

Licenze programmi elab. Centrale (CRB951, VdC 31530006) e licenze per programmi applicativi (CRB 951, VdC 31580005), +1.14 mio: le principali differenze rispetto al 2017 riguardano i seguenti acquisti o adeguamenti di SW: Pathowin per ICP (nuovo: 52'000), aumento licenze Microsoft (+50'000), Genesis Swiss Team (nuovo: 30'000), aumento Microsoft Premier Support (+15'000), sostituzione Fineprint (205'000), adeguamento SCOM per monitoraggio banche dati (+75'000), supporto Primo SAAS, SAMARA (nuovo: 70'000), aumento licenze SAP-HANA (+166'000), aumento costi CECAL (+200'000). L'aumento tiene inoltre conto dei rincari annuali per il rinnovo delle licenze.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	135.0	135.0	136.5	136.5
Occupazione	148.5	147.1	145.0	149.1
PPA	133.9	131.9	132.9	133.4
di cui congedi non pagati	-	-	0.6	0.2
Ausiliari	14.6	15.2	12.7	15.9

La dotazione di personale è stabile.

Compiti		% Lavoro	Competenze
CENTRO SISTEMI INFORMATIVI (CRB 951 e 952)		100	
Sistemi informativi AC	Studio, progettazione, sviluppo e manutenzione di tutti i sistemi informatici necessari allo svolgimento delle attività istituzionali dell'amministrazione cantonale (AC).	16	cantonale
Sistemi informativi di gestione territoriale	Studio, progettazione, sviluppo e manutenzione di sistemi informatici riguardanti i sistemi di gestione del territorio. Prodotti geo-referenziali, registro fondiario, mappe catastali, stime immobiliari.	5	cantonale
Produzione e stampati	Schedulazione della produzione di lavori in massa (batch processing) con frequenze giornaliere o periodiche. Elaborazione di tutte le stampe di massa (p. es notifiche di tassazione, imposte di circolazione, emissione fatture, ecc.). Consulenza, progettazione, ordinazione e in parte esecuzione degli stampati. Gestione della dotazione in carta (fogli e buste). Acquisto di fotocopiatrici e stampanti multifunzionali.	5	cantonale
Sistemi informativi settoriali (Fisco, DSS, IAS)	Studio, progettazione, sviluppo e manutenzione di progetti informatici per la Divisione delle contribuzioni (DdC): tassazione persone fisiche e giuridiche, tasse militari, imposte alla fonte. Progettazione, sviluppo e manutenzione di progetti informatici su supporto all'erogazione di sussidi di qualsiasi natura (sia sociale, sia di promozione economica), supporto ai compiti di natura sanitaria (p.es. laboratori).	10	cantonale
Pianificazione informatica, architetture e processi, controllo di gestione, gestione finanziaria	Pianificazione strategica, pianificazione annuale, coordinamento generale con i Dipartimenti. Studio, progettazione, sviluppo e manutenzione sistemi informatici riguardanti tutti gli ambiti collegati al controllo di gestione. Adozione di strumenti informatici standard. Miglioramento dei processi di lavoro interni al CSI. Gestione dei budget centrali e decentralizzati, contabilità analitica, controllo di gestione, fatturazione.	6	cantonale
Fornitura postazioni di lavoro	Gestione di tutte le commesse riguardanti le postazioni di lavoro: PC, periferiche, software.	10	cantonale
Telecomunicazioni e telefonia	Gestione della rete fisica, cablaggi, fornitura apparecchiature telefoniche, controllo delle spese telefoniche e attribuzione ai singoli uffici.	9	cantonale
Apparecchiature informatiche	Installazione, gestione, monitoraggio e tenuta a giorno dei server (più di 500) dell'amministrazione e del sistema centrale (mainframe).	7	cantonale
Supporto tecnico, formazione utenti AC	Supporto tecnico sul posto per i 5500 PC dell'AC, monitoraggio di componenti dei sistemi, distribuzione del software, gestione dei file server. Consulenza, organizzazione e gestione della formazione informatica per gli utenti dell'AC.	8	cantonale
Networking, gestione dati e sicurezza informatica	Gestione della rete informatica dell'AC e della Polizia (da Airolo a Chiasso), gestione dei collegamenti con la rete della Confederazione. Creazione e gestione delle banche dati. Studio, progettazione ed esecuzione di progetti, lavori legati alla sicurezza fisica e logica dei dati, protezione dati e protezione da intrusioni.	7	cantonale
Service Desk	Supporto telefonico remoto agli utenti dell'AC, smistamento problemi segnalati, annuncio guasti.	5	cantonale
Sistemi informativi SAP e finanze	Studio, progettazione, sviluppo e manutenzione di progetti informatici riguardanti l'ambito del prodotto SAP (finanze, economia, OSC, logistica, contabilità analitica, risorse umane) ed in generale legati ai temi di tipo finanziario.	7	cantonale
RICO e servizi per clienti esterni	Servizi di riscossione delle imposte comunali (RICO) ed altri servizi per i Comuni attraverso il portale d'accesso. Servizi per l'Istituto Assicurazioni Sociali (che ha un'informatica indipendente dal CSI) e per alcuni enti del parastato.	5	cantonale

