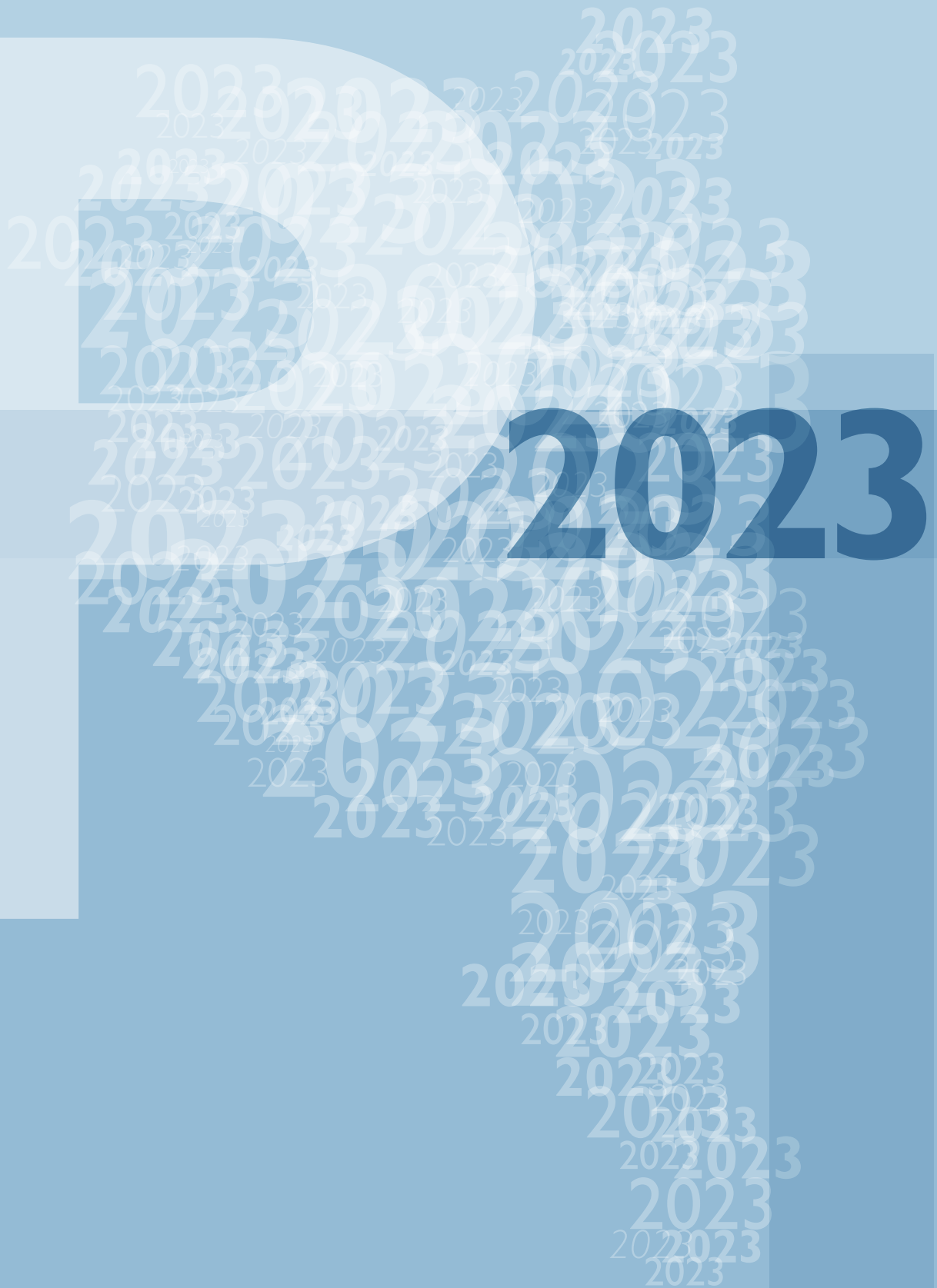


Messaggio n. 8192

Preventivo 2023

Rapporto conti previsionali – Piano finanziario 2024–2026



**Messaggio n. 8192
del 28 settembre 2022**

Preventivo 2023

Rapporto conti previsionali – Piano finanziario 2024-2026

Impressum

Repubblica e Cantone Ticino
Consiglio di Stato

© Repubblica e Cantone Ticino, 2022

Riproduzione autorizzata
con la citazione della fonte

Messaggio n. 8192 Preventivo 2023

Rapporto conti previsionali – Piano finanziario 2024-2026

Bellinzona, 28 settembre 2022

Presentazione Messaggio

Introduzione

Il preventivo 2023 presenta un disavanzo d'esercizio di 79.5 milioni di franchi, che rispetta il vincolo previsto dal freno ai disavanzi. L'autofinanziamento si attesta a 129.2 milioni di franchi, il grado di autofinanziamento è del 44%. Considerato un onere netto per investimenti di 293.6 milioni di franchi, il disavanzo totale ammonta nel 2023 a -164.4 milioni di franchi. Il debito pubblico a fine 2023 dovrebbe superare l'importo di 2.5 miliardi di franchi, mentre il saldo negativo del capitale proprio potrebbe raggiungere, tenuto conto dei dati di preconsuntivo 2022, -243 milioni di franchi.

La spesa cresce di 66.1 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 (+1.6%), a seguito soprattutto dell'incremento delle spese del personale (+28.8 milioni), di quello delle spese di trasferimento (+18.8 milioni di franchi) e delle spese per beni e servizi (+11.9 milioni).

Sull'aumento della spesa per il personale incide in modo particolare l'inserimento di un importo di preventivo di 20.5 milioni di franchi per l'adeguamento dei salari dei dipendenti cantonali al rincaro. Conformemente all'art. 5 e all'art. 44 della Legge sugli stipendi (Lstip), il Consiglio di Stato determinerà l'entità effettiva dell'adeguamento al momento in cui sarà pubblicato il tasso di rincaro relativo al mese di novembre 2022. La crescita delle spese di trasferimento riguarda principalmente i settori della sanità e della socialità. Per quanto concerne invece la spesa per beni e servizi, il preventivo 2023 tiene conto in particolare dell'aumento dei prezzi dell'energia.

I ricavi aumentano di 121.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 (+3%) grazie in particolare alla crescita attesa dei ricavi fiscali (+75.8 milioni). Questo incremento è da ascrivere in particolare all'evoluzione positiva dei gettiti di competenza delle persone fisiche e delle persone giuridiche (+71.0 milioni, rispettivamente +2.9 milioni), della crescita prevista dell'imposta sugli utili immobiliari (+5.0 milioni), dell'imposta di bollo (+5.0 milioni), delle tasse d'iscrizione a registro fondiario (+2.5 milioni) e delle tasse sulle case da gioco (+2.0 milioni). Per quanto attiene alle regalie, è stata preventivata una quota sull'utile della BNS pari a 137 milioni di franchi (equivalente a una distribuzione a Cantoni e Confederazione di 5 miliardi di franchi su un totale massimo teorico di 6 miliardi di franchi), analogamente

allo scorso anno. Su questa posizione pesa un'importante incertezza. Infatti, nonostante le importanti riserve per distribuzioni future registrate nel bilancio della BNS al 31.12.2021 (102 miliardi di franchi), i risultati intermedi della BNS evidenziano una perdita ingente. A dipendenza dell'evoluzione dei risultati della BNS nel secondo semestre, l'importo preventivato potrà essere confermato o risultare inferiore.

Assieme al preventivo 2023, il presente messaggio contiene il piano finanziario 2024-2026, che integra i nuovi oneri che entreranno in vigore nel 2023 per un valore di 5.4 milioni di franchi. Le proiezioni finanziarie evidenziano che la difficile situazione finanziaria necessita di interventi correttivi anche nei prossimi anni per raggiungere l'obiettivo del pareggio nel 2025 e rispettare i vincoli del freno ai disavanzi. Il cumulo di importanti perdite d'esercizio aumenterebbe il disavanzo del conto di compensazione, riducendo di fatto il margine finanziario determinato dal limite massimo di disavanzo possibile, che già a partire dal 2024 potrebbe essere superato. Questa situazione non è sostenibile nel medio termine e va quindi corretta.

Il Consiglio di Stato, considerata anche l'incertezza dell'attuale situazione economica e geopolitica, ha adottato nell'ambito del preventivo un approccio pragmatico, lavorando su una correzione della crescita dei costi, tenendo però conto del contesto inflazionistico, per raggiungere l'obiettivo che si era prefissato, senza incidere comunque sulle prestazioni. Questo lavoro, che dovrà essere ancora più incisivo in futuro, continuerà anche nei prossimi anni. La situazione dovrà essere costantemente monitorata e aggiornata. Il prossimo obiettivo è l'elaborazione di un preventivo 2024 con un disavanzo massimo di 40 milioni di franchi in vista del pareggio dei conti entro il 2025. Per raggiungere questi obiettivi sarà necessaria una collaborazione fra i vari livelli istituzionali e le forze politiche.

Indice

Informazioni consolidate

Dati finanziari riassuntivi	9
Indicatori	46
Conclusioni	55
Atti legislativi	58

Informazioni dettagliate

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

Informazioni dettagliate per schede funzionali

Schede	68
--------	----

Dati finanziari riassuntivi

Risultato d'esercizio e risultato totale	10
Evoluzione economica e influsso sulle finanze cantonali	12
Freno al disavanzo	14
Conto economico ed evoluzione della situazione finanziaria per gli anni 2024-2026	15
Ricavi fiscali	22
Nuovi oneri	27
Conto degli investimenti	31
Ripartizione funzionale del conto economico e degli investimenti	41
Personale per Dipartimento in unità equivalenti a tempo pieno (ETP)	42

Risultato d'esercizio e risultato totale

Importi in milioni di CHF	C2021	P2022	P2023	Var P23 - P22	PF2024	PF2025	PF2026
Conto economico							
Uscite correnti	3'607.15	3'589.48	3'646.63	57.15	3'722.70	3'787.72	3'836.52
Ammortamenti, rettifiche di valore e vers. a fondi	254.24	220.43	218.59	-1.84	218.09	220.28	222.28
Spese correnti	3'861.39	3'809.91	3'865.23	55.31	3'940.79	4'008.00	4'058.80
Altre poste straordinarie e versamenti a cap. proprio	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Riversamenti contributi da terzi	151.80	150.39	160.54	10.15	160.54	160.54	160.54
Addebiti interni	205.28	212.48	213.14	0.66	210.24	210.24	210.24
Totale spese	4'218.60	4'172.79	4'238.91	66.13	4'311.57	4'378.79	4'429.58
Entrate correnti	3'797.22	3'667.99	3'778.45	110.46	3'796.89	3'856.03	3'885.20
Scioglimenti, rettifiche di valore e prelievi da fondi	4.98	6.08	7.04	0.96	8.65	8.15	8.35
Ricavi correnti	3'802.20	3'674.08	3'785.49	111.41	3'805.54	3'864.18	3'893.56
Altre poste straordinarie e prelievi da cap. proprio	1.07	0.93	0.20	-0.73	0.20	0.20	0.20
Contributi da riversare	151.80	150.39	160.54	10.15	160.54	160.54	160.54
Accrediti interni	205.28	212.48	213.14	0.66	210.24	210.24	210.24
Totale ricavi	4'160.35	4'037.88	4'159.38	121.49	4'176.52	4'235.16	4'264.54
Risultato d'esercizio	-58.25	-134.90	-79.53	55.37	-135.05	-143.63	-165.04
Conto degli investimenti							
Uscite per investimenti	384.71	413.73	450.11	36.38	nd	nd	nd
Entrate per investimenti	129.71	144.87	156.46	11.60	nd	nd	nd
Investimenti netti	255.00	268.86	293.65	24.79	225.00	225.00	225.00
Ammortamenti ordinari beni amministrativi	221.19	198.43	199.15	0.72	199.25	201.25	203.25
Vers./Prel. fondi, fin. speciali e capitale proprio	27.49	9.26	9.61	0.35	7.40	8.09	7.88
Risultato d'esercizio	-58.25	-134.90	-79.53	55.37	-135.05	-143.63	-165.04
Autofinanziamento	190.44	72.79	129.22	56.43	71.60	65.71	46.09
Risultato totale	-64.56	-196.07	-164.43	31.65	-153.40	-159.29	-178.91
Autofinanziamento	190.44	72.79	129.22	56.43	71.60	65.71	46.09
Investimenti netti	255.00	268.86	293.65	24.79	225.00	225.00	225.00
Grado di autofinanziamento (%)	74.68	27.07	44.01	16.93	31.82	29.21	20.49

Nota: per quanto concerne le uscite e le entrate per investimenti riferite al piano finanziario è indicato unicamente l'investimento netto, valutato sulla base di un volume medio d'investimenti netti annui di 225 milioni di franchi. Per questa ragione viene indicato "nd".

Il preventivo 2023 presenta un disavanzo d'esercizio di 79.5 milioni di franchi e un autofinanziamento di 129.2 milioni di franchi. Il grado di autofinanziamento si fissa per il 2023 al 44%. Precisiamo che nei dati di preventivo 2023 e di piano finanziario 2024-2026 non è considerato un ammortamento del capitale proprio negativo che a fine del 2021 si attestava a -98.79 milioni di franchi e che tenuto conto del preconsuntivo 2022 potrebbe raggiungere alla fine del 2023 i -243 milioni di franchi.

Considerato un onere netto per investimenti pari a 293.6 milioni di franchi, si stima per il 2023 un disavanzo totale di 164.4 milioni di franchi. A fine 2023 il debito pubblico potrebbe superare l'importo di 2.5 miliardi. Il capitale proprio resta negativo e potrebbe superare, tenuto conto dei dati di preventivo 2022 e 2023, i -300 milioni di franchi.

Il preventivo 2023 registra, rispetto al 2022, un aumento delle uscite correnti (+57.1 milioni di franchi,

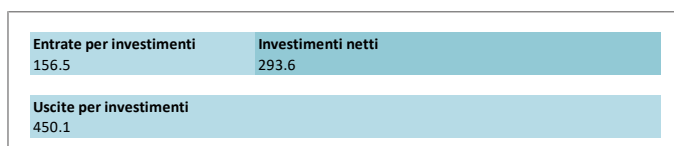
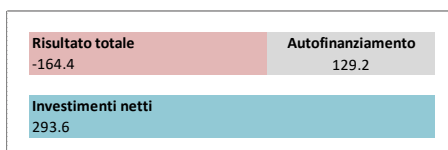
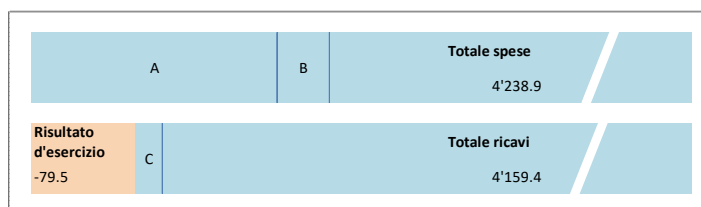
pari al +1.6%) e un incremento delle entrate correnti di +110.5 milioni (+3%).

Il risultato d'esercizio preventivato rispetta il vincolo finanziario entrato in vigore con il preventivo 2015, in particolare per quanto concerne il rispetto del limite massimo di disavanzo previsto all'art. 31a della Legge sulla gestione e sul controllo finanziario dello Stato; per i dettagli rinviamo al capitolo specifico.

Analogamente allo scorso anno, la presentazione dei dati è stata completata con l'aggiornamento del piano finanziario di gestione corrente per gli anni 2024-2026. Le stime aggiornate di piano finanziario confermano come, senza correttivi, le difficoltà finanziarie caratterizzeranno l'intero periodo di piano finanziario. Nel periodo 2024-2026 il grado di autofinanziamento resta basso attestandosi tra il 31.8% (2024) e il 20.5% (2026).

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 (disavanzo di 79.5 milioni per il 2023). L'autofinanziamento si attesta a 129.2 milioni di franchi ed è composto dal risultato d'esercizio, dagli ammortamenti ordinari su beni amministrativi pari a 199.2 milioni di franchi e dai versamenti e prelevamenti netti da fondi, finanziamenti speciali e capitale proprio pari a 9.6 milioni di franchi (risultanti da 16.8 milioni di versamenti, al netto di 7.2 milioni di prelevamenti).

Deducendo dall'autofinanziamento gli investimenti netti si ottiene un disavanzo totale di 164.4 milioni di franchi, rispetto al disavanzo totale di 196.1 milioni di franchi del preventivo 2022.



- A Ammortamenti ordinari su beni amministrativi = 199.2 milioni di franchi
- B Versamenti da fondi, finanziamenti speciali e dal capitale proprio = 16.9 milioni di franchi
- C Prelevamenti da fondi, finanziamenti speciali e dal capitale proprio = 7.2 milioni di franchi

Evoluzione economica e influsso sulle finanze cantonali

Dodici mesi fa la crescita economica era ancora rallentata dai timori legati alla pandemia, rinvigoriti da una parte dalle incertezze attorno all'efficacia del vaccino (e della campagna vaccinale) e dall'altra dalle paure di nuove varianti di Covid. Queste paure si sono poi affievolite tra la fine del 2021 e l'inizio del 2022. Da un punto di vista prettamente economico il 2021 è andato oltre le aspettative, il tasso di crescita del PIL svizzero è stato del 4,2%. Da inizio del 2022, con qualche tiepido segnale sul finire del 2021, la situazione è cambiata. In pochi mesi le previsioni di crescita per il 2022 sono state riviste al ribasso a causa delle forti tensioni geopolitiche innescatesi dall'invasione russa in Ucraina e dall'accelerazione del rincaro. In pochi mesi l'inflazione, misurata attraverso l'Indice dei prezzi al consumo (IPC), ha registrato valori record in tutte le principali economie condizionando tanto la produzione quanto i consumi. Partendo dal contesto internazionale, secondo le stime più recenti dei maggiori istituti internazionali si ipotizzano dei tassi di crescita molto minori rispetto a quanto ipotizzato a fine 2021. Secondo i dati dell'OCSE dell'8 giugno 2022 nella zona Euro la crescita nel 2022 si fermerà al 2,6% contro il 4,3% previsto a dicembre. Leggermente più contenuta la correzione fatta dagli Stati Uniti, il cui tasso di crescita è stato corretto dal 3,7% al 2,5%. Il rallentamento in corso è evidente osservando i dati dei primi due trimestri: 5,4% e 3,9% nella zona Euro e 3,5% e 1,6% negli USA. Sempre secondo l'OCSE, la crescita dell'IPC nel 2022 potrebbe arrivare attorno al 7,0% sia nella zona Euro sia negli USA.

In maniera simile anche in Svizzera le previsioni economiche sono state riviste. Secondo le ultime stime del Gruppo di esperti della Confederazione di settembre la Segreteria di stato dell'economia (Seco) prevede per il 2022 una crescita del PIL del 2,0% e per il 2023 dell'1,1%, nel mese di giugno le previsioni indicavano ancora dei tassi del 2,6% e dell'1,9%. Con l'analisi congiunturale, il Gruppo di esperti della Confederazione tiene conto dei rischi principali e diffonde pure uno scenario di previsione negativo, in questo caso il tasso di crescita potrebbe essere solo del 1,6% nel 2022 e del -0,8% nel 2023. Queste previsioni trovano conferme nei dati trimestrali del PIL, che nel secondo trimestre è cresciuto su base annua del 2,8% rallentando quindi dal 4,7% del primo

trimestre (negli ultimi due trimestri del 2021 era stato invece del 3,9% e 3,7%).

A livello di comparti economici, nei primi sei mesi del 2022, risultano in crescita soprattutto i settori che avevano sofferto di più nel 2020, tra cui le attività del turismo e della ristorazione o le attività legate all'arte e all'intrattenimento. Mentre a mostrare segnali di rallentamento sono settori come quello delle costruzioni o del commercio. Secondo l'ottica dei consumi si evidenzia in particolare una decelerazione degli investimenti delle imprese in beni di equipaggiamento e un calo delle esportazioni di beni.

Normalmente il mercato del lavoro risponde con un certo ritardo ai cicli economici. Questa fase di rallentamento non sembra fare eccezione, e nei primi due trimestri del 2022 si nota un miglioramento dei principali indicatori. Gli impieghi hanno segnato un tasso di crescita del 2,9% nel primo trimestre e del 3,2% nel secondo (a titolo di paragone nel 2021 il tasso di crescita medio era stato dell'1,3%). Le persone occupate sono cresciute del 1,7% nel primo trimestre e del 1,6% nel secondo trimestre (anche in questo caso si nota un'accelerazione rispetto al tasso di crescita medio dello 0,7% misurato nel 2021). Parallelamente si nota anche un calo della disoccupazione, il tasso di disoccupazione ai sensi della Seco è sceso di 1,0 p.p. fino al 2,1% e quello ai sensi dell'ILO di 0,9 p.p. al 4,1%. Unica nota negativa a livello nazionale il lieve calo del tasso di attività che in un anno è sceso da 66,8% a 66,3%.

Per quanto concerne il Ticino, il tasso di crescita del PIL potrebbe essere appena sotto lo zero nel 2022 per poi salire all'1,4% nel 2023. Per quanto concerne la situazione sul mercato del lavoro anche in Ticino si misura un'accelerazione degli impieghi, cresciuti del 4,2% nel primo trimestre e del 3,5% nel secondo. La crescita delle persone occupate è dello 0,1% nel primo trimestre e dello 0,8% nel secondo trimestre.

Il tasso di disoccupazione cantonale, misurato tramite gli iscritti agli URC dalla Seco, è sceso da 3,1% a 2,4% e risulta simile al livello e alla tendenza osservata a livello nazionale (-0,7 p.p. contro -0,9 p.p.). Rimane invece relativamente alto, nonostante il lieve calo (-0,4 p.p.), il tasso di disoccupazione ai sensi dell'ILO, che nel secondo trimestre era ancora al 7,2%. Anche a livello cantonale si evidenzia un calo del tasso di attività che è sceso dal 57,9% al 56,5%.

Selezione d'indicatori congiunturali, Ticino e Svizzera, dal 2021

	2021				2022				2021	Previsioni ¹	
	I trim	2 trim	3 trim	4 trim	I trim	2 trim	3 trim	4 trim		2022	2023
Variazioni in % rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente											
PIL reale											
Svizzera (SECO, 20.09.2022)	-0.2	9.8	3.9	3.7	4.7	2.8			4.2	2.1	0.8
Ticino (BAK, 04.07.2022)									3.6	-0.2	1.4
Importazioni (AFD)²											
Svizzera	-3.3	22.7	9.4	15.1	23.9	17.9			11.0	6.7	1.2
Ticino ³	-46.7	4.3	-38.0	-7.9							
Esportazioni (AFD)²											
Svizzera	0.8	26.6	17.8	18.4	14.4	9.2			15.9	1.3	1.5
Ticino ³	-2.4	18.7	2.7	-0.6							
Indice dei prezzi al consumo (IPC)											
Svizzera	-0.4	0.5	0.8	1.4	2.1	2.9			0.6	3.0	2.3
Addetti ETP (STATIMP)											
Svizzera	-0.3	0.7	1.6	2.1	3.0	3.2			1.0	2.7	0.7
Ticino	0.2	1.5	1.2	1.1	3.7	3.4			1.0		
Occupati (SPO)											
Svizzera	-1.8	0.5	0.9	1.1	1.7	1.6			0.2		
Ticino	-1.5	0.6	3.1	1.4	0.1	0.8			0.9		
Tasso di disoccupazione											
Iscritti URC (Seco)											
Svizzera	3.6	3.1	2.7	2.5	2.6	2.1			3.0	2.2	2.3
Ticino	3.9	3.1	2.8	3.0	3.1	2.4			3.1		
Definizione ILO (Rifos)											
Svizzera	5.8	5.0	5.1	4.4	4.6	4.1			5.1	4.6	4.4
Ticino	8.7	7.6	7.7	7.2	6.6	7.2			7.8		

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

(1) Tutte le previsioni sono formulate dagli esperti della Seco (settembre 2022) ad eccezione del PIL Ticino, formulate dal BAK (luglio 2022), e del tasso di disoccupazione ILO, formulate dall'OECD (giugno 2022).

(2) Totale congiunturale, esclusi quindi i metalli e le pietre preziose come pure oggetti d'arte e d'antichità. Le variazioni trimestrali sono nominali, ai prezzi correnti. La stima per il 2021 e le previsioni 2022, 2023 riportano invece le variazioni reali, ai prezzi dell'anno precedente.

(3) In seguito ad una revisione della statistica del commercio estero i dati trimestrali cantonali non sono più disponibili.

Freno al disavanzo

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 sul controllo finanziario dello Stato, agisce su due livelli: il risultato d'esercizio e il disavanzo cumulato. A livello di preventivo, fanno stato gli articoli 31a e 31b della LGF che limitano il disavanzo massimo ammissibile e l'articolo 31c che definisce il principio dell'ammortamento del conto di compensazione entro 4 anni. La tabella che segue presenta quindi la verifica del rispetto del vincolo di

bilancio in sede di preventivo, conformemente alle disposizioni sul freno al disavanzo.

Il preventivo 2023, con un disavanzo previsto di 79.5 milioni di franchi, rispetta il vincolo concernente il limite massimo di disavanzo ammissibile di cui agli art. 31a e 31b della LGF; si precisa che i dati riferiti ai risultati non considerano alcun ammortamento del conto di compensazione. In prospettiva, possiamo rilevare che i risultati di piano finanziario, se non corretti, non rispetteranno il vincolo.

Verifica rispetto del vincolo di bilancio in sede di preventivo (articoli 31a, 31b e 31c LGF)

Importi in milioni di franchi	C2021	P2022	P2023	PF2024	PF2025	PF2026
Ricavi per calcolo (*)	3'799.8	3'668.9	3'778.6	3'797.1	3'856.2	3'885.4
Risultato d'esercizio	-58.2	-134.9	-79.5	-135.1	-143.6	-165.0
Soglia del 4% (**) (limite massimo di disavanzo d'esercizio)	-190.0	-146.8	-151.1	-151.9	-154.2	-155.4
Ammortamento 25% conto di compensazione (***)	6.3	6.3	20.9	37.0	56.9	90.7
Limite massimo di disavanzo possibile	-183.7	-140.5	-130.2	-114.9	-97.3	-64.7
Rispetto del vincolo	SI	SI	SI	NO	NO	NO

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

(**) Art. 31b LGF in caso di grave crisi economica o di bisogni finanziari eccezionali, il limite di cui all'art. 31a cpv. 2 (4%) può essere aumentato fino al 5% (applicato per 2020-2021).

(***) I dati riferiti ai risultati d'esercizio non considerano l'ammortamento del conto di compensazione. Nella tabella si assume quindi che l'introduzione di questo ammortamento riduce il limite massimo di disavanzo ammissibile secondo la soglia del 4% (5% in caso di grave crisi).

Al momento dell'allestimento del preventivo i conti dell'anno in corso non sono ancora chiusi. Come previsto dall'art. 31c LGF, per l'ammortamento del conto di compensazione fa quindi stato il dato del saldo del conto relativo all'ultimo consuntivo consolidato (per l'ammortamento del 2023 fa per esempio stato il saldo del conto di compensazione del 2021).

A titolo complementare illustriamo anche la verifica ipotetica del vincolo di bilancio riferito alla limitazione del disavanzo massimo del conto di compensazione al 9% dei ricavi correnti (art. 31d LGF); questo vincolo è

verificato a livello di consuntivo. In questa sede presentiamo semplicemente una verifica del rispetto del vincolo ammettendo che le proiezioni saranno confermate dai risultati effettivi di consuntivo.

Verifica ipotetica relativa al rispetto del vincolo di bilancio in sede di consuntivo (articoli 31d LGF)

Importi in milioni di franchi	C2021	PC2022	P2023	PF2024	PF2025	PF2026
Conto di compensazione (valore previsionale)****	-83.4	-148.1	-227.6	-362.7	-506.3	-671.4
Soglia del 9% (limite massimo conto di compensazione)	-342.0	-330.2	-340.1	-341.7	-347.1	-349.7
Rispetto del vincolo	SI	SI	SI	NO	NO	NO

(****) I valori evidenziati si riferiscono al saldo del conto di compensazione previsto per l'anno in questione.

Rileviamo infine che, oltre al freno ai disavanzi, bisognerà anche rispettare il vincolo posto dal decreto legislativo concernente il pareggio del conto economico entro il 31 dicembre 2025 approvato in

votazione popolare il 15 maggio 2022. Considerate le tendenze di piano finanziario attuali, ciò impone degli interventi correttivi nei prossimi anni.

Conto economico ed evoluzione della situazione finanziaria per gli anni 2024 – 2026

Importi in milioni di CHF	C2021	P2022	P2023	Var P23-P22	PF2024	PF2025	PF2026
Conto economico scalare							
30 - Spese per il personale	1'108.3	1'135.9	1'164.7	28.8	1'184.3	1'191.7	1'199.9
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	333.5	321.0	332.9	11.9	336.7	338.6	340.4
33 - Ammortamenti beni amministrativi	98.2	103.6	98.9	-4.7	99.0	100.0	101.0
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	31.9	16.3	16.8	0.6	16.2	16.4	16.4
36 - Spese di trasferimento	2'265.1	2'206.2	2'225.0	18.8	2'276.5	2'332.3	2'371.0
37 - Riversamento contributi da terzi	151.8	150.4	160.5	10.1	160.5	160.5	160.5
Spese operative	3'988.7	3'933.3	3'998.9	65.5	4'073.3	4'139.5	4'189.3
40 - Ricavi fiscali	2'034.8	2'009.6	2'085.5	75.9	2'082.8	2'072.8	2'102.3
41 - Regalie e concessioni	285.3	256.2	259.0	2.8	229.4	229.9	229.9
42 - Ricavi per tasse	257.3	276.9	291.0	14.1	287.5	307.8	307.8
43 - Diversi ricavi	16.0	15.3	15.9	0.6	16.3	16.3	16.3
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	3.4	6.1	7.0	1.0	8.6	8.1	8.4
46 - Ricavi da trasferimento	1'136.2	1'041.4	1'054.0	12.6	1'105.9	1'152.2	1'151.8
47 - Contributi da terzi da riversare	151.8	150.4	160.5	10.1	160.5	160.5	160.5
Ricavi operativi	3'884.8	3'755.8	3'872.9	117.1	3'891.1	3'947.7	3'977.0
Risultato operativo	-103.9	-177.5	-126.0	51.5	-182.3	-191.9	-212.3
34 - Spese finanziarie	24.4	27.0	26.9	-0.1	28.0	29.0	30.0
44 - Ricavi finanziari	69.2	68.6	73.1	4.5	75.0	77.0	77.1
Risultato finanziario	44.7	41.7	46.2	4.6	47.0	48.0	47.0
Risultato ordinario	-59.2	-135.8	-79.7	56.1	-135.3	-143.8	-165.2
38 - Spese straordinarie	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48 - Ricavi straordinari	1.1	0.9	0.2	-0.7	0.2	0.2	0.2
Risultato straordinario	0.9	0.9	0.2	-0.7	0.2	0.2	0.2
Risultato d'esercizio	-58.2	-134.9	-79.5	55.4	-135.1	-143.6	-165.0

Spese per il personale: le spese per il personale sono stimate a 1'164.7 milioni di franchi, registrando un aumento di 28.8 milioni rispetto al preventivo 2022 (+2.5%). La quota parte delle spese per il personale rispetto al totale delle spese è del 27.5%, in linea con il preventivo 2022.

L'aumento rispetto a quanto stimato in occasione del preventivo 2022 riguarda per 16.5 milioni di franchi (+3.1%) la spesa per il personale amministrativo (voce 301) e per 15.3 milioni di franchi (+4.2%) la spesa per il personale docente (voce 302).

Sull'aumento incide in modo particolare un importo di 20.5 milioni di franchi preventivato per l'adeguamento dei salari al rincaro dei dipendenti cantonali che permette di riconoscere un rincaro del 2.4%-2.5%. Rileviamo che la valutazione ha considerato quale riferimento le stime relative al rincaro della SECO del mese di giugno 2022 nello scenario peggiore (2.8%), al quale è dedotto lo 0.3% in applicazione

dell'art. 44 della Legge sugli stipendi (Lstip), che stabilisce la sospensione dell'adeguamento al rincaro finché l'indice nazionale dei prezzi al consumo (base tabella 2010) non supera un indice di 100 punti (l'indice dei prezzi al consumo relativo al mese di novembre 2021 era di 99.7). Conformemente all'art. 5 e all'art. 44 della Lstip, il Consiglio di Stato determinerà l'entità dell'adeguamento al momento in cui sarà pubblicato il tasso di rincaro relativo al mese di novembre 2022; se il rincaro riferito al mese di novembre dovesse essere superiore, non permettendo quindi di far fronte all'adeguamento completo al rincaro con l'importo stabilito, sarà considerata l'alternativa che prevede il riconoscimento del rincaro pieno per i primi 80'000 franchi di stipendio e un riconoscimento parziale per la parte di salario eccedente gli 80'000 franchi. Rileviamo che sugli onorari dei Consiglieri di Stato non verrà riconosciuto alcun adeguamento al rincaro. La

variazione della spesa del personale è inoltre da ricondurre alla naturale evoluzione della massa salariale (avanzamenti e scatti per circa 8 milioni di franchi) e ai potenziamenti conseguenti all'approvazione di nuovi oneri a partire dal 2023. Per i dettagli sui nuovi oneri si rimanda alla tabella nel capitolo specifico.

La crescita della spesa del personale docente (+15.3 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022), al netto dell'aumento concernente il rincaro, è da ascrivere principalmente alla Divisione della formazione professionale, alle Scuole medio-superiori e al Sostegno pedagogico.

Per la Divisione della formazione professionale l'aumento è principalmente conseguente all'incremento delle sezioni e all'introduzione di nuove ordinanze e, per quanto attiene all'Istituto della formazione continua, all'incremento delle attività di formazione erogate. Per quanto concerne le Scuole medio-superiori l'incremento è legato alla modifica del Regolamento delle Scuole medio superiori inerente l'introduzione dell'informatica come disciplina obbligatoria e all'aumento delle sezioni. Si segnala poi un nuovo aumento consistente della spesa nel settore della pedagogia speciale da ascrivere principalmente all'incremento costante del numero di allievi che necessitano di una scolarizzazione speciale, sia nelle classi a effettivo ridotto sia nelle classi inclusive, e di allievi con bisogni educativi particolari che vengono inseriti in classi ordinarie con l'accompagnamento da parte di operatori pedagogici per l'integrazione. La spesa in questo settore è cresciuta a un tasso medio annuo del 13% negli ultimi 6 anni (da 16 milioni nel 2015 a 33.6 milioni nel 2021).