DFE 13

Progetti

Applicativi per Dipartimenti [01.2015 - 12.2019]	Garantire il supporto metodologico, tecnico ed organizzativo per la realizzazione di grandi progetti applicativi e infrastrutturali.
Sistemi di ePayment (ePay, eFattura) [01.2014 - 12.2019]	Introduzione delle piattaforme di pagamento / fatturazione elettroniche. I sistemi di pagamento elettronico sono ormai parte integrante della nostra società; è quindi indispensabile poter offrire questa modalità di pagamento agli utenti dell'amministrazione cantonale (AC). ePay è operativo e si sta diffondendo, eFattura richiede ulteriori attività.
Armonizzazione informatica Polizia [01.2014 - 12.2020]	Armonizzare a livello federale gli strumenti informatici delle polizie cantonali. Il progetto generale di armonizzazione degli strumenti informatici utilizzati dalle polizie cantonali, iniziato a livello federale, richiederà uno sforzo continuo sull'arco del prossimo decennio; non si tratta solo di adottare nuovi strumenti ma di armonizzare le loro funzionalità e le procedure connesse.
Progetti di eGovernment [01.2015 - 12.2020]	Garantire all'AC gli strumenti e il supporto per la messa in opera dei progetti di eGov. I progetti di eGovernment sono uno dei temi dominanti che andranno affrontati nei prossimi anni; questo richiede al CSI (infrastruttura e collaboratori) un continuo aggiornamento sia sulla parte tecnologica, sia su quella metodologica; le richieste di sistemi che permetteranno di rendere più efficaci, efficienti e meno costose le interazioni fra la pubblica amministrazione e i suoi utenti (cittadini ma anche mondo economico).
Nuovo sistema gestionale IPCT [06.2016 - 02.2019]	Nuovo programma per la gestione delle attività svolte dall'Istituto di Previdenza del Cantone Ticino. Il programma attualmente in uso, sviluppato in proprio oltre trent'anni orsono deve essere sostituito per garantire la sostenibilità tecnologica, un migliore svolgimento dei processi di lavoro e l'introduzione di nuovi strumenti informatici che possano migliorare efficacia ed efficienza.
Nuovo applicativo per la gestione dei docenti cantonali [06.2016 - 12.2019]	Nuovo programma per la gestione di tutte le pratiche di gestione del personale relative ai docenti che esercitano nelle scuole cantonali. Il programma attualmente in uso è basato su di una tecnologia che non risponde più alle odierne esigenze amministrative dell'AC e non prevede un' integrazione con il sistema recentemente introdotto per la gestione degli allievi e degli istituti (GAS-GAGI). Il progetto GAS-Docenti è in fase di definizione e la prossima tappa definirà le procedure e i necessari passi formali da effettuare.
Nuovo applicativo per la gestione delle prestazioni sociali [06.2016 - 12.2019]	Nuovo programma per la gestione di tutte le pratiche relative alle prestazioni sociali LAPS. Il prodotto attualmente in uso da più di quindici anni non può essere ampliato (non in modo ottimale) con le funzionalità di gestione documentale oggi indispensabili per il trattamento di dossier complessi e collegati fra loro. Il progetto è in fase di definizione, la prossima tappa prevede di elaborare la documentazione per le necessarie tappe amministrative.
Introduzione applicativo per la gestione delle strutture carcerarie [06.2015 - 06.2018]	Nuovo programma per la gestione di tutti i processi di lavoro delle strutture carcerarie (SCC) e dell'Ufficio di assistenza riabilitativa (UAR). Viene introdotto un applicativo che permetta la gestione centralizzata e uniformata delle attività svolte presso l'SCC e UAR; si tratta dell'estensione del sistema AGITI utilizzato presso la magistratura, ciò permetterà pure uno scambio automatico di informazioni velocizzando le attività amministrative e gestionali e migliorando la qualità dei dati disponibili. Fase 1 conclusa e strumento introdotto con successo; fase 2 in realizzazione.
Introduzione applicativo per la gestione delle procedure di appalto pubblico [06.2015 - 12.2019]	Creare un sistema che permetta la condivisione delle informazioni relative agli offerenti, le ditte fornitrici, ed evitare in questo modo le richieste di informazioni ridondanti alle ditte, quando queste informazioni sono già in possesso di servizi dell'AC. Si richiede inoltre di considerare l'apertura del sistema verso partner esterni, quali comuni ed enti parastatali, assoggettati alla legge sugli appalti; questo permette di trovare delle sinergie, in quanto questi enti hanno a disposizione informazioni utili al controllo formale dell'offerente.
Progetti ROADMAP: GED - Firma elettronica - Archiviazione elettronica - Smaterializzazione dell'informazione [06.2015 - 12.2019]	Fornire consulenza, strumenti e infrastruttura per la progressiva digitalizzazione delle procedure di lavoro dell'AC. La Gestione Elettronica Documentale (GED) è ormai un tema consolidato di cui emergono ora le potenzialità anche per l'AC; le richieste sono in costante aumento e sono direttamente collegate ai seguenti temi: eGov, Firma elettronica ed archiviazione elettronica. I processi di lavoro dell'AC andranno progressivamente smaterializzati per guadagnare efficacia, efficienza e facilitare l'accesso al cittadino ove possibile anche in forma elettronica.
Introduzione di uno strumento centralizzato di gestione e monitoraggio dei progetti e delle attività di manutenzione. [06.2017 - 12.2018]	Il CSI non dispone attualmente di uno strumento che permetta una visione unica e coerente dei progetti e delle attività di manutenzione svolte. È stato identificato un prodotto che risponde alle esigenze e che permetterà di fornire una reportistica uniforme e personalizzabile sull'impiego delle risorse, il raggiungimento degli obiettivi e il mantenimento dei termini.
Inizializzazione del progetto di migrazione alla nuova piattaforma Windows 10. [06.2017 - 12.2019]	Viene iniziato il progetto che porterà, nel corso dei prossimi tre anni, al passaggio sulla nuova piattaforma Windows 10. Il progetto, di tipo infrastrutturale, prevede le attività di rilevamento dello status quo, test e verifica di tutti gli applicativi sulla nuova piattaforma e migrazione di tutti i posti di lavoro dell'AC.
Samara Fase 2 [06.2016 - 02.2018]	Il progetto continua con la seconda fase di definizione e raccolta delle nuove esigenze per trasportare il maggior numero di servizi interessati, in particolare del DECS, sulla nuova piattaforma.
Registro dei contribuenti. [06.2016 - 06.2019]	Registro delle Persone Fisiche a scopi fiscali; in linea con la pianificazione prevista.