Diminuiscono poi di 3.1 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 i contributi del datore di lavoro (-1.4%). Il preventivo 2023, a differenza del 2022, non considera infatti l'aumento del contributo di risanamento supplementare di 10 milioni di franchi all'Istituto di previdenza del Canton Ticino (IPCT), considerata la decisione di procedere con la costituzione di una riserva di contributi del datore di lavoro (RCDL).

Spese per beni e servizi: le spese per beni e servizi sono preventivate per l'anno 2023 a 332.9 milioni di franchi, con un incremento rispetto al preventivo 2022 di 11.9 milioni di franchi (+3.7%).

I principali aumenti riguardano le seguenti spese: +3.7 milioni di franchi di spese per l'energia degli stabili legati all'aumento dei prezzi dell'elettricità, +1.7 milioni per acquisto licenze e manutenzione PC, +1.3 milioni di prestazioni per la filiale USTRA (autofinanziati), +1.2 milioni per il trasporto allievi delle scuole medie, +0.9 milioni di affitti di stabili scolastici, +0.9 milioni per il trasporto allievi delle scuole speciali e +0.5 milioni di spese per la manutenzione stradale.

Ammortamenti beni amministrativi materiali e immateriali: questa voce di spesa diminuisce di 4.7 milioni di franchi (-4.6%) rispetto al preventivo 2022, attestandosi a 98.9 milioni sui livelli del Consuntivo 2021 (98.2 milioni di franchi).

Spese finanziarie: le spese finanziarie restano sostanzialmente allineate rispetto al preventivo 2022 attestandosi a 26.9 milioni di franchi (-0.1 milioni).

Versamenti a fondi e finanziamenti speciali: questa voce di spesa cresce di 0.6 milioni di franchi (+3.5%) rispetto al preventivo 2022, principalmente a seguito dei maggiori versamenti rispetto al 2022 al Fondo contributi sostitutivi della Protezione civile (+1.3 milioni di franchi) e al Fondo Sport-toto (+0.5 milioni). D'altro canto si evidenzia un minor versamento rispetto al 2022 di 1 milione di franchi al Fondo per la manutenzione delle Strade nazionali.

Spese di trasferimento: le spese di trasferimento nel 2023 sono stimate a 2'225 milioni di franchi, in aumento di 18.8 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 (+0.9%). La variazione è spiegata principalmente:

- dall'aumento di 10.5 milioni di franchi (+0.5%) dei contributi a enti pubblici e terzi (voce 363, per i dettagli vedi paragrafo successivo);
- dall'aumento degli ammortamenti sui contributi per investimenti (+5.8 milioni di franchi pari al +6.2%, voce 366) i quali sono strettamente legati alla pianificazione degli investimenti a PFI sull'arco del quadriennio;
- dall'incremento di 3.8 milioni di franchi (+5.1%, voce 362) delle spese per perequazione finanziaria e compensazione degli oneri conseguenti principalmente all'incremento per 4 milioni di franchi dei contributi di livellamento per la potenzialità fiscale dei Comuni.

Contributi ad enti pubblici e terzi (voce 363): le maggiori variazioni rispetto a quanto previsto nel preventivo 2022 sono presentate di seguito per Dipartimento e settore d'intervento.

Dipartimento delle istituzioni

Sono stati inseriti a preventivo 2023 per un importo pari a 4 milioni di franchi i nuovi contributi per promuovere il trasporto pubblico (rimborso parziale per l'acquisto di un abbonamento Arcobaleno) previsti nell'ambito della revisione dell'imposta di circolazione delle automobili secondo la formula del controprogetto all'iniziativa "per un'imposta di circolazione più giusta".

Si riducono di 1.3 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 (da 1.9 a 0.6 milioni) i contributi cantonali per altri scopi di protezione civile a seguito delle minori spese previste nell'ambito di ristrutturazioni e manutenzioni degli impianti della Protezione civile.

Dipartimento della sanità e della socialità

La spesa per le prestazioni complementari AVS ammonta a 134.5 milioni di franchi (+2.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022), quella per le prestazioni complementari AI a 101 milioni (+3 milioni). La spesa a preventivo è stata adeguata in considerazione della Riforma federale delle prestazioni complementari entrata in vigore nel 2021. –

La spesa inerente la partecipazione al premio dell'assicurazione malattia si attesta a 193 milioni di franchi, con una riduzione di 1 milione di franchi rispetto al preventivo 2022. La spesa a preventivo 2023 è stata rivalutata tenendo in debita considerazione lo scostamento tra preconsuntivo e preventivo 2022.

Importi in milioni di CHF	C2021	P2022	P2023	Var P23–P22
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	1.6	2.2	1.5	-0.7
361 - Rimborsi a enti pubblici	4.9	7.0	6.3	-0.7
362 - Perequazione finanziaria e compensaz. degli oneri	75.7	74.2	78.0	3.8
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	2'055.4	2'024.4	2'034.9	10.5
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amm.	0.2	0.6	0.3	-0.4
365 - Rettifica di valore partecip. - beni amm.	18.0	0.0	0.0	0.0
366 - Ammortamenti su contributi per investimenti	104.8	94.2	100.0	5.8
369 - Diverse spese di riversamento	4.3	3.5	4.0	0.5
Totale spese di trasferimento	2'265.1	2'206.2	2'225.0	18.8

La spesa per il premio dell'assicurazione malattia per i beneficiari di PC AVS/AI è stimata a 156,5 milioni di franchi, con un incremento di 1.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022.

La partecipazione cantonale al finanziamento degli assegni familiari per persone senza attività lucrativa si riduce di 1.1 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 attestandosi a 0.4 milioni, in conseguenza del nuovo modello di finanziamento entrato in vigore nel 2021.

La spesa per le prestazioni ordinarie dell'assistenza diminuisce di 8 milioni di franchi (da 109 a 101 milioni di franchi), a seguito di una contrazione della spesa prevista per le prestazioni assistenziali. Si riducono poi di 1.5 milioni di franchi (da 5.4 a 4 milioni) le prestazioni speciali d'inserimento sociale relative ai rimborsi di spese organizzative.

Conseguentemente a una previsione di minori costi per i centri collettivi cantonali utilizzati per l'alloggio e la prima fase di integrazione, sono rivisti al ribasso per 2.4 milioni di franchi i contributi ai centri per richiedenti l'asilo in procedura (da 11.8 a 9.4 milioni di franchi). Le prestazioni per rifugiati diminuiscono poi da 8.5 a 7 milioni di franchi.

I contributi alle case per anziani ammontano a 38.7 milioni di franchi (+1.3 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022). Il motivo di questo aumento è da ricondurre alla messa a disposizione di un budget per il riconoscimento dell'adeguamento al rincaro, alla messa in servizio di nuove strutture, all'evoluzione dell'occupazione e del fabbisogno dei residenti e ad alcune necessità strutturali e organizzative.

Per quanto concerne i contributi agli istituti per invalidi (adulti e minorenni), il preventivo di spesa

previsto per il 2023 ammonta a 134.9 milioni di franchi, in aumento di 3.7 milioni di franchi rispetto all'anno precedente. L'aumento di spesa è da ricondurre alla messa a disposizione di un budget per il riconoscimento dell'adeguamento al rincaro, all'implementazione di nuove iniziative secondo la pianificazione settoriale in elaborazione e allo sviluppo di nuove soluzioni abitative più autonome legate all'autodeterminazione, in linea con i principi definiti nella Convenzione dell'ONU per i diritti delle persone con disabilità.

I contributi per il finanziamento delle misure di politica sociale e familiare aumentano di 4.2 milioni rispetto al preventivo 2022 attestandosi a 18.5 milioni di franchi a seguito dell'introduzione dei contratti collettivi di lavoro e alla messa a disposizione di un budget per il riconoscimento dell'adeguamento al rincaro, nel settore dei nidi, micro-nidi e centri extrascolastici finanziati nei primi anni principalmente attraverso il prelievo dal fondo della riforma fiscale e sociale.

I contributi cantonali per attività di sostegno alle famiglie si attestano a 23.4 milioni di franchi (+2.4 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022). L'aumento è dovuto all'apertura di nuovi nidi e centri extra-scolastici.

Il contributo cantonale per ospedalizzazioni nel Cantone aumenta di 5.4 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022, attestandosi a 372.6 milioni di franchi (+1.5%). L'aumento tiene conto di tre elementi, il volume delle prestazioni da erogare e le tariffe concordate o in discussione con gli assicuratori malattia, di cui il Cantone si fa carico nella misura del 55%, che incidono nella misura dello 0.9% (3 milioni di franchi). Quale terzo fattore, incidono le prestazioni extra contributo DRG (diagnosis related groups) per un totale di 2.4 milioni di franchi (0.9%). Si tratta in particolare del costo dei medicinali non compresi

nelle tariffe e di un aumento del contributo per i medici in formazione post-diploma.

Dipartimento dell'educazione, della cultura e dello sport

È stato inserito a preventivo 2023 il credito di 5.5 milioni di franchi per le indennità per stage degli studenti SUPSI in cure infermieristiche previste nel Messaggio 8009 ProSan.

Si rileva un aumento di 1 milione di franchi dei contributi per corsi interaziendali presso la Divisione della formazione professionale, legato all'incremento delle attività e dei giorni di corsi interaziendali previsti dalle ordinanze e dai piani di formazione.

Rispetto al preventivo 2022 non è stato più inserito, per mancato rinnovo, il credito di 3.4 milioni di franchi concernente lo Scudo di protezione per le grandi manifestazioni.

Dipartimento del territorio

A preventivo 2023, tenuto conto dei dati di preconsuntivo 2022, sono stati preventivati 119.9 milioni di franchi (6.5 milioni di franchi in meno rispetto al preventivo 2022) di 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 finanziate tramite i mandati di prestazione.

Dipartimento delle finanze e dell'economia

Analogamente allo Scudo di protezione per le grandi manifestazioni, non è stato più inserito a preventivo 2023 il credito di 3.4 milioni per le fiere e altre attività affini, in quanto la misura non è stata rinnovata.

Ricavi fiscali: rispetto al preventivo 2022 i ricavi fiscali crescono di 75.8 milioni di franchi (+3.8%); per il dettaglio, rinviamo allo specifico capitolo.

Regalie e concessioni: questa voce è preventivata per l'anno 2023 a 259 milioni di franchi, in aumento di 2.9 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 (+1.1%). La variazione è dovuta principalmente ai proventi di lotterie e scommesse sportive (+1.5 milioni), ai proventi dal prelievo del contributo formazione del Fondo per la formazione professionale (+0.5 milioni) e alle tasse per le concessioni di aree di servizio (+0.5 milioni).

Si rileva come, analogamente allo scorso anno, è preventivata una quota sull'utile della BNS pari a 137 milioni di franchi. Questa quota equivale a una distribuzione a Cantoni e Confederazione di 5 miliardi di franchi su un totale teorico massimo di 6 miliardi di franchi. Nonostante le importanti riserve per distribuzioni future a bilancio della BNS al 31.12.2021, i risultati intermedi della BNS evidenziano una perdita ingente, che rendono le previsioni considerate fortemente incerte. Ricordiamo al proposito che ogni quota distribuita equivale all'incirca a 27.4 milioni di franchi per il Cantone. A dipendenza dell'evoluzione

dei risultati della BNS nel secondo semestre 2022 l'importo di preventivo potrà essere confermato o risultare inferiore.

Ricavi per tasse: i ricavi per tasse sono preventivati per l'anno 2023 a 291 milioni di franchi, con un incremento rispetto al preventivo 2022 di 14.1 milioni di franchi (+5.1%). Gli aumenti di rilievo riguardano in particolare: +4.5 milioni di rimborsi di stipendi finanziati da terzi della Polizia cantonale (Centro di controllo dei veicoli pesanti), +2.8 milioni di recuperi di indennità per stages degli studenti SUPSI in cure infermieristiche (previste nel Messaggio 8009 ProSan), +2.1 milioni di recuperi spese da filiale USTRA, +2 milioni di franchi di multe di circolazione della Sezione della circolazione (Centro di controllo dei veicoli pesanti), +1.1 milioni di tasse di polizia degli stranieri, +1 milione di tasse e spese di giustizia della Sezione della circolazione, +0.9 milioni di tasse d'utilizzazione della discarica di Stabio, +0.9 milioni di multe di circolazione della Polizia cantonale e +0.5 milioni di tasse del registro di commercio.

D'altra parte vi sono le seguenti riduzioni: -3 milioni di tasse degli uffici d'esecuzione e fallimenti, -1 milione di ricavi da pene pecuniarie del Ministero pubblico, -0.6 milioni di ricavi da multe diverse del Ministero pubblico e -0.6 milioni di tasse d'ospedalizzazione della Clinica psichiatrica.

Ricavi finanziari: i ricavi finanziari crescono rispetto al preventivo 2022 di 4.5 milioni di franchi (+6.6%). Questa variazione è da ricondurre principalmente all'incremento per 3 milioni di franchi degli interessi lordi sui collocamenti a lungo termine e a quello di 2 milioni dei dividendi delle imprese pubbliche conseguente al versamento di un dividendo di 4 milioni di franchi dell'Azienda elettrica ticinese (+2 milioni rispetto al 2022). D'altro canto si riducono di 0.5 milioni di franchi gli interessi esenti da imposta preventiva su collocamenti a lungo termine.

I ricavi finanziari contengono l'importo di 2 milioni di franchi relativo all'interesse sul capitale di dotazione dell'Ente ospedaliero cantonale (EOC).

Prelievi da fondi e finanziamenti speciali: questa voce di ricavo cresce di 1 milione di franchi rispetto al preventivo 2022 (+15.8%) a seguito principalmente dell'incremento di 1.8 milioni di franchi del prelievo dal Fondo Swisslos, Si riduce d'altra parte di 0.4 milioni di franchi il prelievo dal Fondo per la formazione professionale.

Ricavi da trasferimento: i ricavi da trasferimento sono superiori di 12.6 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 (+1.2%). La differenza maggiore è da imputare ai ricavi da perequazione finanziaria e compensazione degli oneri (voce 462) federale che crescono di 21.2 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 (+16.6%). La quota cantonale sulla perequazione federale delle risorse aumenta di 25.9 milioni di franchi a seguito del fatto che nella

perequazione 2023 l'indice delle risorse del Canton Ticino si riduce da 96 punti nel 2022 a 93.4 punti nel 2023. Aumenta poi di 0.3 milioni di franchi rispetto al 2022 la quota per la compensazione degli oneri geotopografici. D'altro canto si riduce di 6 milioni di franchi la quota cantonale per la compensazione degli oneri sociodemografici e di 2.8 milioni quella per l'attenuazione del passaggio di sistema. Aumenta poi di 4 milioni il prelievo dai Comuni per il contributo di livellamento.

D'altro canto si riducono di 4 milioni di franchi (-6.6%) i rimborsi di enti pubblici (voce 461) in conseguenza della diminuzione dei rimborsi dalla Confederazione per gendarmeria stradale (-3.4 milioni), nell'ambito dell'asilo (-2.1 milioni) e per prestazioni speciali della Polizia cantonale (-0.5 milioni). Si riducono poi di 0.7 milioni i contributi comunali per la formazione continua e l'equipaggiamento di agenti di polizia. D'altro canto si segnala un incremento di 2.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 dei rimborsi dalla cassa di compensazione assegni familiari che sono preventivati per 3.5 milioni di franchi a fronte di 1 milione di franchi inserito a preventivo 2022.

Si segnala poi una riduzione di 3.1 milioni di franchi (-1.2%) delle quote di ricavo (voce 460) a seguito principalmente della diminuzione di 5 milioni della quota sul ricavo IFD dell'anno corrente. D'altro canto cresce di 1.8 milioni la quota sull'imposta preventiva.

I contributi di enti pubblici e terzi (voce 463), stimati nel preventivo 2023 a 601.2 milioni di franchi (-

1 milione di franchi rispetto al preventivo 2022), rappresentano, dopo le imposte, la più importante fonte di entrata per il Cantone.

La riduzione è dovuta principalmente alla diminuzione dei contributi federali concernenti lo Scudo di protezione per le grandi manifestazioni e le fiere (per complessivi -3.4 milioni), per la partecipazione al premio assicurazione malattia (-3 milioni), e per il servizio di collocamento (-0.5 milioni). Nel contempo si riducono i contributi comunali per l'assistenza (-2 milioni), per i centri educativi per minorenni (-1.1 milioni) e alle imprese di trasporto (-1 milione).

D'altro canto aumentano i contributi per il finanziamento delle misure di politica sociale e familiare (+4.2 milioni) a seguito dell'introduzione dei contratti collettivi di lavoro nel settore dei nidi, micro-nidi e centri extrascolastici finanziati nei primi anni principalmente attraverso il prelievo dal fondo della riforma fiscale e sociale. Crescono poi i contributi federali per prestazioni complementari AVS (+2.4 milioni) e AI (+2.2 milioni), per indennità per stage degli studenti SUPSI in cure infermieristiche (+2 milioni) e degli studenti del settore sociosanitario (+0.7 milioni), come pure i contributi federali nel settore dell'ambiente (+0.5 milioni).