Progetti

GIC, Div. Costruzioni [06.2016 - 12.2018]	Seconda fase del programma per la gestione dei cantieri della Div. Costruzioni.
Gestione automezzi [06.2016 - 02.2018]	Il progetto ha un ritardo dovuto alla complessità e all'estensione dei requisiti concordata in corso d'opera. La parte "Gestione pool automezzi" è in funzione da diversi mesi presso la DC per verificare la bontà del concetto organizzativo e gestionale.
Infrastruttura geodati cantonali [06.2016 - 12.2018]	Realizzazione dell'infrastruttura in corso; progetto in linea con quanto previsto.
Inventario vie storiche ticinesi [06.2016 - 12.2018]	-
Introduzione nuovi strumenti di Business Intelligence [06.2016 - 02.2020]	La scelta del prodotto è stata fatta; iniziati i lavori di preparazione per la migrazione degli utenti e di quanto da loro sviluppato con lo strumento attuale.
Nuovo gestionale per ICP (patologia). [06.2016 - 02.2018]	Scelta del prodotto effettuata sulla base di quanto utilizzato dalla maggioranza dei cantoni svizzeri; il nuovo prodotto è sviluppato in Svizzera e garantirà la piena compatibilità con il continuo evolversi delle norme di settore.

DFE 14 Contribuzioni

Importi in milioni di CHF	C 2016	P 2017	P 2018	Var P18 - P17	PF 2019	PF 2020	PF 2021
Conto economico							
30 - Spese per il personale	43.67	44.73	46.86	2.13	47.00	47.30	47.61
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	31.60	24.73	28.43	3.70	28.66	28.77	28.88
34 - Spese finanziarie	3.73	3.20	2.89	-0.31	2.42	2.42	2.42
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	38.50	1.45	1.25	-0.20	1.44	1.43	1.42
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.25	0.30	0.30	-	0.30	0.30	0.30
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.01	0.03	0.02	-0.01	0.06	0.03	0.03
369 - Diverse spese di riversamento	1.18	2.35	2.35	-	2.35	2.35	2.35
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	3.64	3.99	3.91	-0.09	3.91	3.91	3.91
Totale spese	122.58	80.78	86.00	5.22	86.13	86.51	86.92
Conto ricavi							
40 - Ricavi fiscali	1'667.24	1'636.66	1'719.93	83.28	1'743.93	1'773.53	1'812.03
42 - Ricavi per tasse	6.44	6.26	6.49	0.24	6.64	6.66	6.69
43 - Diversi ricavi	0.93	0.98	0.52	-0.46	0.52	0.52	0.53
44 - Ricavi finanziari	7.23	7.32	7.25	-0.06	7.26	7.26	7.35
460 - Quote di ricavo	110.84	131.85	126.85	-5.00	129.85	132.85	135.85
Totale ricavi	1'792.68	1'783.06	1'861.05	77.99	1'888.20	1'920.83	1'962.45
Risultato	1'670.10	1'702.28	1'775.05	72.77	1'802.07	1'834.32	1'875.53
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.90	4.30	2.61	-1.69	-	-	-
Investimenti netti	0.90	4.30	2.61	-1.69	-	-	-

Spese per beni e servizi: l'aumento di 3.7 milioni rispetto al dato di preventivo 2017 è da ricondurre ai maggiori costi di licenze – quantificati in 1.6 milioni di franchi - derivanti dall'entrata in produzione nel 2018 dei nuovi applicativi informatici della Divisione delle contribuzioni "ESAZIONE" e "Dossier elettronico", all'aumento delle spese esecutive (+1.2 mio) nonché alla correzione al rialzo delle stime riguardanti le perdite su imposte (+0.8 mio).

Spese finanziarie: riguardano l'onere legato agli interessi remunerativi applicati alle retrocessioni d'imposta cantonali e federali, il cui importo – conseguentemente alla progressiva riduzione dei tassi operata a più riprese dal 2012 al 2017 – è stimato al ribasso sia rispetto ai valori di preventivo 2017 (-0.3 mio), sia rispetto a quelli di consuntivo 2016 (-0.8 mio).