Importi in milioni di CHF	C2021	P2022	P2023	Var P23-P22
460 - Quote di ricavo	250.2	249.4	246.3	-3.1
461 - Rimborsi di enti pubblici	49.2	61.1	57.1	-4.0
462 - Perequazione finanziaria e comp. oneri	120.4	128.0	149.2	21.2
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	716.1	602.2	601.2	-1.0
469 - Altri ricavi da riversare	0.2	0.8	0.3	-0.5
Totale ricavi di trasferimento	1'136.2	1'041.4	1'054.0	12.6

Evoluzione della situazione finanziaria del Cantone Ticino per gli anni 2024-2026

La stima delle posizioni più importanti del piano finanziario della gestione corrente è stata effettuata sulla base della legislazione vigente, prendendo come riferimento il preventivo 2023; in questo senso i dati di piano finanziario non considerano per esempio gli scenari attualmente allo studio nell'ambito del progetto Ticino 2020. Precisiamo inoltre che nei dati di preventivo di piano finanziario 2024-2026 non è considerato alcun ammortamento del capitale proprio negativo.

Le ipotesi relative ai principali indici economici che incidono sull'evoluzione finanziaria sono indicate nella tabella sottostante.

La stima evolutiva 2024-2026 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.

Parametri utilizzati per la stima	2024	2025	2026
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)	0.0	0.0	0.0
Prodotto interno lordo (PIL) nominale, cantonale, in % (3)	2.1	2.5	2.6
Tasso d'interesse medio per nuove emissioni di prestiti a lungo termine, in % (4)	1.10	1.60	2.00

- (1) L'adeguamento al rincaro della scala stipendi dei dipendenti dello Stato avviene sulla base dell'indice dei prezzi al consumo di novembre dell'anno precedente. Con l'introduzione della nuova Legge stipendi del 23 gennaio 2017, "l'adeguamento al rincaro (...) è sospeso finché l'indice nazionale dei prezzi al consumo (base tabella 2010) non supera un indice di 100 punti" (art. 44 LStip.).
- (2) Alle altre voci di spesa, quando non valutate singolarmente poiché di minore entità, partendo dall'incremento previsto per il 2023, non sono stati ipotizzati ulteriori rincari per il 2024 e anni seguenti.
- (3) Dati BAK Economics dell'aggiornamento del luglio 2022.
- (4) Stima della Sezione delle finanze del tasso medio per emissioni di obbligazioni con durata media di 15 anni.

Spese per il personale: le spese per il personale crescono tra il P2023 e il PF2026 di 35.3 milioni di franchi, presentando una crescita media annua pari all'1%.

Nel periodo PF2024-2026 è stato ripreso in valori assoluti il rincaro inserito a preventivo 2023 (per gli anni successivi la valutazione sarà oggetto di un aggiornamento contestualmente alla presentazione dei preventivi successivi al 2023). L'evoluzione della spesa contempla i normali aumenti per scatti e promozioni secondo la Legge stipendi, come pure per gli avvicendamenti di personale. Inoltre è considerato un importo di 12 milioni di franchi a partire dal 2024 da destinare a misure di compensazione nell'ambito delle misure attualmente in approfondimento presso l'IPCT.

Spese per beni e servizi: questo gruppo di spesa rimane sostanzialmente stabile, evidenziando un leggero aumento di 7.5 milioni di franchi dal P2023 al PF2026, pari ad una crescita media annua dello 0.7%.

Ammortamenti dei beni amministrativi: questa voce di spesa cresce di 2 milioni di franchi nel periodo P2023-PF2026 (+0.7% su base media annua). Si rileva come la valutazione degli oneri finanziari e degli ammortamenti concernenti gli investimenti è stata effettuata su un'ipotesi di investimenti netti annui di 225 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 30 milioni di franchi nel 2026 (+3.7% su base media annua rispetto al preventivo 2023).

Spese di trasferimento: le spese di trasferimento crescono nel periodo P2023-PF2026 di 146 milioni di franchi (+2.1% su base media annua), la variazione è spiegata principalmente dall'evoluzione dei contributi a enti pubblici e terzi.

Contributi a enti pubblici e terzi: questa voce di spesa presenta nel periodo P2023-PF2026 una crescita costante: da 2'035 a 2'178 milioni di franchi, ad un tasso di crescita medio annuo del 2.3%.

Tra gli scostamenti più significativi si segnalano:

Contributi ad istituti per invalidi

Nel periodo P2023-PF2026 la spesa cresce di 17.7 milioni di franchi (pari al 4.2% su base media annua) a seguito di nuove iniziative.

Riduzione dei premi assicurazione malattia: ordinaria

I contributi mostrano una crescita media annua del 2% nel periodo P2023-PF2026, passando da 193 a 204.8 milioni di franchi (+11.8 milioni).

La tendenza a Piano finanziario della spesa per la RIPAM ordinaria considera un aumento dei premi di cassa malattia nella misura del 2% annuo.

Prestazioni ordinarie per assistiti a domicilio

Nel periodo P2023-PF2026 la spesa lorda cresce di 10.1 milioni di franchi (pari al 3.2% su base media annua) a seguito dell'aumento delle domande di prestazioni assistenziali.

Contributi per attività di sostegno alle famiglie

Questa tipologia di contributi mostra una crescita annua dell'11.7% nel periodo P2023-PF2026, passando da 23.4 a 32.6 milioni di franchi (+9.2 milioni). Quest'evoluzione è da ascrivere all'aumento progressivo delle nuove strutture a fronte di una domanda accresciuta dovuta anche alla politica di sostegno alle famiglie che ha visto l'introduzione di aiuti volti a contenere la retta e all'implementazione del contratto collettivo di lavoro (nei primi anni il maggior costo viene finanziato dal fondo della riforma fiscale e sociale per poi passare successivamente alla gestione corrente).

Riduzione dei premi assicurazione malattia: beneficiari prestazioni complementari AVS/AI

Questa tipologia di contributi mostra una crescita annua dell'1.6% nel periodo P2023-PF2026, passando da 156.5 a 164.3 milioni di franchi (+7.8 milioni).

Per quanto attiene alla riduzione dei premi per i beneficiari di PC AVS/AI, i dati considerano gli effetti della riforma federale sulle prestazioni complementari e un aumento dei premi di cassa malati del 2% annuo.

Prestazioni per richiedenti l'asilo e ammessi provvisoriamente

I contributi per provvedimenti di protezione mostrano una crescita annua del 5.3% nel periodo P2023-PF2026, passando da 40.4 a 47.2 milioni di franchi (+6.8 milioni). Quest'evoluzione è da ascrivere in particolare alla presa a carico specialistica di minorenni e in urgenza.

Quota cantonale assegni familiari integrativi

La spesa complessiva per gli assegni familiari integrativi (AFI) aumenta annualmente del 3% nel periodo 2023-2026, passando da 31 a 34 milioni. Preso atto dell'evoluzione del gettito contributivo a favore dell'AFI e a carico dell'economia e della disponibilità sul fondo di compensazione, la spesa sussidiaria a carico del Cantone aumenta di 3.5 milioni di franchi nel periodo menzionato.

Contributi alle case per anziani

Il contributo cresce nel periodo P2023-PF2026 mediamente del 2.8% su base annua (+3.4 milioni di franchi) in relazione principalmente all'incremento della popolazione di riferimento e alla gravità della casistica (maggiore fragilità degli ospiti ammessi in casa anziani con conseguente aumento del fabbisogno di personale curante).

Prestazioni complementari AVS/AI

Tra il P2023 e il PF2026 la spesa per le PC AVS aumenta di 3 milioni di franchi (pari allo 0.7% su base media annua), come quella per le PC AI (pari all'1% su base media annua). Il motivo è riconducibile al previsto aumento della spesa per la copertura del fabbisogno vitale e delle spese di malattia.

Ricavi fiscali: al termine del periodo di riferimento (2026), le entrate fiscali globali del Cantone sono stimate in 2'102.3 milioni, in crescita di 16.8 milioni rispetto al dato di preventivo 2023 (+0.3% su base media annua). I motivi sono illustrati nel capitolo specifico.

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, dai proventi delle lotterie sportive e dalle tasse di concessione di aree di servizio. La riduzione del 3.9% sul periodo P2023-PF2026 è dovuta principalmente alla quota sull'utile della BNS che negli anni di piano finanziario 2024-2026 è stata pianificata a 109.6 milioni di franchi (equivalente ad una distribuzione di 4 miliardi), a fronte dei 137 milioni stimati nel preventivo 2023 (distribuzione di 5 miliardi); ricordiamo che il massimo di quote che possono essere distribuite sono 6. Rileviamo che, nonostante le importanti riserve per

distribuzioni future a bilancio della BNS al 31.12.2021, i risultati intermedi della BNS evidenziano una perdita ingente, che rendono le previsioni considerate fortemente incerte.

Ricavi per tasse: per il periodo P2023-PF2026 i ricavi per tasse aumentano dell'1.9% in media annua (+16.9 milioni di franchi).

La variazione è principalmente spiegata dall'introduzione a partire dal 2025 dei ricavi relativi alla tassa di collegamento pari a 20 milioni di franchi.

Diversi ricavi: per il periodo P2023-PF2026 i diversi ricavi rimangono sostanzialmente stabili, evidenziando un leggero aumento di 0.4 milioni di franchi pari allo 0.8% su base 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 P2023-PF2026 si prospetta, in base alle attuali stime, un incremento di 3.9 milioni di franchi di questa voce di ricavo (+1.8% su base media annua) a seguito della crescita del dividendo dell'Azienda elettrica ticinese da 4 milioni a preventivo 2023 a 8 milioni a piano finanziario 2026.

Ricavi da trasferimento: i ricavi da trasferimento crescono nel periodo P2023-PF2026 di 97.8 milioni di franchi (+3% su base media annua) a seguito principalmente dei ricavi riguardanti la perequazione finanziaria e la compensazione degli oneri (voce 462, vedi di seguito).

Le quote di ricavo (voce 460) si riducono di 5.2 milioni di franchi sul periodo P2023-PF2026 (-0.7% su base media annua), a seguito principalmente della quota sul ricavo IFD degli anni precedenti che passa da 25 milioni nel 2023 a 10 milioni nel 2026. D'altro canto aumenta la quota IFD riferita all'anno corrente da 145 milioni nel 2023 a 153 milioni nel 2026.

I rimborsi di enti pubblici (voce 461) restano costanti sul periodo 2023-2026 attestandosi sui 57 milioni di franchi.

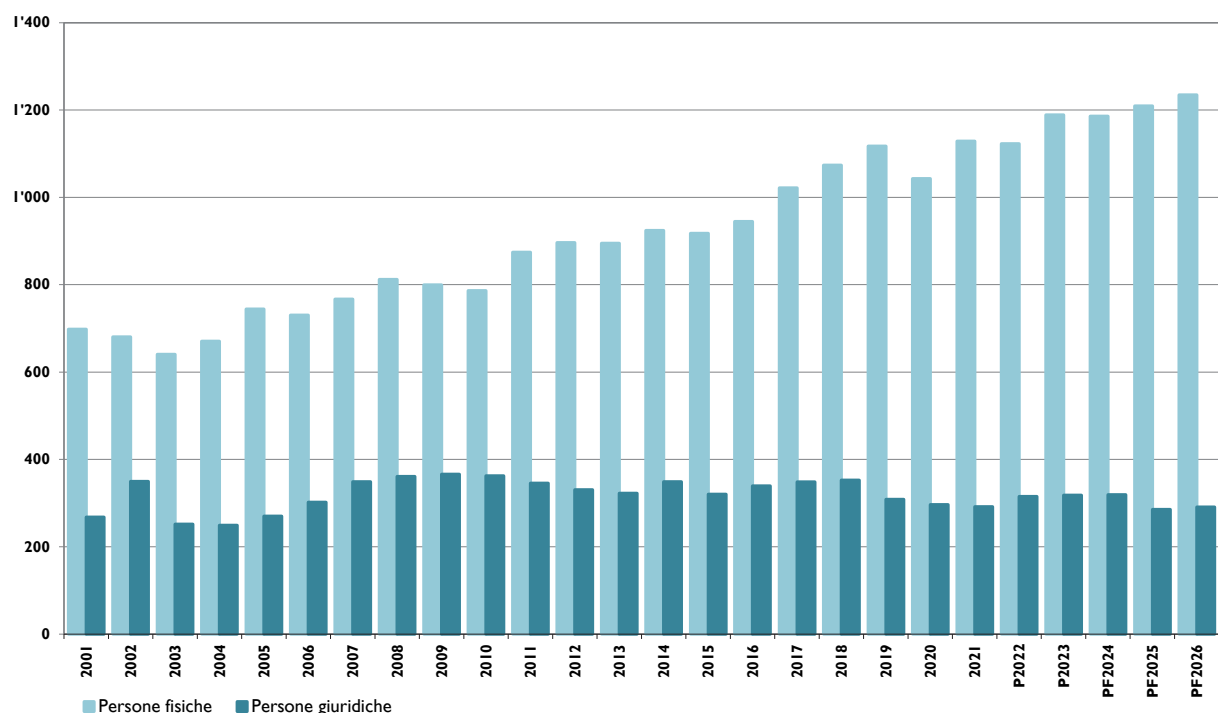
Aumentano mediamente del 15% all'anno sul periodo 2023-2026 (+77.6 milioni di franchi) le entrate riguardanti la perequazione finanziaria e compensazione degli oneri (voce 462), a seguito in particolare delle stime riguardanti la perequazione delle risorse.

Nel periodo P2023-PF2026 è prevista una crescita dei contributi di enti pubblici e terzi (voce 463) dell'1.4% su base media annua (+25.7 milioni di franchi), dovuta soprattutto all'incremento delle corrispondenti voci di uscita (nello specifico contributi assicurazione malattia, prestazioni complementari, assicurazioni sociali e assistenza sociale).

Ricavi fiscali

Importi in milioni di CHF	C2021	P2022	P2023	Var P23- P22	PF2024	PF2025	PF2026
Imposte anno corrente	1'078.9	1'072.0	1'143.0	71.0	1'145.0	1'173.7	1'203.8
Sopravvenienze anni precedenti	49.6	50.7	45.7	-5.0	40.7	35.7	30.7
Imposte alla fonte	130.9	143.2	140.0	-3.2	143.0	147.0	150.8
Imposte suppletorie e multe	36.5	37.0	35.0	-2.0	35.0	33.0	30.0
Totale imposte persone fisiche	1'295.9	1'302.9	1'363.7	60.8	1'363.7	1'389.4	1'415.3
Imposte anno corrente	264.7	285.1	288.0	2.9	293.8	260.1	265.7
Sopravvenienze anni precedenti	12.0	15.3	15.3	0.0	10.3	10.3	10.3
Supplemento imposta immobiliare	15.0	15.0	15.0	0.0	15.0	15.0	15.0
Totale imposte persone giuridiche	291.7	315.4	318.3	2.9	319.1	285.4	291.0
Imposta sugli utili immobiliari	101.1	85.0	90.0	5.0	86.0	84.0	82.0
Tasse iscrizione al registro fondiario	85.6	75.0	77.5	2.5	77.5	77.5	77.5
Imposta di bollo	40.2	35.0	40.0	5.0	40.0	40.0	40.0
Imposte di successione e donazione	61.4	45.0	45.0	0.0	45.0	45.0	45.0
Tasse sulle case da gioco	9.3	10.0	12.0	2.0	12.5	12.5	12.5
Imposte compagnie assicurazioni	9.5	9.4	9.6	0.2	9.6	9.6	9.6
Imposte di circolazione e navigazione	140.2	131.9	129.4	-2.5	129.4	129.4	129.4
Totale altri ricavi fiscali	447.3	391.3	403.5	12.2	400.0	398.0	396.0
Totale complessivo	2'034.8	2'009.6	2'085.5	75.8	2'082.8	2'072.8	2'102.3

in milioni di CHF



Le entrate fiscali cantonali per il 2023 sono stimate a 2'085.5 milioni di franchi, in rialzo di 75.8 milioni (pari al 3.8%) rispetto al preventivo 2022. Questo incremento è da ascrivere in particolare all'evoluzione positiva dei gettiti di competenza delle persone fisiche e delle persone giuridiche (+71.0 milioni, rispettivamente +2.9 milioni), dell'imposta sugli utili

immobiliari (+5.0 milioni), dell'imposta di bollo (+5.0 milioni), delle tasse d'iscrizione a registro fondiario (+2.5 milioni) e delle tasse sulle case da gioco (+2.0 milioni). Sono per contro stimate al ribasso le sopravvenienze d'imposta relative ai gettiti delle persone fisiche (-5.0 milioni) nonché le entrate derivanti dall'imposta alla fonte (-3.2 milioni),

dall'imposta di circolazione e navigazione (-2.5 milioni) e dalle imposte suppletorie e multe (-2.0 milioni).

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 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 nominale che l'istituto di ricerche congiunturali BAK Economics elabora trimestralmente per il nostro Cantone.

Nella previsione effettuata a fine luglio 2022, l'istituto basilese ha stimato un tasso di crescita nominale per l'economia cantonale per il 2023 del 2.3%. Al contempo, rispetto ai dati utilizzati per l'allestimento del preventivo 2022, BAK Economics ha inoltre corretto sensibilmente al rialzo le stime di crescita del PIL cantonale per il 2020 (dal -3.6% al -2.5%) e 2021 (dal +4.3% al +5.7%) e leggermente al ribasso quella relativa al 2022 (dal +3.0% al +2.6%).

Il differenziale tra i parametri evolutivi considerati per il preventivo 2022 e per il preventivo 2023 è riassunto nella tabella seguente:

Stime crescita nominale PIL Ticino	2020	2021	2022	2023
Stime utilizzate per il P2022 (luglio 2021)	-3.6%	+4.3%	+3.0%	
Stime utilizzate per il P2023 (luglio 2022)	-2.5%	+5.7%	+2.6%	+2.3%
Maggior/minor crescita nominale	+1.1 pti %	+1.4 pti %	-0.4 pti %	

Imposta delle persone fisiche

La determinazione della stima del gettito delle persone fisiche per l'anno 2023 si basa sulle tassazioni emesse e valutate per gli esercizi fino al 2019 compreso. Essendo già evase nella misura del 98.4%, le tassazioni emesse nel 2019 - alle quali è aggiunto il valore stimato del restante 1.6% - permettono infatti di determinare una base attendibile sulla quale calcolare le proiezioni per gli anni seguenti. A titolo informativo segnaliamo che le tassazioni 2020 fin qui evase, rappresentano il 95.6%.

Il gettito di competenza 2019 viene dunque utilizzato come base di riferimento e in seguito proiettato secondo le più recenti previsioni congiunturali per gli anni successivi. Segnaliamo che - a differenza delle persone giuridiche - per la stima dei gettiti delle persone fisiche per l'anno 2020 non si è fatto riferimento al tasso di crescita del PIL nominale cantonale previsto dal BAK (-2.5%), ma si è considerato il più attendibile tasso di crescita effettivo risultante dalle 245'000 tassazioni 2020 già emesse, il quale è solo leggermente negativo (-0.1%) e conferma così - nonostante gli effetti della pandemia - una sostanziale tenuta del gettito 2020 delle persone fisiche.

Il gettito stimato per il 2023 secondo tali proiezioni viene in un secondo tempo corretto rispetto alle modifiche legislative suscettibili di influenzarne l'evoluzione. Sebbene il prossimo anno non siano previste modifiche con impatti finanziari materiali, il gettito di competenza 2023, rispetto a quello del

2022, è stato adeguato al rialzo di CHF 1.8 milioni conseguentemente alla bocciatura da parte del Tribunale federale (cfr. sentenza TF n. 2C_605/2021 del 4 agosto 2022), dell'art. 20 cpv. 4 LT (freno dell'impatto del valore locativo)¹.

Grazie al miglioramento dei parametri evolutivi relativi agli anni 2020 e 2021 e tenuto conto del tasso di crescita previsto per l'economia cantonale per il prossimo anno (+2.3%), il gettito delle persone fisiche per il 2023 è valutato al rialzo a 1'143.0 milioni di franchi, ossia 71.0 milioni in più (+6.6%) rispetto al dato di preventivo 2022.

Per quanto concerne i gettiti relativi agli anni precedenti, contestualmente al presente Messaggio, sono state operate rivalutazioni per complessivi 45.7 milioni di franchi (5.0 milioni in meno rispetto al preventivo 2022).

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 66.0 milioni di franchi rispetto ai dati di preventivo 2022.

¹ Tale modifica di legge era stata decisa dal Gran Consiglio in data 1° giugno 2021 a seguito dell'accoglimento dell'iniziativa parlamentare elaborata presentata in data 7 maggio 2018 da Paolo Pamini e cofirmatari intitolata "Freno dell'impatto del valore locativo" ma era stata impugnata il 5 agosto 2021 con un ricorso astratto in materia di diritto pubblico al Tribunale federale.

Imposta delle persone giuridiche

Il processo di valutazione del gettito delle persone giuridiche è leggermente più elaborato rispetto a quello delle persone fisiche. Infatti, oltre ad aggiornare i dati fiscali in funzione della crescita congiunturale, le basi di calcolo vengono ulteriormente corrette a dipendenza delle indicazioni fornite dagli operatori dei vari settori d'attività. La Divisione delle contribuzioni monitorizza regolarmente sia il settore bancario, sia i più grossi contribuenti, in maniera da avere un riscontro più preciso tra l'evoluzione congiunturale e il reale

andamento degli affari. Questo procedimento si rivela necessario poiché, a differenza del gettito delle persone fisiche, il gettito delle persone giuridiche è contraddistinto da elementi molto volatili ed è fortemente dipendente da pochi contribuenti.

Seguendo questo procedimento, il gettito di competenza 2023 delle persone giuridiche è stato corretto al rialzo a 303.0 milioni di franchi (2.9 milioni in più rispetto al dato di preventivo 2022) ed è costituito dalle seguenti componenti:

Gettito PG (in milioni di franchi)	2023
Imposta sull'utile	219.3
Imposta sul capitale	38.7
Imposta immobiliare	30.0
Totale intermedio	288.0
Supplemento imposta immobiliare	15.0
Totale	303.0

Imposta alla fonte

Nonostante l'evoluzione degli incassi dell'imposta alla fonte nel 2022 sia tornata sui livelli pre-pandemici, la quota cantonale dell'imposta alla fonte per il 2023 è stimata prudenzialmente in leggero ribasso a CHF 140.0 milioni, 3.2 milioni in meno rispetto al preventivo 2022 ma 9.1 milioni in più rispetto al consuntivo 2021. Tale prudenza è motivata dal fatto che, al momento attuale, non sono ancora chiari gli effetti che potrà avere l'entrata in vigore della tassazione ordinaria superiore su richiesta in termini di travaso di gettito dall'imposta alla fonte all'imposta ordinaria delle persone fisiche.

Imposta sugli utili immobiliari

Il gettito dell'imposta sugli utili immobiliari per il 2023 è valutato in 90.0 milioni di franchi, in rialzo di 5.0 milioni rispetto al preventivo 2022, ma in ribasso di 11.1 milioni rispetto al consuntivo 2021. La prospettata evoluzione al rialzo delle entrate della TUI è da ricondurre alla tenuta degli incassi nel corso dell'anno corrente, i quali – sebbene inferiori rispetto allo scorso anno – sono maggiori rispetto alla tendenza degli ultimi anni.

Imposte suppletorie e multe

Il gettito delle imposte suppletorie per il 2023 è stimato in 35.0 milioni, in diminuzione di 2.0 rispetto al preventivo 2022 e di 1.5 milioni rispetto al consuntivo 2021. L'evoluzione al ribasso del gettito di quest'imposta è da collegare al progressivo calo del

ricorso alle autodenunce esenti da pena da parte dei contribuenti con averi non dichiarati.

Imposte di successione e donazione

Essendo soggetto a fluttuazioni difficilmente prevedibili, il gettito dell'imposta di successione e donazione viene stimato su base storica, utilizzando come riferimento l'incasso medio degli ultimi 5 anni il quale viene poi eventualmente corretto in funzione dell'andamento degli incassi relativi all'anno corrente. Nonostante gli incassi a fine luglio 2022 registrino una crescita rispetto allo stesso periodo dei due anni precedenti, 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 2023 sugli stessi livelli del precedente preventivo, a quota 45.0 milioni di franchi.

Imposta di bollo

Le previsioni di gettito per l'imposta di bollo si basano sui dati evolutivi del 2022, rispettivamente quelli consolidati del 2021. Sulla scorta dell'evoluzione al rialzo registrata in questi ultimi due periodi, il gettito dell'imposta di bollo per il 2023 è valutato in 40.0 milioni di franchi, in linea con il dato di consuntivo 2021 (-0.2 milioni) e in aumento di 5.0 milioni rispetto al preventivo 2022.

Tasse sulle case da gioco

Le entrate inerenti alle tasse sulle case da gioco presentano un saldo di 12 milioni di franchi per il 2023 (+2 milioni di franchi rispetto al 2022). L'importo è

stato stimato sulla base dell'andamento dell'attività delle case da gioco registrato nei primi mesi del 2022 che hanno fatto marcare una ripresa dopo il periodo pandemico.

Imposte di circolazione e navigazione

La differenza complessiva di -2.5 milioni di franchi dell'importo indicato a preventivo 2023 rispetto al valore di preventivo 2022 è data dal minor fatturato derivante dalle imposte di circolazione per automobili (-3 milioni) in quanto nel 2023, con ogni probabilità, l'imposta delle automobili verrà prelevata in funzione di una delle nuove formule di calcolo oggetto di votazione il prossimo 30 ottobre 2022. Il minor ricavo sarà parzialmente compensato da maggiori entrate

derivanti dal gettito delle imposte di circolazione degli altri autoveicoli leggeri e monoassi (+0.4 milioni) e da quello degli autoveicoli pesanti (+0.1 milioni).

Tasse iscrizione al registro fondiario

Il valore 77.5 milioni di franchi inserito a Preventivo 2023 è stato definito considerando l'andamento dell'attività registrato negli ultimi consuntivi d'esercizio e nei primi mesi del 2022, a fronte della tendenza legata all'andamento congiunturale inerente al mercato immobiliare, che andrà monitorata quanto al suo impatto e alla sua durata, ritenuto altresì il contesto internazionale.

Evoluzione dei ricavi fiscali del Cantone Ticino per gli anni 2024 - 2026

Al termine del periodo di riferimento del piano finanziario (2026), le entrate fiscali globali del Cantone sono stimate in 2'102.3 milioni di franchi, in crescita di 16.8 milioni rispetto al dato di preventivo 2023 (+0.3% su base media annua). Come si può evincere dalla tabella iniziale, questo incremento è riconducibile essenzialmente all'evoluzione al rialzo dei gettiti di competenza delle persone fisiche (+60.8 milioni), dell'imposta alla fonte (+10.8 milioni) e delle tasse sulle case da gioco (+0.5 milioni), le quali compensano l'evoluzione di segno opposto prevista sul fronte delle sopravvenienze d'imposta (-20.0 milioni), dei gettiti di competenza delle persone giuridiche (-22.3 milioni), delle imposte suppletorie (-5.0 milioni) e dell'imposta sugli utili immobiliari (-8.0 milioni).

L'evoluzione al rialzo dei gettiti di competenza delle persone fisiche e dell'imposta alla fonte è da ascrivere alle stime del prodotto interno lordo cantonale per il triennio 2024-2026, le quali, per questo periodo, indicano una crescita media piuttosto sostenuta (2.4% su base annua).

La flessione dei gettiti di competenza delle persone giuridiche è da ricondurre all'entrata in vigore, nel 2025, del secondo pacchetto di modifiche legislative adottate dal Gran Consiglio nell'ambito del Messaggio 7684 "Adeguamento della Legge tributaria cantonale alla Legge federale concernente la riforma fiscale e il finanziamento dell'AVS (RFFA) - Riforma fiscale cantonale", segnatamente l'ulteriore riduzione dell'aliquota cantonale dell'imposta sull'utile dall'8% al 5.5% e la fine del regime d'imposizione transitorio

delle società a tassazione speciale, il cui impatto finanziario è valutato complessivamente in 41.8 milioni di franchi.

Per quanto riguarda l'imposta sugli utili immobiliari, il gettito nel 2026 è stimato a 82.0 milioni di franchi, in flessione rispetto al recente passato, periodo durante il quale - va ricordato - la TUI ha registrato degli incassi eccezionali. La stabilizzazione del gettito dell'imposta sugli utili immobiliari è da ascrivere al prospettato progressivo rallentamento del mercato immobiliare nonché 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 - riducono parzialmente l'utile imponibile relativo a queste casistiche.

Le entrate fiscali generate dalle imposte suppletorie per il prossimo triennio sono stimate al ribasso rispetto ai valori del preventivo 2023. La flessione del gettito delle imposte suppletorie è da ascrivere principalmente al prospettato calo del ricorso alle autodenunce esenti da pena e del relativo gettito.

Per quanto concerne l'imposta di successione e donazione e il bollo cantonale, non si prevedono particolari scostamenti rispetto al periodo di piano finanziario precedente.

Nuovi oneri

Nuovi oneri inclusi in tendenza

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 e conseguentemente esclusi dalla tendenza.

Per quanto concerne i nuovi oneri già decisi, segnaliamo che quelli evidenziati in blu sono stati approvati soltanto con riferimento agli importi previsti nel preventivo 2023. Coerentemente anche

l'aggiornamento di Piano finanziario tiene unicamente conto degli importi confermati a preventivo.

Nella tabella relativa ai nuovi oneri esclusi dalla tendenza e quindi non approvati contestualmente al preventivo 2023 sono quindi compresi, oltre ai nuovi oneri ancora da decidere, anche le crescite relative ai nuovi oneri decisi per il 2023 (evidenziate in blu), che richiederanno tuttavia una conferma per quanto concerne la loro entità nell'ambito dei prossimi preventivi.

GRAN CONSIGLIO

Dip.	Descrizione sintetica	P2023	PF2024	PF2025	PF2026
GC	Richiesta di due unità supplementari (corpo dei Segretari di commissione e redattori)	0.20	0.20	0.20	0.20
Totale GRAN CONSIGLIO		0.20	0.20	0.20	0.20

CANCELLERIA

CAN	Cancelleria dello Stato - Prospettiva 2040	0.07	-	-	-
CAN	Cancelleria dello Stato - Adesione KOST/CECO	0.01	0.01	0.01	0.01
CAN	Cancelleria dello Stato - Digitalizzazione	0.08	-	-	-
Totale CAN		0.16	0.01	0.01	0.01

DIPARTIMENTO DELLE ISTITUZIONI

DI	Supporto tecnico-operativo applicativo informatico AGITI/Juris	0.13	0.13	0.13	0.13
DI	2 custodi per gestione comparto Pretorio Bellinzona e Comando Polizia	0.07	0.07	0.07	0.07
DI	Riorganizzazione Sezione del militare e protezione della popolazione	0.10	0.10	0.10	0.10
DI	Polizia - Strategia 2025 - Riorganizzazione dell'organigramma	1.00	1.00	1.00	1.00
DI	Compensazione interna nuovi oneri	-0.30	-0.30	-0.30	-0.30
Totale DI		1.00	1.00	1.00	1.00

DIPARTIMENTO DELLA SANITÀ E DELLA SOCIALITÀ

DSS	Pianificazione sociopsichiatrica cantonale - Unità di cura integrata per minorenni	0.50	0.50	0.50	0.50
DSS	Pianificazione sociopsichiatrica cantonale - Centri psicoeducativi	0.33	0.33	0.33	0.33
DSS	Pianificazione sociopsichiatrica cantonale - Ifigenia	0.04	0.04	0.04	0.04
DSS	SdSS: completamento consulenti inserimento per accompagnamento beneficiari over 45	0.13	0.13	0.13	0.13
DSS	Ufficio aiuto incasso (0.225 mio. per anno)	0.23	0.23	0.23	0.23
Totale DSS		1.23	1.23	1.23	1.23

DIPARTIMENTO DELL'EDUCAZIONE, DELLA CULTURA E DELLO SPORT

DECS	Mescita SM Lugano Centro - nuovo centro Mizar	0.10	0.10	0.10	0.10
DECS	Potenziamento docenti di laboratorio di artigianato digitale (sede di Locarno in collaborazione con il DFA)	0.04	0.04	0.04	0.04
DECS	Sviluppo di applicazioni gestionali per il mondo della scuola (1 PPA)	0.11	0.11	0.11	0.11
DECS	Sezione pedagogia speciale - tutor per docenti neo assunti in collaborazione con Linea	0.06	0.06	0.06	0.06
DECS	Sezione pedagogia speciale: gestione della Commissione PVS (0.2 PPA)	0.02	0.02	0.02	0.02
DECS	Sezione della pedagogia speciale - Risorse per "Ripensare l'inclusione" (1.2 PPA)	0.13	0.13	0.13	0.13
DECS	Aggiunti ai capi Sezione per la Divisione della formazione professionale	0.14	0.14	0.14	0.14
DECS	Risorse nelle scuole professionali e presso la Sezione della pedagogia speciale per la gestione dei casi di disturbi specifici dell'apprendimento (DSA)	0.12	0.12	0.12	0.12
DECS	Consolidamento 0.5 unità responsabile logistica	0.07	0.07	0.07	0.07
Totale DECS		0.79	0.79	0.79	0.79

DIPARTIMENTO DEL TERRITORIO

DT	Supporto alla direzione nella realizzazione del nuovo Museo di storia naturale a Locarno	0.07	0.07	0.07	0.07
DT	1 PPA all'ufficio acquisizioni	0.10	0.10	0.10	0.10
DT	0.5 unità personale (in forma di incarico per 4 anni) per i nuovi compiti previsti dal M7953 del 20.01.2021 nell'ambito del coordinamento delle attività di informazione, consulenza e formazione legati alla mobilità aziendale e in generale alla mobilità sostenibile	0.05	0.05	0.05	0.05
DT	1 PPA all'ufficio caccia e pesca	0.10	0.10	0.10	0.10
DT	Perfezionamento professionale strade cantonali	0.04	0.04	0.04	0.04
DT	Perfezionamento professionale strade nazionali	0.04	0.04	0.04	0.04
DT	Politica climatica, decarbonizzazione e adattamento ai mutamenti climatici	0.40	0.40	0.40	0.40
DT	Controlling in materia di sicurezza ABC	0.10	0.10	0.10	0.10
DT	Controllo cantieri	0.10	0.10	0.10	0.10
Totale DT		1.00	1.00	1.00	1.00