Ricavi fiscali: le entrate fiscali cantonali stimate per il 2018 aumentano di 83.3 milioni rispetto al preventivo 2017. Questo incremento è riconducibile in particolare all'evoluzione positiva dei gettiti dell'imposta sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche (+44.6 mio), delle imposte suppletorie (+20 mio), dell'imposta sull'utile, sul capitale e immobiliare delle persone giuridiche (+5.7 mio) nonché delle sopravvenienze d'imposta (+10 mio). Ricordiamo che la stima dei ricavi fiscali per il 2018 tiene conto dei minori introiti generati dalle modifiche legislative contenute nella Riforma fiscale e sociale, valutati in 13.7 milioni di franchi. Per maggiori informazioni, si rimanda alla prima parte del messaggio Dati finanziari riassuntivi e alla trattazione dei nuovi oneri.

Diversi ricavi: la flessione ha origini puramente contabili ed è da ricondurre al fatto che gli incassi relativi ai pagamenti eseguiti tramite polizza di versamento delle tasse causali delle attestazioni fiscali rilasciate dall'Ufficio esazione e condoni sono stati spostati dalla voce "diversi ricavi" alla voce "ricavi per tasse".

Quote di ricavo: trattasi della quota di partecipazione cantonale all'imposta federale diretta, il cui importo è stimato al ribasso di 5 milioni di franchi.

Uscite per investimenti: la spesa per investimenti nel 2018 si riduce rispetto al 2017, poiché è prevista la messa in produzione delle applicazioni per il "Dossier elettronico" e per l'incasso delle imposte ordinarie (progetto ESAZIONE), per le quali la parte più significativa di spesa è prevista nel 2017.

Dati sul personale	2014	2015	2016	2017
PPA attribuite	355.9	367.9	366.2	366.2
Occupazione	355.7	365.9	361.8	363.7
PPA	347.6	357.2	356.6	359.4
di cui congedi non pagati	-	-	4.4	4.1
Ausiliari	8.1	8.7	9.6	8.4

La dotazione di personale è stabile.

Compiti	% Lavoro	Competenze
DIVISIONE DELLE CONTRIBUTIONI [DdC] (CRB da 960 a 989)	100	
Accertamento delle pratiche di tassazione (imposta cantonale e federale) delle persone fisiche	53	cantonale/federale
Accertamento delle pratiche di tassazione (imposta cantonale e federale) delle persone giuridiche	13	cantonale/federale
Incasso dei tributi fiscali cantonali e federali (imposte, multe e interessi) e delle multe dipartimentali	10	cantonale/federale
Ispettorato fiscale e servizio della tassa militare	7	cantonale/federale

DFE 14

Compiti		% Lavoro	Competenze
Servizi centrali (Direzione + Staff + Ufficio giuridico + Servizio registro contribuenti)	<p>Direzione Supervisione e coordinamento generale delle attività degli Uffici, evasione degli atti parlamentari e dei messaggi, prese di posizione nell'ambito di consultazioni federali, gestione del segretariato della Commissione speciale in materia tributaria, organizzazione e gestione dei corsi di formazione interna, coordinamento di questioni logistiche e del personale, gestione della comunicazione interna ed esterna, coordinamento di progetti informatici, gestione del sito internet e intranet, gestione dell'imposta preventiva delle persone fisiche (tassazioni e vincite) e dell'incasso da parte dell'AFC, elaborazione stime di gettito nell'ambito dei preventivi, consuntivi, e piano finanziario, quantificazioni e simulazioni nell'ambito di riforme fiscali, raccolta, controllo e fornitura dati nell'ambito della perequazione finanziaria intercantonale, ecc.).</p> <p>Ufficio giuridico Consulenza giuridica ai vari Uffici, allestimento di pareri giuridici all'indirizzo dei vari Uffici e della Direzione, collaborazione con la Magistratura, le autorità federali e quelle di altri Cantoni nell'esame di incarti con riflessi di natura fiscale, valutazione giuridica di reati per la segnalazione alle competenti autorità penali, gestione delle richieste di esenzione fiscale.</p> <p>Servizio registro contribuenti Gestione del registro dei contribuenti delle persone fisiche, gestione delle tassazioni dei diplomatici e dei riparti IFD.</p>	7	cantonale/federale
Tassazione delle persone fisiche e giuridiche soggette all'imposta alla fonte e tassazione del bollo cantonale	Gestione del rientro delle dichiarazioni e tenuta a giorno del registro dei contribuenti, accertamento e allestimento delle notifiche, evasione degli eventuali reclami o tassazioni correttive, emissione e incasso delle imposte, gestione del riparto delle imposte con Comuni, Confederazione e Italia, verifiche e revisioni esterne, consulenza esterna (ricezione telefonica). Per quanto concerne il bollo, gestione del registro dei contribuenti, determinazione dell'imposta dovuta, riscossione dell'imposta, controllo dell'incasso, verifiche esterne e revisioni.	5	cantonale/federale
Tassazione delle successioni e delle donazioni e evasione delle autodenunce e delle decisioni riguardanti le sottrazioni d'imposta	Gestione del registro contribuenti, esame delle dichiarazioni fiscali, allestimento del progetto di tassazione e della relativa notifica, evasione degli eventuali reclami, allestimento dell'inventario e l'apposizione dei sigilli. Gestione delle sottrazioni in materia di imposte ordinarie e imposte di successione e donazione, gestione delle autodenunce e allestimento e intimazione delle relative decisioni.	5	cantonale/federale

Progetti

Semplificazione dell'organizzazione e dei processi della DdC (progetto n. 5 Roadmap) [06.2014 - 06.2019]	
Nuovo programma informatico per l'esazione [05.2013 - 03.2018]	Le attività per l'implementazione della soluzione "Esazione" (nuovo software "abx-tax" realizzato dalla società Abraxas Informatik AG di Zurigo per la gestione dell'incasso delle persone fisiche e giuridiche in sostituzione di quello attuale, risalente agli inizi degli anni Settanta) hanno subito un rallentamento dovuto principalmente a difficoltà del fornitore nel reperire le risorse necessarie al progetto. Ciò ha comportato lo slittamento del relativo piano di realizzazione: dalla prevista messa in produzione a partire dall'inizio 2017, l'attuale proiezione indica come termine probabile maggio 2018.
Introduzione Dossier elettronico (digitalizzazione delle pratiche di tassazione per un accertamento senza carta) [01.2015 - 03.2018]	L'importante progetto per l'estensione dell'attuale soluzione per l'accertamento delle persone fisiche a moderne componenti di "Dossier elettronico" in grado di permettere agli Uffici di tassazione – almeno per gli incarti meno impegnativi – un accertamento senza carta è in piena fase realizzativa. La futura soluzione permetterà inoltre, per i contribuenti che utilizzano il programma "eTAX PF" per la compilazione assistita della dichiarazione d'imposta, una sua trasmissione via Internet all'autorità fiscale. La messa in produzione contemporanea per tutti gli Uffici circondariali di tassazione è confermata per la primavera 2018, contestualmente all'attività di accertamento del periodo fiscale 2017.
Fusione degli Uffici circondariali di tassazione di Lugano [01.2015 - 03.2019]	Parallelamente al trasloco nella nuova sede presso lo stabile "ex-casa dello studente" - previsto per marzo 2019 - gli uffici circondariali di tassazione di Lugano Città e Lugano Campagna saranno integrati in un unico ufficio.

Progetti

Nuovo programma informatico per l'accertamento delle persone giuridiche [01.2015 - 06.2019]	Il progetto per la realizzazione di una nuova soluzione a supporto dei tassatori per l'accertamento delle persone giuridiche dovrebbe concludersi nel corso dell'estate 2019.
Riforma fiscale e sociale [1.2018]	Pacchetto di misure fiscali e sociali finalizzato, da un lato, ad adattare il quadro legislativo fiscale cantonale all'evoluzione in atto a livello federale e internazionale e, dall'altro, a rafforzare la politica di sostegno alle famiglie.

Elenco dei CRB dell'amministrazione cantonale e rispettiva assegnazione ai raggruppamenti (schede)

CRB è l'acronimo di Centro di responsabilità budgetaria, cioè un elemento di preventivo (o consuntivo) che aggrega spese e ricavi di gestione corrente, uscite ed entrate per investimenti di competenza di un servizio specifico.

Nota: rendiamo attento il lettore che di anno in anno alcuni CRB possono essere riclassificati da una scheda all'altra per esigenze organizzative.

SCHEDE	PAGINA	TITOLO	CRB
		GRAN CONSIGLIO E CANCELLERIA DELLO STATO	
CAN 01	71	GRAN CONSIGLIO	10
CAN 02	72	SERVIZIO DEI RICORSI DEL CONSIGLIO DI STATO	22
		SERVIZI GIURIDICI DEL CONSIGLIO DI STATO	23
		INCARICATO DELLA PROTEZIONE DATI	27
		SERVIZIO DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	32
		SEGRETERIA DELLE RELAZIONI ESTERNE	40
		SEGRETERIATO E DELEGATO CANTONALE PER I RAPPORTI TRANSFRONTALIERI (dal P2017 compiti trasferiti al CRB 40)	67
CAN 03	75	CONSIGLIO DI STATO	20
		STUDIO DEL CANCELLIERE	21
		SERVIZIO DIRITTI POLITICI	34
CAN 04	77	AREA DEI SERVIZI AMMINISTRATIVI E GESTIONE DEL WEB	31
		UFFICIO DELLA LEGISLAZIONE E DELLE PARI OPPORTUNITÀ (dal P2018 compiti trasferiti al CRB 23)	33
		SEGRETERIA DEL CONSIGLIO DI STATO (dal P2017 compiti trasferiti al CRB 31)	60
		MESSAGGERIA	62
CAN 05	80	CONTROLLO CANTONALE DELLE FINANZE	90
		DIPARTIMENTO DELLE ISTITUZIONI	
DI 01	84	DIREZIONE DIPARTIMENTO DELLE ISTITUZIONI	100
		SEGRETERIA GENERALE	105
		DIVISIONE DELLA GIUSTIZIA	130
		DIRITTI POLITICI (dal P2017 compiti trasferiti al CRB 34)	131
DI 02	85	SEZIONE DEGLI ENTI LOCALI	112
		FONDO DI PEREQUAZIONE	113
		FONDO DI AIUTO PATRIZIALE	114
DI 03	88	SEZIONE DELLA CIRCOLAZIONE	116
DI 04	90	UFFICIO DELLA MIGRAZIONE	125
		UFFICIO STATO CIVILE	127
DI 05	93	REGISTRO FONDIARIO E DI COMMERCIO	132
DI 06	95	UFFICIO DI ESECUZIONE E FALLIMENTI	137
DI 07	97	UFFICIO DELL'INCASSO DELLE PENE ALTERNATIVE	151
		STRUTTURE CARCERARIE	152
		UFFICIO DELL'ASSISTENZA RIABILITATIVA	153
DI 08	99	TRIBUNALE DI APPELLO	161
		MINISTERO PUBBLICO	165
		UFFICIO DEL GIUDICE DEI PROVVEDIMENTI COERCITIVI	167
		MAGISTRATURA DEI MINORENNI	168
		PRETURE	171
		PRETURA PENALE	172
DI 09	102	TRIBUNALE DI ESPROPRIAZIONE	179
		SEZIONE DEL MILITARE E DELLA PROTEZIONE DELLA POPOLAZIONE	180
DI 10	105	FONDO CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PCI	181
		POLIZIA CANTONALE	190
		SCUOLA ASPIRANTI GENDARMI	191