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE E DELL'ECONOMIA

DFE	Rinnovo del credito in gestione corrente della Ticino Film Commission	0.35	0.35	0.35	0.35
DFE	Unità consulenza grandi predatori (aumento percentuale dall'80 al 100%)	0.02	0.02	0.02	0.02
DFE	Sezione delle finanze: consolidamento di personale ausiliario, per garantire la gestione amministrativa delle fatture fornitori	0.03	0.03	0.03	0.03
DFE	Adeguamento di 1 unità (funzione di ispettore fiscale I) per far fronte al forte aumento delle inchieste penali per reati finanziari (+250% tra il 2018 e il 2021).	0.10	0.10	0.10	0.10
DFE	Adeguamento di 2 unità (funzione di ispettori fiscali I) per far fronte all'aggravio amministrativo risultante dall'aumento dei casi tassati in via ordinaria a seguito dell'entrata in vigore sul piano federale nel 2021 della tassazione ordinaria ulteriore. La possibilità che un tale potenziamento si rivelasse necessario era già stata segnalata nell'ambito del Messaggio n. 7883 (capitolo 5).	0.20	0.20	0.20	0.20
DFE	Adeguamento del personale CSI (2.5 unità PPA) conformemente al rapporto "digitalizzazione e sicurezza" elaborato dal CSI e approvato dal CdS.	0.25	0.25	0.25	0.25
DFE	Sezione logistica: rafforzamento con 0.5 unità PPA di capo progetto	0.05	0.05	0.05	0.05
Totale DFE		1.00	1.00	1.00	1.00

TOTALE ONERI INCLUSI NELLA TENDENZA		5.37	5.23	5.23	5.23
--	--	-------------	-------------	-------------	-------------

Nuovi oneri esclusi dalla tendenza PF2024 - 2026

DIPARTIMENTO DELLE ISTITUZIONI

Dip.	Descrizione sintetica	PF2024	PF2025	PF2026
DI	Comparto femminile e anziani presso le Strutture carcerarie	0.50	2.00	2.00
DI	Potenziamento del Tribunale di appello	0.07	0.07	0.07
DI	2 custodi per gestione comparto Pretorio Bellinzona e Comando Polizia	0.00	0.06	0.06
DI	Polizia - Strategia 2025 - Riorganizzazione dell'organigramma	0.10	0.10	0.10
Totale DI		0.67	2.23	2.23

DIPARTIMENTO DELLA SANITÀ E DELLA SOCIALITÀ

DSS	Pianificazione sociopsichiatrica cantonale - Unità di cura integrata per minorenni	0.50	2.75	2.75
DSS	Pianificazione sociopsichiatrica cantonale - Centri psicoeducativi	0.40	0.51	0.51
DSS	SdSS: completamento consulenti inserimento per accompagnamento beneficiari over 45	0.27	0.27	0.27
DSS	Prestazione d'interesse generale per EOC per apertura notturna per i 4 pronto soccorso regionali	1.53	1.56	1.59
DSS	Nuova convenzione intercantonale contributi formazione medici assistenti	1.50	1.50	1.50
DSS	DSS-DASF-UFaG: revisione Legge giovani e Legge colonie in corso come previsto nell'ambito del programma di legislatura 2019-2023	0.77	1.04	1.31
DSS	SdSS: Adeguamento flessibile degli effettivi dell'Ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento all'evoluzione delle domande di assistenza	0.30	0.30	0.30
DSS	SdSS - Internalizzazione alla Sezione delle attività di preacquisizione fatture sul sistema gestionale SAP, nonché una migliore ripartizione dei compiti, sulla base delle funzioni, all'interno del Servizio contabilità e controlling	0.04	0.04	0.04
DSS	SdSS: misure di inserimento presso l'Amministrazione cantonale	0.04	0.04	0.04
Totale DSS		5.35	8.01	8.31

DIPARTIMENTO DELL'EDUCAZIONE, DELLA CULTURA E DELLO SPORT

DECS	Completamento del concetto di refezione scolastica con il progetto "clima"	nq	nq	nq
DECS	Aggiunti ai capi Sezione per la Divisione della formazione professionale	0.14	0.14	0.14
Totale DECS		0.14	0.14	0.14

DIPARTIMENTO DEL TERRITORIO

DT	Supporto alla direzione nella realizzazione del nuovo Museo di storia naturale a Locarno	0.03	0.03	0.04
DT	Perfezionamento professionale strade cantonali	0.02	0.02	0.03
DT	Perfezionamento professionale strade nazionali	0.03	0.03	0.04
DT	Politica climatica, decarbonizzazione e adattamento ai mutamenti climatici	0.40	0.40	0.40
DT	Controllo cantieri	0.10	0.10	0.10
DT	Microplastiche	0.10	0.10	0.10
Totale DT		0.68	0.68	0.71

TOTALE ONERI ESCLUSI DALLA TENDENZA	6.84	11.06	11.39
--	-------------	--------------	--------------

Avvertenza: eventuali differenze nelle somme sono dovute ad arrotondamenti

Conto degli investimenti

Importi in milioni di CHF	C2021	P2022	P2023	Var P23 – P22
CONTO INVESTIMENTI				
50 - Investimenti materiali	171.9	210.6	231.9	21.3
51 - Investimenti per conto di terzi	0.0	0.0	0.0	0.0
54 - Prestiti	5.1	4.7	4.7	0.0
55 - Partecipazioni e capitali sociali	0.0	0.0	0.0	0.0
56 - Contributi per investimenti di terzi	162.9	153.6	168.7	15.1
57 - Rversamento contributi per investimenti	44.7	44.8	44.9	0.0
Uscite ordinarie per investimenti	384.7	413.7	450.1	36.4
60 - Trasn. di inv. materiali nei beni patrimoniali	1.3	0.2	0.0	-0.2
61 - Rimborso investimenti per conto di terzi	0.0	0.0	0.0	0.0
63 - Contributi per investimenti propri	63.3	72.1	82.3	10.2
64 - Rimborso di prestiti	9.3	8.5	8.2	-0.3
66 - Rimborso contributi per investimenti di terzi	11.0	19.3	21.1	1.8
67 - Contributi per investimenti da riversare	44.7	44.8	44.9	0.0
Entrate ordinarie per investimenti	129.7	144.9	156.5	11.6
Investimenti netti ordinari	255.0	268.9	293.6	24.8
58 - Investimenti straordinari	-	-	-	-
68 - Entrate straordinarie per investimenti	-	-	-	-
Investimenti netti straordinari	-	-	-	-
Investimenti netti d'esercizio	255.0	268.9	293.6	24.8

Il preventivo 2023 prevede un volume d'investimenti lordi di 450.1 milioni di franchi, superiore di 36.4 milioni di franchi (+8.8%) rispetto a quello del preventivo 2022; le entrate per investimenti raggiungono i 156.5 milioni di franchi, in crescita di 11.6 milioni di franchi rispetto al 2022 (+8%). L'onere netto, pari a 293.6 milioni di franchi, è superiore al preventivo 2022 di 24.8 milioni di franchi (+9.2%).

Gli scostamenti principali delle uscite per investimenti rispetto al preventivo 2022 sono da attribuire:

- all'incremento degli investimenti materiali (+21.3 milioni di franchi; 231.9 milioni di franchi nel 2023 contro 210.6 milioni di franchi del preventivo 2022), legati soprattutto a maggiori investimenti per la sistemazione stradale (+3.8 milioni), per l'acquisto di attrezzature per nuovi edifici (+2.7 milioni), per l'acquisto di veicoli e attrezzature speciali per i corpi pompieri (+2.4 milioni), per interventi logistici di manutenzione programmata (+2.2 milioni), per i risanamenti fonici (+2 milioni), per le opere di arginatura delle strade (+1.9 milioni), per l'acquisto di terreni per la costruzione di strade (+1.9 milioni) per l'arredamento di edifici (+1.8 milioni) e per la progettazione stradale (+1.5 milioni).

- all'aumento dei contributi per investimenti di terzi (+15.1 milioni di franchi: 168.7 milioni di franchi nel 2023 rispetto a 153.6 milioni di franchi del preventivo 2022), dovuta in particolare all'incremento dei contributi cantonali per il sistema ferroviario regionale (+10.6 milioni) e ai contributi per incentivi PEC (+ 2 milioni).

Per quanto attiene alle entrate, che ammontano a 156.5 milioni di franchi nel 2022 (+11.6 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022, pari al +8%), si evidenzia un incremento dei contributi per investimenti propri (+10.2 milioni di franchi: 82.3 milioni di franchi nel 2023 rispetto a 72.1 milioni di franchi del preventivo 2022), dovuto in particolar modo alla crescita dei contributi comunali (+8.8 milioni) e federali (+3.1 milioni) per il sistema ferroviario regionale e dei contributi federali per il programma delle energie rinnovabili (+2 milioni).

Si riducono invece rispetto al preventivo 2022 i contributi comunali (-2.9 milioni) e federali (-2.8 milioni) per la costruzione di strade cantonali.

Confronto investimenti lordi e netti

Importi in milioni di CHF

	Investimenti lordi			Investimenti netti		
	P22	P23	Var.	P22	P23	Var.
1 - Amministrazione	20.8	22.3	1.4	19.8	20.3	0.4
11 - Amministrazione generale	20.8	22.3	1.4	19.8	20.3	0.4
2 - Sicurezza pubblica	14.8	20.3	5.4	10.0	11.6	1.6
21 - Polizia	3.6	3.8	0.1	3.6	3.7	0.1
22 - Giustizia	3.8	5.1	1.3	3.8	5.1	1.3
23 - Pompieri	3.3	5.7	2.4	-	-	-
24 - Militare e PC	4.1	5.8	1.7	2.6	2.8	0.2
3 - Salute pubblica e azione sociale	16.4	18.1	1.7	16.4	18.1	1.7
31 - Ospedali e altre istituzioni sanitarie	1.6	2.0	0.4	1.6	2.0	0.4
32 - Istituti di reintegrazione	5.1	6.0	0.9	5.1	6.0	0.9
33 - Istituti per anziani	7.8	8.0	0.2	7.8	8.0	0.2
34 - Istituti e colonie per bambini	1.9	2.2	0.3	1.9	2.2	0.3
4 - Insegnamento	56.9	54.9	-2.0	50.2	48.3	-1.9
42 - Scuole medie e medio superiori	40.5	36.3	-4.2	40.5	36.3	-4.2
43 - Formazione professionale	3.3	5.2	1.9	3.1	5.1	2.0
44 - Cultura e tempo libero	6.8	7.1	0.3	0.2	0.5	0.3
45 - Università	6.4	6.4	0.1	6.4	6.4	0.1
5 - Ambiente e paesaggio	122.2	136.8	14.6	65.5	75.9	10.4
51 - Protezione del territorio	9.4	11.4	2.0	9.4	11.1	1.7
52 - Ambiente ed energia	78.4	87.9	9.5	31.9	37.4	5.5
53 - Raccolta ed eliminazioni rifiuti	1.3	1.0	-0.3	-2.3	-2.6	-0.4
54 - Economia delle acque	7.8	8.4	0.5	4.1	4.6	0.5
55 - Economia forestale	15.0	16.4	1.5	12.3	14.0	1.6
56 - Economia fondiaria e agricoltura	10.3	11.7	1.5	10.0	11.5	1.5
6 - Mobilità	129.1	144.0	14.9	87.9	97.7	9.8
62 - Strade cantonali	101.4	107.1	5.7	63.1	74.4	11.3
63 - Trasporti	27.7	36.9	9.2	24.8	23.3	-1.5
7 - Economia e alloggio	20.8	19.9	-0.9	13.8	15.0	1.2
71 - Sviluppo economico	20.8	19.9	-0.9	13.8	15.0	1.2
8 - Capitali di dotazione e diversi	9.4	10.9	1.5	5.2	6.8	1.6
A - Rivers. contributi per investimenti	23.3	23.1	-0.3	-	-	-
Totale investimenti	413.7	450.1	36.4	268.9	293.6	24.8

Amministrazione generale

Sezione della logistica

Le attività sulle opere di pertinenza della Sezione della logistica (SL), presenti nel settore II "Amministrazione generale", procedono in generale secondo programma. A preventivo 2023 sono previste uscite per 19.2 milioni di franchi.

In questo settore è inserito il credito quadro di manutenzione destinato a interventi di manutenzione programmata finalizzati al risanamento energetico, all'adeguamento alle normative vigenti e alla conservazione di diversi edifici di proprietà dello Stato. Per il 2023 sono preventivate uscite per 13 milioni di franchi.

Un altro importante investimento da citare riguarda la nuova sede del Palazzo di Giustizia a Lugano dove attualmente il messaggio governativo è al vaglio del parlamento e si riferisce sostanzialmente all'acquisto dell'edificio ex Banca del Gottardo a Lugano di proprietà di EFG Bank SA.

Da segnalare inoltre anche l'opera riguardante il centro polivalente a Camorino e la ristrutturazione del Centro Sistemi Informativi a Bellinzona dove l'inizio dei cantieri è previsto per il momento nell'anno 2023, sul quale si prevede di spendere 5 milioni di franchi.

Si è concluso inoltre nel corso del corrente anno il concorso d'architettura per la ristrutturazione del Pretorio di Locarno e la fase di progettazione ha potuto quindi prendere avvio.

In merito al credito quadro di progettazione di 60 milioni di franchi, i lavori procedono con le fasi della messa a concorso della progettazione che procede secondo programma.

I progetti di cui si occupa la Sezione della logistica sono molteplici e inseriti in vari settori di piano finanziario. Dopo il settore amministrazione generale (settore II), la parte principale è rappresentata dall'edilizia scolastica (settori 42 e 43) e un impegno rilevante è anche consacrato ai settori della giustizia e della polizia (settori 21 e 22), a quello del Militare e PC (24), al settore della salute pubblica (31) senza dimenticare l'economia fondiaria e agricola (56) con il comparto di Mezzana.

La definizione dei nuovi standard logistici che sarà presentata nei prossimi mesi e la strategia di pianificazione energetica, sia nell'ambito del patrimonio costruito che in caso di nuove edificazioni, conferma l'indirizzo di promuovere e sostenere una gestione e sviluppo del patrimonio dello Stato in modo sostenibile.

Centro dei sistemi informativi

Nel quadriennio 2020-2023 il Centro Sistemi Informativi continuerà a garantire il supporto metodologico, tecnico ed organizzativo per la realizzazione di grandi progetti applicativi e infrastrutturali. Per il 2023 sono previste uscite per 8 milioni di franchi.

I progetti di eGovernment sono uno dei temi dominanti che andranno affrontati nei prossimi anni; ciò richiederà al CSI un continuo aggiornamento sia sulla parte tecnologica, sia su quella metodologica. Essi riguardano sostanzialmente 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); d'altro canto l'esito negativo della votazione popolare sull'identità elettronica ha giocoforza causato il rallentamento della digitalizzazione di diverse prestazioni.

La situazione pandemica ha invece accelerato l'introduzione del telelavoro e il CSI continuerà ad ottimizzare le prestazioni che devono essere messe a disposizione dei servizi dell'AC per garantirne l'operatività da remoto. Il CSI è stato inoltre chiamato ad erogare prestazioni a supporto dell'emergenza Ucraina e a dare supporti in ambito pandemico (contact tracing prima e in seguito per la campagna di vaccinazione, tema ancora attuale).

Va inoltre fatto notare che il contesto attuale, a seguito del conflitto in Ucraina e delle conseguenze del periodo pandemico, ha causato e causa tutt'ora una forte difficoltà di approvvigionamento di dispositivi elettronici, rallentandone in maniera importante i tempi di fornitura.

Tra i progetti di rifacimento e sviluppo di nuovi programmi informatici per le necessità dell'Amministrazione cantonale vanno segnalati gli applicativi per la gestione di tutte le pratiche di gestione del personale relative ai docenti che esercitano nelle scuole cantonali (GAGI-D), la gestione di tutte le pratiche relative alle prestazioni sociali LAPS (GIPS), la gestione informatizzata delle procedure edilizie (GIPE), la gestione delle stime immobiliari, il sistema del registro fondiario (SIFTI), la cartella del paziente informatizzata, l'introduzione di un nuovo applicativo per il servizio di riscossione imposte comunali (RICO) che serve oggi circa 100 Comuni, l'aggiornamento dei programmi in ambito fiscale e il nuovo applicativo per la gestione dei fallimenti (NAGFA). Sono inoltre da prevedere importanti lavori nell'ambito del Masterplan informatico della polizia e in quello delle scuole.

Nel corso del quadriennio 2020-2023 il Centro Sistemi Informativi ha anche assunto il nuovo compito di gestione e manutenzione correttiva ed evolutiva dei

siti dell'Amministrazione cantonale e continuerà a fornire supporto e risorse per i molteplici progetti previsti nell'ambito dell'ammodernamento e del rifacimento dei siti e dei portali richiesti.

Polizia

Prosegue l'adeguamento dell'infrastruttura della rete radio cantonale di sicurezza Polycom, in particolar modo per il progetto WEP 2030, con cui si passerà alla tecnologia IP entro il 2023 (il costo stimato dell'opera nel 2023 è di 2 milioni di franchi). Considerata inoltre l'evoluzione tecnologica e la graduale dismissione dei vecchi modelli di radio Polycom, e dunque al fine di garantire le comunicazioni a tutti gli enti utilizzatori, si è sottoposto al Gran Consiglio un messaggio proponendo il cambio generazionale di tutte le ricetrasmittenti e l'adeguamento dei relativi accessori (il cui costo preventivato è di 3.78 milioni di franchi sul periodo 2022-2027).