SCHEDA	PAGINA	TITOLO	CRB
		DIPARTIMENTO DELLA SANITÀ E DELLA SOCIALITÀ	
DSS 01	109	DIREZIONE DIPARTIMENTO DELLA SANITÀ E DELLA SOCIALITÀ	200
		DIVISIONE DELL'AZIONE SOCIALE E DELLE FAMIGLIE	220
		DIVISIONE DELLA SALUTE PUBBLICA	240
DSS 02	110	ISTITUTO DELLE ASSICURAZIONI SOCIALI	210
DSS 03	111	UFFICIO DEL SOSTEGNO SOCIALE E DELL'INSERIMENTO	221
		ASILANTI, AMMISSIONE PROVVISORIA E "NEM"	222
		SERVIZIO DELL'ABITAZIONE	229
		CENTRO PROFESSIONALE E SOCIALE	237
DSS 04	114	SETTORE FAMIGLIE E MINORENNI	224
		SERVIZIO PER L'AIUTO ALLE VITTIME DI REATI	225
		SETTORE CURATELE E TUTELE	226
		UFFICIO FAMIGLIE E GIOVANI	235
DSS 05	117	UFFICIO DEGLI ANZIANI E DELLE CURE A DOMICILIO	232
		UFFICIO DEGLI INVALIDI	233
DSS 06	119	MEDICO CANTONALE	241
		FARMACISTA CANTONALE	242
		VETERINARIO CANTONALE	243
		LABORATORIO CANTONALE	271
		UFFICIO DI SANITÀ	291
DSS 07	122	SERVIZIO DENTARIO SCOLASTICO	293
		AREA DI GESTIONE SANITARIA	295
		LOTTA TOSSICOMANIE	297
DSS 08	124	CLINICA PSICHIATRICA/CENTRO ABITATIVO MENDRISIO	245
		SERVIZIO PSICO-SOCIALE MENDRISIO	246
		SERVIZIO PSICO-SOCIALE LUGANO	247
		SERVIZIO PSICO-SOCIALE LOCARNO	248
		SERVIZIO PSICO-SOCIALE BELLINZONA	249
		CENTRI DIURNI	251
		SERVIZIO MEDICO-PSICOLOGICO COLDRERIO	256
		SERVIZIO MEDICO-PSICOLOGICO LUGANO	257
		SERVIZIO MEDICO-PSICOLOGICO LOCARNO	258
		SERVIZIO MEDICO-PSICOLOGICO BELLINZONA	259
		CENTRO PSICO-EDUCATIVO STABIO	261
		CENTRO PSICO-EDUCATIVO LUGANO	262
		CENTRO PSICO-EDUCATIVO LOCARNO	263
DSS 09	126	ISTITUTO CANTONALE DI PATOLOGIA	276
		REGISTRO CANTONALE DEI TUMORI DELL'ICP	278
		DIPARTIMENTO DELL'EDUCAZIONE, DELLA CULTURA E DELLO SPORT	
DECS 01	130	DIREZIONE DIPARTIMENTO EDUCAZIONE, CULTURA E SPORT	400
		DIVISIONE DELLA SCUOLA	430
		DIVISIONE DELLA FORMAZIONE PROFESSIONALE	560
		DIVISIONE DELLA CULTURA E DEGLI STUDI UNIVERSITARI	650
DECS 02	133	SEZIONE AMMINISTRATIVA	411
		UFFICIO DEGLI AIUTO ALLO STUDIO	412
		UFFICIO DELLA REFEZIONE E DEI TRASPORTI SCOLASTICI	414
		UFFICIO DELLO SPORT	416
		PARCO BOTANICO ISOLE DI BRISSAGO	419
DECS 03	135	FONDO GIOCO PATOLOGICO	413
		FONDO LOTTERIA INTERCANTONALE	417
		FONDO SPORT TOTO	418
DECS 04	137	CENTRO RISORSE DIGITALI E DIDATTICHE	432
		ORIENTAMENTO SCOLASTICO E PROFESSIONALE	433
		FORMAZIONE CONTINUA DIVISIONE DELLA SCUOLA	447
DECS 05	140	SCUOLE COMUNALI	435