In ambito logistico nel 2023 sono previsti investimenti pari a 0.495 milioni di franchi per i lavori della nuova sede del servizio ricerche e controlli e di 0.25 milioni per la sede del servizio informazioni. Si stanno inoltre definendo i dettagli contrattuali con l'Ufficio federale delle strade per la ristrutturazione e l'ampliamento della sede del Reparto interventi speciali (RIS) a Pazzallo – Noranco.

In ambito informatico si prevedono oneri pari a 1.3 milioni di franchi per l'aggiornamento dell'attuale dotazione di polizia, tra cui la sostituzione dell'applicativo ABI per una gestione ottimizzata dei formulari e delle procedure, l'attuazione dei progetti residui del Masterplan informatico, l'implementazione dei diversi programmi e applicativi inerenti all'HPI ("Armonizzazione dell'informatica della Polizia svizzera") e l'adeguamento dell'infrastruttura informatica della CECAL e del correlato sistema integrato di condotta.

Giustizia

Gli investimenti per il settore in questione riguardano in particolare il progetto di ristrutturazione del Pretorio di Bellinzona (9 milioni di franchi di spesa previsti nel 2023), i cui contenuti sono stati rivalutati in base alle nuove esigenze della Confederazione. Un progetto che ha altresì portato il Consiglio di Stato a riconsiderare l'organizzazione logistica delle Autorità giudiziarie cantonali di cui agli scambi intrattenuti con la Commissione della gestione e delle finanze del Gran Consiglio nel merito del Messaggio governativo n. 7761 del 27 novembre 2019 per l'acquisto dell'edificio ex Banca del Gottardo a Lugano di proprietà di EFG Bank SA. Un'organizzazione che prevede presso il ristrutturato Pretorio di Bellinzona l'insediamento della Pretura penale.

Per quanto attiene all'ambito dell'esecuzione delle pene e delle misure, proseguono gli approfondimenti a

livello strategico inerenti alla pianificazione penitenziaria cantonale, che comprendono un nuovo complesso carcerario di esecuzione pene e misure in sostituzione dell'ormai vetusto carcere penale La Stampa. Nel contempo, continuano ad essere garantiti i lavori di manutenzione presso il medesimo carcere, assicurando ed estendendo la sua funzionalità. Riguardo alla carcerazione femminile, si prevede la riconversione di un comparto della Stampa dedicato.

Il settore interessato contempla altresì investimenti per l'informatica afferente alla riforma delle Autorità di protezione, la cui evoluzione, anche dal profilo della pianificazione logistica, seguiranno gli sviluppi della riorganizzazione.

Si rammenta anche il progetto nazionale denominato "Justitia 4.0", volto alla digitalizzazione e alla trasformazione della giustizia in ambito penale, civile e amministrativo, che implicherà la sostituzione dei dossier cartacei con dossier elettronici, lo scambio di atti giuridici per via elettronica e la visualizzazione elettronica degli atti. Gli impatti finanziari del progetto saranno visibili dal 2024.

Militare e Protezione civile (PC)

Il progetto di nuovo centro polifunzionale d'istruzione e tiro del Monte Ceneri prosegue come da messaggio n. 7619 del 19 dicembre 2018. Considerato che il progetto di massima verrà consegnato a fine 2022, si prevede di posticipare l'allestimento del messaggio per il credito di costruzione entro il 2024 (il termine per l'ultimazione dell'opera rimane fine 2027), mentre la previsione di spesa per il 2023 è stimata dalla direzione di progetto a 2 milioni di franchi.

Il messaggio n. 7916 del 28 ottobre 2020 con il quale veniva chiesto un credito di 16'060'000 franchi per la progettazione di un nuovo comparto dell'Ospedale regionale di Bellinzona, della sistemazione idraulica e la rivalizzazione integrale del fiume Ticino e per l'acquisto dell'Infocentro di Pollegio è cresciuto in giudicato, causa ricorsi, solo a fine 2021 permettendo il passaggio di proprietà del terreno "Saleggina" da Armasuisse Immobili SA al Canton Ticino solo ad inizio 2022. Nel frattempo proseguono i lavori relativi alla modifica del Piano Regolatore dei Comuni di Bellinzona e Pollegio. Sono previsti pure nel corso del 2023 i lavori necessari per la conversione ad uso pubblico dell'Infocentro di Pollegio (per un'uscita lorda di 2.125 milioni e di 865'000 al netto del prelievo dal fondo cantonale per i contributi sostitutivi) così come il risanamento ambientale di 10'000 m² in zona Saleggi (1.5 milioni).

In relazione alla ristrutturazione dell'impianto di PCi a Cadenazzo si segnala che è stato ultimato il cantiere così come il collegamento alla rete dell'amministrazione cantonale.

In relazione alla struttura protetta per la protezione della popolazione abbinata al posto comando del Consiglio di Stato a Rivera si segnala che è stata

inoltrata la domanda di costruzione e che l'inizio delle attività è previsto per marzo 2023 con lavori quantificati nel corso del 2023 a 3 milioni di franchi su una spesa complessiva dell'opera di 9.5 milioni finanziati tramite contributi sostitutivi.

Nel corso del 2023 è previsto il collaudo nonché relativa liquidazione dell'investimento effettuato nel Rifugio Pubblico di Taverne (0.4 milioni).

È prevista infine nel corso del 2023 l'installazione di tre nuove sirene d'allarme, oltre alla normale manutenzione e eventuali modifiche alle installazioni come pure la ristrutturazione dell'impianto di protezione civile Canavée di Mendrisio. Le attività citate sono gestite tramite le regioni di protezione civile e interamente finanziate dalla Confederazione.

Ospedali e altre istituzioni sanitarie

Prosegue il piano programmato degli investimenti presso l'OSC. Ultimata la prima fase di raffrescamento parziale degli edifici, con particolare attenzione ai reparti, si tratta di completare gli interventi nelle aree non ancora raggiunte, nella cucina e in alcuni servizi territoriali. Per i servizi generali si concluderanno i lavori di ammodernamento della cucina e i programmati nuovi interventi nella lavanderia. Dopo l'assegnazione del progetto Mensa-Piazza inizieranno i lavori progettazione. Proseguono secondo programma i lavori di ristrutturazione del Mottino, ultimati i quali inizieranno quelli di Villa Ortensia per i quali si sono perfezionati i dettagli di progettazione. Sono previsti interventi edili nel comparto del Quadrifoglio rivolti in particolare al risanamento termico e dei serramenti. Sono iniziati i lavori di adeguamento dell'accesso all'area di parcheggio che proseguiranno nel corso del 2023. Un investimento resta previsto per la nuova sede del Servizio medico-psicologico e del Centro psico-educativo a Coldrerio.

Istituti di reintegrazione per invalidi

Il quadriennio si sta caratterizzando per un'accelerazione nella concretizzazione di importanti progetti previsti dalla Pianificazione settoriale. Nel dettaglio si tratta della recente inaugurazione della nuova casa con occupazione "Casa Ursula" della Fondazione Provvida Madre a Balerna e dell'ampliamento dell'Istituto Miralago a Brissago. Inoltre proseguono i lavori per la riedificazione della casa con occupazione della Fondazione La Fonte a Neggio. Il Gran Consiglio ha approvato nel corso del 2022 i Messaggi relativi alla ristrutturazione di Casa Sirio a Breganzona e a due progetti della Fondazione OTAF: il nuovo laboratorio agricolo a Vezia e la ristrutturazione dello stabile ex-ortottica nel comparto di Sorenno. Si prevede, sul finire del quadriennio, l'approvazione dei crediti per il nuovo foyer per alcolisti cronici della Fondazione Ingrado a Bellinzona e per il risanamento generale dell'Istituto Provvida Madre a Balerna.

A questi progetti si aggiungono iniziative già approvate o in fase di approvazione che sono finanziariamente di minore entità ma altrettanto importanti quali il risanamento termico dell'Istituto per minorenni Sant'Angelo di Loverciano e la ristrutturazione del centro residenziale della Fondazione Ingrado a Cagiallo.

Dopo alcuni anni di relativa calma, il settore sta quindi riprendendo velocità per quanto riguarda gli investimenti indispensabili per una presa a carico adeguata.

Istituti per anziani

Nel settore degli istituti per anziani, il quadriennio 2020-2023 si caratterizza dalla conclusione di numerose iniziative, sia riguardanti nuove realizzazioni sia interventi di ampliamento e ristrutturazione di strutture esistenti. Questo andamento si riflette conseguentemente anche sul piano finanziario degli investimenti, con una dotazione 2020-2023 che ammonta a 51.73 milioni di franchi.

Rispetto al periodo iniziale della pandemia, dove si è osservato un rallentamento dei lavori e degli esborzi finanziari, nell'ultimo anno si può constatare un riavvio dell'attività. Il 2022 è stato in effetti caratterizzato dall'avvio ed entrata a regime del centro polifunzionale di Pregassona di 114 nuovi posti letto (inaugurato già in autunno 2021), che costituisce un nodo importante della rete delle strutture di Lugano Istituti Sociali, nonché del centro polivalente di Losone di 60 nuovi posti letto, avviato nei primi mesi del 2022 e gestito dalla Fondazione Patrizia di Losone, in sinergia con l'esistente struttura di appartamenti protetti.

Ulteriori avvii imminenti, con previsione durante l'autunno 2022, sono quelli della nuova struttura di Coldrerio, con 79 nuovi posti letto, gestita dalla Fondazione Parco San Rocco che ha sede a Morbio Inferiore nella già esistente casa per anziani; nonché dell'ampliamento e della ristrutturazione della Casa per anziani Stella Maris di Bedano, per un totale di 29 nuovi posti letto.

Con orizzonte più distante, risultano inoltre i seguenti cantieri:

- realizzazione di una nuova casa per anziani a Caslano, in rete con la già esistente Casa per anziani Malcantonesi di Castelrotto, con 70 nuovi posti letto, di cui è prevista l'apertura nella primavera del 2023;
- ampliamento e ristrutturazione della Casa per anziani della Fondazione Piccola Casa della Divina Provvidenza "Cottolengo" di Gordevio, con 22 nuovi posti letto aggiuntivi, di cui il termine è previsto entro fine 2023;
- realizzazione della nuova Casa per anziani di Canobbio, con la creazione di 80 nuovi posti letto, prevista terminare nel 2024;

- ampliamento e ristrutturazione della Casa per anziani Alto Vedeggio di Mezzovico, con la realizzazione di 23 nuovi posti letto, previsto per il 2025.

Istituti e colonie per bambini

Il settore delle politiche familiari e giovanili per il quadriennio 2020-2023 prevede, per quanto riguarda la protezione dei minorenni, tre grossi cantieri: il nuovo Centro educativo per minorenni (CEM) Vanoni a Lugano (messaggio approvato), la costruzione di una nuova sede del CEM Arco a Riva San Vitale (messaggio approvato) e la costruzione di un centro educativo chiuso per minorenni (messaggio approvato). Sono inoltre previsti per altri due CEM, il Von Mentlen a Bellinzona e Casa Primavera a Lugano, degli interventi di ammodernamento di alcuni aspetti logistici. In fase di esame preliminare presso l'UFaG o di elaborazione si trovano inoltre alcuni ammodernamenti e ampliamenti ai CEM, tra cui quello di Casa Santa Elisabetta a Lugano. Un progetto importante è anche presente nel settore delle colonie, La Montanina, il cui messaggio è stato licenziato nel corso del 2022. Diversi progetti sono parimenti in corso nel settore dei nidi dell'infanzia, settore che vede degli interventi mirati per nuove strutture o ampliamenti delle strutture esistenti e che sta registrando una forte richiesta da parte degli enti, richiesta che vedrà impiegato l'intero budget a disposizione nella legislatura 2020-2023.

Scuole medie e medio superiori

Per il settore delle scuole medie e medio superiore sono previsti investimenti netti pari a 98.65 milioni nella legislatura 2020-2023. Per il 2023 si stima una spesa complessiva di 36.27 milioni.

Nel 2023 si prevede l'inizio della progettazione per la ristrutturazione e l'ampliamento delle scuole medie di Acquarossa, così come l'attribuzione dei mandati per l'ampliamento e la ristrutturazione della scuola media di Cevio e per l'ampliamento della scuola media di Barbengo.

Proseguiranno gli investimenti previsti nell'ambito dei due crediti quadro destinati alle infrastrutture sportive (M7589) e al Masterplan per l'informatica nelle scuole (M7547), così come i cantieri inerenti alla ristrutturazione del palazzo degli studi nel quale sono attualmente ubicati il Liceo cantonale di Lugano I (M7977) e la Scuola media di Lugano centro (M7406). Nel corso del 2023 dovranno infatti essere terminati i lavori per la sede provvisoria della Scuola media di Lugano centro (presso lo stabile Mizar a Lugano Molino Nuovo) e per le aule provvisorie del Liceo cantonale di Lugano I.

Continuano inoltre i lavori per la ristrutturazione e l'ampliamento delle scuole medie di Lodrino e Gordola, la sostituzione della palestra provvisoria di Barbengo e i lavori per la ristrutturazione del liceo di Mendrisio.

La messa in esercizio avvenuta a inizio settembre 2022 del Liceo provvisorio di Bellinzona permetterà infine l'avvio dei lavori di ristrutturazione del vecchio stabile (M8018).

Formazione professionale

Sono in fase di consegna i piani esecutivi per la Scuola di tecnica dell'abbigliamento e della moda nel comparto della stazione di Chiasso. Nel primo trimestre verranno presentati i documenti di dettaglio per l'allestimento della procedura d'approvazione e di seguito quelli d'appalto, seguirà il Messaggio Governativo per l'approvazione del credito di costruzione. L'avvio dell'esecuzione dei lavori è prevista per la metà del 2024.

La SSSCI – sede di Lugano lascia nell'autunno 2022 gli attuali spazi presso lo stabile S. Carlo e trasloca presso il comparto di Manno.

Proseguono i lavori volti a realizzare l'ampliamento e risanamento completo del Centro professionale tecnico CPT di Biasca entro il 2028, nel quale oltre a UPSA, verrà incluso anche il centro per i corsi interaziendali di Carrosserie Suisse; nel 2022 è stato previsto il bando concorso di architettura in due fasi. L'esito del concorso sarà noto nel mese di luglio del 2023, di seguito si formalizzerà il contratto con il gruppo vincitore e a seguire le fasi successive di approfondimento del progetto.

Nel comparto di Trevano presso gli stabili ex SUPSI termineranno nel 2023 i lavori per la realizzazione di aule e laboratori temporanei per l'Istituto Transizione e Sostegno e il Centro scolastico per le industrie artistiche in attesa del concorso che definirà i contenuti definitivi del comparto in vista della loro realizzazione a partire dal 2028 circa.

Cultura e tempo libero

Tra i progetti pianificati per il quadriennio 2020-2023, da finanziare tramite la dotazione di legislatura di 5.38 milioni di franchi, si segnala il contributo cantonale all'investimento per adibire uno spazio esistente a deposito per le opere del Museo d'arte della Svizzera italiana (MASI) che risponda agli standard necessari alla conservazione e messa in sicurezza delle collezioni artistiche, con annessi spazi di servizio (atelier e laboratori).

La prevista realizzazione di un deposito comune per la conservazione centralizzata delle opere e documenti degli Istituti della Divisione della cultura e degli studi universitari (DCSU), l'Archivio di Stato, il Centro di Dialettologia e di etnografia e le biblioteche cantonali, non sembra invece possa concretizzarsi nel corso della legislatura.

Nel settore sono inoltre previste le prime fasi del progetto di ristrutturazione e ampliamento della Pinacoteca cantonale Giovanni Züst di Rancate che includono la variante di piano regolatore e

l'elaborazione del bando di concorso per la progettazione dell'intervento.

Università

Si prevede un superamento di 2.82 milioni di franchi della dotazione di 32.81 milioni di franchi assegnata al settore per il quadriennio 2020-2023, allo scopo di favorire la conclusione dell'investimento cantonale nei campus universitari ormai terminati: il campus USI/SUPSI di Lugano-Viganello, il campus SUPSI a Mendrisio Stazione e lo stabile IOR-IRB a Bellinzona.

L'ampliamento del campus dell'Accademia di architettura di Mendrisio, dopo una fase di rallentamento dei lavori a causa di ricorsi, procede con importanti avanzamenti.

Il campus Lugano-stazione subisce invece ancora forti ritardi nell'avvio dei lavori, a causa dei ricorsi tuttora pendenti: si prevede pertanto che il progetto abbia un impatto finanziario limitato sulla legislatura corrente.