SCHEDE	PAGINA	TITOLO	CRB
DECS 06	142	EDUCAZIONE SPECIALE	442
DECS 07	144	SCUOLA MEDIA	438
		SCUOLA MEDIA ACQUAROSSA	451
		SCUOLA MEDIA AGNO	452
		SCUOLA MEDIA AMBRI	454
		SCUOLA MEDIA BALERNA	455
		SCUOLA MEDIA BARBENGO	456
		SCUOLA MEDIA BEDIGLIORA	457
		SCUOLA MEDIA BELLINZONA 1	458
		SCUOLA MEDIA BELLINZONA 2	459
		SCUOLA MEDIA BIASCA	461
		SCUOLA MEDIA BREGANZONA	462
		SCUOLA MEDIA CASLANO	463
		SCUOLA MEDIA CADENAZZO E VIRA	464
		SCUOLA MEDIA CAMIGNOLO	465
		SCUOLA MEDIA CANOBBIO	466
		SCUOLA MEDIA CASTIONE	467
		SCUOLA MEDIA CEVIO	468
		SCUOLA MEDIA CHIASSO	469
		SCUOLA MEDIA GIORNICO E FAIDO	472
		SCUOLA MEDIA GIUBIASCO	473
		SCUOLA MEDIA GORDOLA E BRIONE	474
		SCUOLA MEDIA GRAVESANO	476
		SCUOLA MEDIA LOCARNO (VARESI)	477
		SCUOLA MEDIA LOCARNO (CHIESA)	478
		SCUOLA MEDIA LODRINO	479
		SCUOLA MEDIA LOSONE	481
		SCUOLA MEDIA LUGANO-CENTRO	484
		SCUOLA MEDIA LUGANO-BESSO	485
		SCUOLA MEDIA MASSAGNO	487
		SCUOLA MEDIA MENDRISIO	488
		SCUOLA MEDIA MINUSIO	489
		SCUOLA MEDIA MORBIO INFERIORE	491
		SCUOLA MEDIA PREGASSONA	492
		SCUOLA MEDIA RIVA S.VITALE	493
		SCUOLA MEDIA STABIO	495
		SCUOLA MEDIA TESSERETE	496
		SCUOLA MEDIA VIGANELLO	497
DECS 08	146	SCUOLA MEDIA SUPERIORE	441
		LICEO BELLINZONA	511
		LICEO LOCARNO	513
		LICEO LUGANO 1	515
		LICEO LUGANO 2	516
		LICEO MENDRISIO	518
		SCUOLA CANTONALE DI COMMERCIO	521
DECS 09	149	SCUOLA AGRARIA MEZZANA	563
		SCUOLA D'ARTI E MESTIERI BELLINZONA	565
		SCUOLA D'ARTI E MESTIERI DELLA SARTORIA VIGANELLO	566
		SCUOLA D'ARTI E MESTIERI DELLA SARTORIA BIASCA	567
		CENTRO SCOLASTICO PER LE INDUSTRIE ARTISTICHE	568
		SCUOLA SPEC. TECNICA EDILIZIA E IMPIANTISTICA	569
		SCUOLA D'ARTI E MESTIERI TREVANO	573
		SCUOLA SPEC. TECNICA ABBIGLIAMENTO E MODA	574
		SCUOLA SPEC. SUPERIORE TECNICA MECCANICA E ELETTRONICA	575
		SCUOLA PROFESSIONALE ARTIGIANALE E INDUSTRIALE BELLINZONA	581
		SCUOLA PROFESSIONALE ARTIGIANALE E INDUSTRIALE BIASCA	582

SCHEDA	PAGINA	TITOLO	CRB
DECS 09	149	SCUOLA PROFESSIONALE ARTIGIANALE E INDUSTRIALE LOCARNO	583
		SCUOLA PROFESSIONALE ARTIGIANALE E INDUSTRIALE LUGANO	584
		SCUOLA PROFESSIONALE ARTIGIANALE E INDUSTRIALE MENDRISIO	585
DECS 10	151	ISTITUTO DELLA TRANSIZIONE E DEL SOSTEGNO	572
		SCUOLA MEDIA DI COMMERCIO LOCARNO	576
		SCUOLA PER SPORTIVI D'ÉLITE TENERO	577
		SCUOLA MEDIA DI COMMERCIO CHIASSO	578
		SCUOLA DI MEDIA DI COMMERCIO LUGANO	579
		SCUOLA PROFESSIONALE COMMERCIALE BELLINZONA	586
		SCUOLA PROFESSIONALE COMMERCIALE LOCARNO	587
		SCUOLA PROFESSIONALE COMMERCIALE LUGANO	588
		SCUOLA PROFESSIONALE COMMERCIALE CHIASSO	589
		SCUOLA SUPERIORE ALBERGHIERA E DEL TURISMO	598
		SCUOLA SUPERIORE D'ECONOMIA	599
DECS 11	153	SCUOLA SPEC. PER LE PROFESSIONI SANITARIE E SOCIALI	564
		SCUOLE IN CURE INFERMIERISTICHE	592
		SCUOLA DEGLI OPERATORI SOCIALI	593
		SCUOLA MEDIA TECNICA LOCARNO	594
		SCUOLA MEDICO TECNICA TREVANO	597
DECS 12	155	CORSI PROFESSIONALI DIVERSI	595
		CORSI PER ADULTI	596
		ISTITUTO DI FORMAZIONE CONTINUA	605
DECS 13	157	FONDO CANTONALE PER LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	561
DECS 14	158	ATTIVITÀ UNIVERSITARIE	655
DECS 15	160	RISORSE CULTURALI E DEL PATRIMONIO	652
		FONDO AIUTO FEDERALE PER LA LINGUA E LA CULTURA ITALIANA	654
		MUSEO CANTONALE D'ARTE (dal P2017 compito non più svolto dal Cantone)	656
		PINACOTECA ZUEST	657
		CENTRO DI DIALETTOLOGIA E DI ETNOGRAFIA	661
		ARCHIVIO DI STATO	664
DECS 16	163	SISTEMA BIBLIOTECARIO TICINESE	671
		BIBLIOTECA CANTONALE BELLINZONA	672
		BIBLIOTECA CANTONALE LOCARNO	673
		BIBLIOTECA CANTONALE LUGANO	675
		BIBLIOTECA CANTONALE MENDRISIO	677
DIPARTIMENTO DEL TERRITORIO			
DT 01	168	DIREZIONE DT	700
		DIVISIONE DELL'AMBIENTE	720
		DIVISIONE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE E DELLA MOBILITÀ	760
		DIVISIONE DELLE COSTRUZIONI	780
DT 02	170	SERVIZI GENERALI DT	711
		AEROPORTO CANTONALE	712
DT 03	174	SEZIONE DELLA PROTEZIONE DELL'ARIA, DELL'ACQUA E DEL SUOLO	731
		FONDO ENERGIE RINNOVABILI	732
DT 04	177	SEZIONE FORESTALE	741
		DEMANIO FORESTALE	743
		VIVAIO FORESTALE	744
		FONDO CONSERVAZIONE FORESTE	745
DT 05	179	UFFICIO DELLA CACCIA E DELLA PESCA	751
		FONDO DI INTERVENTO SELVAGGINA	753
		FONDO PER LA FAUNA ITTICA E LA PESCA	754
DT 06	181	SEZIONE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE	765
		UFFICIO DELLA NATURA E DEL PAESAGGIO	772
		UFFICIO DEI BENI CULTURALI	773
DT 07	184	SEZIONE DELLA MOBILITÀ	767
DT 08	187	MUSEO DI STORIA NATURALE	722

SCHEDE	PAGINA	TITOLO	CRB
DT 09	189	STRADE CANTONALI: COSTRUZIONE	781
		STRADE CANTONALI: MANUTENZIONE	782
		STRADE CANTONALI: CONSERVAZIONE	783
DT 10	191	STRADE NAZIONALI: COSTRUZIONE	785
		STRADE NAZIONALI: MANUTENZIONE	786
DT 11	193	UFFICIO DEI CORSI D'ACQUA	788
DT 12	195	UFFICIO AUTOMEZZI E MACCHINE DELLO STATO	789
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE E DELL'ECONOMIA			
DFE 01	199	DIREZIONE DIPARTIMENTO DELLE FINANZE E DELL'ECONOMIA	800
		DIVISIONE DELL'ECONOMIA	810
		DIVISIONE DELLE RISORSE	910
DFE 02	201	UFFICIO DEL CATASTO E DEI RIORDINI FONDIARI	817
DFE 03	203	UFFICIO STIMA	823
DFE 04	205	SVILUPPO ECONOMICO E CONTROLLING: INNOVAZIONE	831
		SVILUPPO ECONOMICO E CONTROLLING: TURISMO E ARTIGIANATO	833
		SVILUPPO ECONOMICO E CONTROLLING: REGIONI DI MONTAGNA	835
		SVILUPPO ECONOMICO E CONTROLLING: POLITICA REGIONALE	836
DFE 05	208	UFFICIO PER LA SORVEGLIANZA DEL MERCATO DEL LAVORO	838
		UFFICIO DELL'ISPettorato DEL LAVORO	839
DFE 06	210	SEZIONE DEL LAVORO: DIREZIONE, AMMINISTRAZIONE E UFF. GIURIDIC.	842
		SEZIONE DEL LAVORO: UFFICIO MISURE ATTIVE/MISURE CANTONALI	843
		SEZIONE DEL LAVORO: UFFICIO MISURE ATTIVE/MISURE (LADI)	844
		SEZIONE DEL LAVORO: UFFICI REGIONALI DI COLLOCAMENTO	849
DFE 07	212	SEZIONE DELL'AGRICOLTURA	851
		DEMANIO AGRICOLO GUIDO	853
		AZIENDA AGRARIA CANTONALE MEZZANA	856
DFE 08	214	UFFICIO DI STATISTICA	912
DFE 09	216	UFFICIO ENERGIA	913
		UFFICIO DELLA DIFESA CONTRO GLI INCENDI	914
DFE 10	218	SEZIONE DELLE RISORSE UMANE	921
		UFFICIO DEGLI STIPENDI E DELLE ASSICURAZIONI	922
DFE 11	220	SEZIONE DELLE FINANZE	931
DFE 12	223	SEZIONE DELLA LOGISTICA: COSTRUZIONE	941
		SEZIONE DELLA LOGISTICA: MANUTENZIONE	942
		SEZIONE DELLA LOGISTICA: SERVIZI AUSILIARI	943
		SEZIONE DELLA LOGISTICA: GESTIONE PATRIMONIALE	945
		SEZIONE DELLA LOGISTICA: APPROVVIGIONAMENTI	946
		SEZIONE DELLA LOGISTICA: PROGRAMMAZIONE	948
DFE 13	226	CENTRO SISTEMI INFORMATIVI	951
		TELECOMUNICAZIONI	952
DFE 14	230	DIVISIONE DELLE CONTRIBUTIONI	960
		UFFICIO ESAZIONI E CONDONI	963
		IMPOSTA CANTONALE: PERSONE FISICHE	971
		IMPOSTA CANTONALE: PERSONE GIURIDICHE	972
		IMPOSTE SUPPLETORIE E MULTE	973
		IMPOSTE DI SUCCESSIONE E DONAZIONE	975
		IMPOSTA ALLA FONTE	977
		IMPOSTA DI BOLLO	979
		IMPOSTA FEDERALE DIRETTA	987
		TASSA MILITARE	989