Protezione del territorio

Gli investimenti presentano un aumento sensibile rispetto allo scorso quadriennio. Per quanto riguarda l'attuazione del Piano direttore, aumenta l'impegno finanziario per il sostegno all'allestimento di studi e all'esecuzione di progetti comunali finalizzati a interventi di recupero fruitivo delle rive dei laghi, nonché per l'organizzazione di eventi pubblici (serate e convegni) per dibattiti su temi legati alla gestione delle trasformazioni territoriali. Lo stesso dicasi per l'allestimento di studi e analisi di base per la revisione del Piano direttore. I contributi per i Piani di utilizzazione cantonali sono in aumento a seguito dell'attuazione del PUC del Monte Generoso e dell'incremento degli investimenti nel PUC del Parco del Piano di Magadino. Inoltre sono previsti nuovi contributi ai Comuni nell'ambito dell'elaborazione dei Programmi d'azione comunale per lo sviluppo insediativo centripeto di qualità. Gli investimenti a favore del paesaggio e della natura sono confermati (progetti di recupero e valorizzazione del paesaggio, costituzione dell'infrastruttura ecologica tramite la rete delle aree protette) e si rileva un incremento in ambito di progetti legati all'attuazione del piano d'azione della Strategia Biodiversità Svizzera. Per i beni culturali si prevedono contributi al restauro di monumenti effettuati da terzi (ad esempio il palazzo OFIMA a Locarno, la scuola elementare di Riva San Vitale, il complesso monumentale di Morcote oppure la chiesa parrocchiale di Ascona) e per quelli di proprietà del Cantone (come il restauro interno della chiesa di Santa Maria degli Angeli a Lugano e l'impostazione del restauro della chiesa di Sant'Antonio a Lugano).

Ambiente ed energia

I. Acquisto attrezzature

Gli investimenti nel settore della protezione ABC (Atomico, Biologico, Chimico) prevedono in particolare la sostituzione dei veicoli antiinquinamento e di soccorso chimico, dei natanti e di altro materiale in dotazione ai pompieri del Cantone. Accanto ad altri progetti in corso, per il 2023 si prevedono uscite per la fornitura di 2 moduli scarrabili per i corpi pompieri di Lugano e Bellinzona a seguito del relativo concorso pubblico.

Altre uscite sono previste per l'acquisto di strumentazione di laboratorio e stazioni di misura per i vari monitoraggi ambientali (aria, acqua, suolo, ...), apparecchiature per la misurazione e altre attrezzature per il laboratorio della SPAAS.

2. Lotta alle neofite invasive

Gli investimenti mirano a proseguire e ad ampliare le azioni di lotta e monitoraggio nell'ambito delle neofite invasive sui sedimi d'interesse cantonale (cfr. messaggio n. 7746). Un tema attuale, vista l'estensione dei focolai e l'evoluzione prevedibile per i prossimi anni, con crescenti effetti dovuti ai cambiamenti climatici, che suscita crescente interesse anche da parte dei Comuni.

3. Approvvigionamento idrico

Gli investimenti programmati in questo settore riguardano i sussidi cantonali previsti dalla Legge sull'approvvigionamento idrico (LAppri) per la realizzazione delle opere d'interesse sovracomunale previste dai Piani Cantionali di Approvvigionamento Idrico (PCAI). La siccità estrema che ha interessato il cantone nel 2022 ha evidenziato come l'interconnessione degli acquedotti sia indispensabile per gestire simili situazioni di penuria d'acqua.

4. Depurazione delle acque

Gli investimenti programmati in questo settore riguardano i sussidi cantonali previsti dall'art. 116 della Legge di applicazione della legge federale contro l'inquinamento delle acque (LALIA) per l'allestimento dei Piani Generali di Smaltimento delle Acque (PGS) e la realizzazione delle opere comunali e consortili di evacuazione e depurazione delle acque previste a PGS.

5. Energia

L'obiettivo è di proseguire con l'attuazione di una politica energetica integrata iniziata negli scorsi anni, tramite incentivi per la promozione dell'efficienza energetica (risanamento edifici, promozione di elevati standard energetici, ottimizzazione dei processi industriali, ecc.), della produzione e utilizzazione di energia da fonti indigene rinnovabili (conversione delle energie fossili, impiego di energia solare termica, di energia dal legno e dalla biomassa vegetale, del calore ambientale, ecc.), della distribuzione di energia termica tramite reti di teleriscaldamento e del sostegno e della promozione della formazione, della postformazione e della consulenza nel settore dell'energia.

Va segnalato che la Confederazione concede dei contributi globali ai Cantoni che mettono in atto propri programmi promozionali nell'ambito dell'applicazione della Legge federale sull'energia. Essi vengono quantificati di anno in anno in base a un sistema di ripartizione che considera l'importo stanziato dal Cantone e la sua popolazione residente.

6. Fondo energie rinnovabili

Il Fondo energie rinnovabili si basa sugli artt. 8b, 8c, 8d e 8e della Legge cantonale sull'energia (Len) e non ha ricadute sul PFI (cfr. messaggio n. 6773). Tramite apposito DL il Gran Consiglio ha stabilito i prelievi sulla produzione media annua prevista di energia elettrica proveniente da quote di partecipazione già acquisite da AET in centrali elettriche a carbone di cui all'art. 8b cpv. 2 lett. a) della Len e quello sul consumo di energia elettrica erogata al consumatore finale di cui all'art. 8b cpv. 2 e 3 Len.

Gli introiti risultanti da questi prelievi 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 Len.

7. Mobilità sostenibile

Gli investimenti programmati mirano a promuovere l'acquisto di veicoli totalmente elettrici e l'installazione di sistemi di ricarica elettrica nonché la sostituzione del parco veicoli vetusto a favore di veicoli più efficienti e meno inquinanti, al fine di ridurre le emissioni atmosferiche prodotte dal traffico motorizzato e conseguire gli obiettivi definiti nel Piano energetico cantonale (PEC).

8. Rumori

Gli investimenti previsti riguardano in modo preponderante la posa di pavimentazione fonoassorbente e le misure sugli edifici (sostituzione serramenti). A fine 2019 e nel corso del 2020 è avvenuta la pubblicazione delle decisioni di risanamento riguardanti i progetti di risanamento fonico della fase prioritaria che riguardano strade cantonali di 109 Sezioni comunali (72 Comuni) degli agglomerati del Mendrisiotto e Basso Ceresio, del Luganese, del Bellinzonese, del Locarnese-Vallemaggia e della Riviera e Valli. Con questi progetti si risanerà più dell'80% dei km di strade cantonali sui quali sarebbe necessario intervenire per ridurre le immissioni foniche. Si è ora nella fase esecutiva degli interventi prospettati in tali progetti di risanamento e i lavori stanno procedendo in maniera piuttosto celere, in particolare per quel che riguarda la posa di pavimentazione fonoassorbente. Per quanto riguarda le misure sugli edifici esse sono in fase di pianificazione e potranno iniziare a breve. In generale i lavori sono in linea con quanto pianificato.

Raccolta ed eliminazione rifiuti

Gli investimenti programmati in questo settore sono principalmente dedicati agli studi pianificatori per le

nuove discariche di tipo B (ex discariche per materiali inerti) e alla realizzazione di quelle di grandi dimensioni (gestione cantonale). È prevista l'attribuzione di mandati esterni concernenti progetti preliminari, di massima, studi di fattibilità e rapporti d'impatto sull'ambiente (RIA) pianificatori. I maggiori impegni finanziari riguarderanno in particolare l'impianto di compostaggio di Caiscio e le discariche alla Buzza di Biasca, sul Monte Ceneri, a Quartino e a Monteggio.

Economia delle acque

L'evoluzione del quadriennio 2020-2023, dopo un inizio frenato non da ultimo dalla situazione sanitaria data dalla pandemia, procede in linea con quanto previsto, permettendo di finanziare i progetti e gli studi programmati in materia di protezione del territorio dai pericoli naturali in relazione con l'acqua e di valorizzazione ambientale e sociale dei corsi d'acqua secondo programma e in linea con la dotazione quadriennale.

Per il 2023 sono preventivati investimenti netti di 4.6 milioni di franchi, in media rispetto alla dotazione che si compone di:

- Opere di premunizione e rivitalizzazione minori, contributi previsti di 0.7 milioni di franchi;
- Opere singole e grandi progetti, opere in corso e avvio di nuove: sistemazione fiume Vedeggio, progetto multifunzionale a Riveo-Someo, sistemazione riale di Marolta a Traversa, sistemazione fiume Tresa, parco fluviale Boschetti, Riale Gaggio a Cadempino, 2.0 milioni di franchi;
- Documentazione sui pericoli naturali e gestione del rischio, banca dati delle opere di protezione, presidi territoriali e piani di emergenza, investimento complessivo di 0.9 milioni di franchi.
- Progettazione dei canali del piano di Magadino e progettazione del cunicolo di drenaggio di Cerentino, 1.0 milione di franchi.

Economia forestale

Per la legislatura 2020-2023 al settore è stata concessa una dotazione di 50.15 milioni di franchi. Attualmente gli investimenti pianificati con base legale prevedono una spesa complessiva di 49.51 milioni.

Per il capitolo Bosco di protezione, che concerne la cura del bosco di protezione, la sistemazione di strade forestali e le opere antincendio, la spesa prevista è di 30.52 milioni. A questa cifra andranno sommati almeno parte dei costi dei progetti annunciati ma attualmente senza base legale, per un importo di 6.92 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 10.94 milioni. Le richieste in fase di studio prevedono un ulteriore fabbisogno per 2.31 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 2.66 milioni. A questo importo i progetti in fase di studio richiederanno ulteriori mezzi per 0.29 milioni.

Per il capitolo Gestione del bosco è pianificata una spesa di 1.16 milioni. Entro la fine del quadriennio le nuove richieste sono stimate a 0.04 milioni.

Per la posizione che raccoglie tutti gli interventi non assoggettabili alle categorie di cui sopra, la spesa prevista è di 7.11 milioni con un ulteriore fabbisogno 0.60 milioni.

Le entrate per il periodo 2020-2023 sono stimate a 2.18 milioni e andranno a diminuzione della spesa.

Economia fondiaria e agricola

Nell'ambito dell'edilizia rurale e di quella alpestre è sempre in atto un processo di ammodernamento degli edifici e delle infrastrutture. In questo settore si registra un rallentamento del processo di razionalizzazione e ammodernamento delle strutture imputabile probabilmente all'aumento dei costi di costruzione. Il settore delle strade con un forte interesse agricolo è invece in linea con la pianificazione prevista.

I progetti di sviluppo regionale (PSR), come già indicato nel passato, presentano procedure complesse e lunghe che possono generare dei ritardi non prevedibili nel loro avanzamento. Pertanto nella pianificazione finanziaria risultano delle importanti differenze. Tuttavia nel 2023 un PSR dovrebbe iniziare la sua realizzazione e di conseguenza anche l'utilizzo del credito pianificato a PFI.

Le opere di riordino fondiario a livello cantonale sono quasi ultimate. Sono attualmente in corso le opere di ricomposizione particellare nei comuni di Breggia e Chironico per i quali si stanno evadendo i ricorsi. Nel corso del 2022 è stata invece avviata l'ultima opera nel comune di Gambarogno (comparto centocampi). Per questi lavori sono previsti 0.28 milioni quale versamento della rata del contributo cantonale.

Continuano inoltre i vari interventi presso il comparto agrario e il Centro professionale del verde di Mezzana. Le principali opere previste nel corso della legislatura riguardano il risanamento di Villa Cristina e la realizzazione della nuova cantina vini.

Strade cantonali

Nella pianificazione finanziaria 2020-2023 della sistemazione stradale, le opere più rilevanti nell'ambito

dei piani di agglomerato e come singoli oggetti sono le seguenti.

Nel Luganese è pianificato l'inizio delle realizzazioni delle grandi opere quali la tappa prioritaria della rete tram-treno del Luganese, la stazione di Lugano e, dopo il riesame/ottimizzazione del tracciato, la circonvallazione Agno Bioggio. L'inizio effettivo dei lavori e la conseguente entità delle spese nel quadriennio dipenderanno dall'andamento delle procedure in corso. Sono pure previste la progettazione e l'inizio delle realizzazioni delle opere del PAL 3, nonché la continuazione dei percorsi ciclabili nel comprensorio e dell'accesso alla Città sulla Via Sonvico, nel Nuovo quartiere di Cornaredo (NQC).

Nel Mendrisiotto sono pianificate le realizzazioni delle opere del programma di agglomerato; quelle di seconda generazione sono già in fase di realizzazione, tra le quali il nodo intermodale di Mendrisio, per quelle di terza generazione è previsto l'inizio. È pure contemplata la continuazione degli itinerari ciclabili.

Nel Bellinzonese il Piano finanziario prevede la continuazione della realizzazione delle opere del programma d'agglomerato di seconda generazione, nonché l'inizio di quelle di terza generazione. Sono inoltre pianificati l'inizio della realizzazione dell'importante cantiere del semisvincolo di Bellinzona e del risanamento della strada cantonale del Monte Ceneri.

Pure nel Locarnese è pianificata la continuazione della realizzazione delle opere del programma di agglomerato di seconda generazione e l'inizio di quelle di terza generazione; è inoltre previsto il progetto definitivo della galleria di Moscia.

In Leventina è pianificato il completamento del nuovo tracciato e del nuovo manufatto in zona Pardoreia a Faido/Polmengo; in Valle di Blenio è prevista la continuazione e il termine della prima parte del risanamento della strada del Lucomagno.

Per la conservazione stradale è previsto l'importo contemplato dai crediti quadriennali approvati dal Gran Consiglio con Decreto legislativo del 9 marzo 2020 e del 30 maggio 2022 per un totale di 184 milioni di franchi lordi.

Trasporti

Le opere pianificate sul quadriennio 2020-2023 proseguono secondo programma.

Nell'ambito del sistema ferroviario regionale Ticino-Lombardia (TILO), entra nella fase realizzativa il nodo ferroviario TILO di Minusio, con la ratifica da parte del Cantone Ticino dell'accordo sul suo finanziamento con l'Ufficio federale dei trasporti e le FFS. Devono essere avviati i lavori di progettazione di massima della nuova fermata TILO di Bironico-Camignolo e dell'asse strutturante del trasporto pubblico urbano del Luganese, in particolare della tratta tram-treno tra

Lugano Centro e Cornaredo rispettivamente Campo Marzio.

Una voce importante è rappresentata dal contributo cantonale 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).

Per quanto riguarda i Programmi d'agglomerato (PA), si sta concludendo l'attuazione delle misure dei PA di prima e seconda generazione, mentre sono in corso la progettazione e l'attuazione delle misure dei PA di terza generazione. Si stanno inoltre avviando i lavori preparatori per l'allestimento dei PA di quinta generazione e quelli per l'aggiornamento del Piano regionale dei trasporti della Regione Tre Valli.

Proseguono gli interventi di manutenzione e di costruzione della rete dei sentieri escursionistici d'importanza cantonale e di manutenzione dei percorsi per mountain bike, mentre vi sono dei ritardi nell'avanzamento dei lavori per il rinnovo completo delle funivie Intragna-Pila-Costa e Verdasio-Rasa nelle Centovalli.

Segnaliamo infine i contributi cantonali a favore della mobilità aziendale e della realizzazione di posteggi per biciclette (B+R) presso le stazioni e le principali fermate del trasporto pubblico.

La spesa per gli investimenti netti 2020-2023 è in linea con la dotazione assegnata al settore per il quadriennio.

Sviluppo economico

Per il PFI 2020-2023, sono stati messi complessivamente a disposizione circa 130 milioni di franchi netti da erogare per investimenti. Le uscite previste si attestano a circa 148 milioni e si prevedono entrate per circa 18 milioni di franchi.

Nel biennio 2020-21 sono stati erogati circa 45 milioni di franchi mentre gli impegni cantonali già presi nei vari

ambiti di sviluppo economico (previsione di uscite a seguito di stanziamenti di credito avvenuti negli anni precedenti) pianificati per il biennio 2022-2023 ammontano a circa 33 milioni, a cui si deve aggiungere l'esborso a favore del nuovo stabilimento industriale d'avanguardia FFS per la manutenzione del materiale rotabile e l'acquisizione di parte dell'area occupata dallo stabilimento esistente. Pertanto, gli impegni esistenti ammontano complessivamente a circa 93 milioni di franchi. Tuttavia, considerata la contrazione degli investimenti legati alla pandemia, è verosimile che vi sia uno slittamento delle erogazioni anche sul quadriennio 2024-2027.

Alloggi

Nella seduta dell'11 dicembre 2019 il Gran Consiglio ha approvato il Messaggio n. 7710 "Richiesta di stanziamento di un credito d'investimento di complessivi 900'000. - franchi per il sostegno alla costruzione e alla manutenzione straordinaria di alloggi per persone momentaneamente senza fissa dimora". A PFI 2020-2023 è inserito un credito di 300'000. - franchi, i rimanenti 600'000. - franchi sono pianificati dopo il 2024.

Capitali di dotazione e diversi

Questo settore comprende i versamenti ai fondi di aiuto agli investimenti ai comuni (art. 14 LPI) e ai patriziati (artt. 26 e 27 LOP) che si pareggiano però con prelievo di pari importo dai relativi fondi. Per il 2023 gli stessi sono stimati rispettivamente a 3.5 milioni e 1 milione di franchi.

La dotazione di 17.05 milioni è invece destinata ai contributi per investimenti ai comuni di nuova aggregazione, decisi di volta in volta dal Gran Consiglio all'interno del rispettivo decreto legislativo di aggregazione e per le quali rimangono ad oggi da versare ca. 42 milioni di franchi. Allo stato attuale (agosto 2022) sono stati versati 9.45 milioni di franchi ed esborsi sono previsti ancora nel corso dell'anno.

Ripartizione funzionale del conto economico e degli investimenti

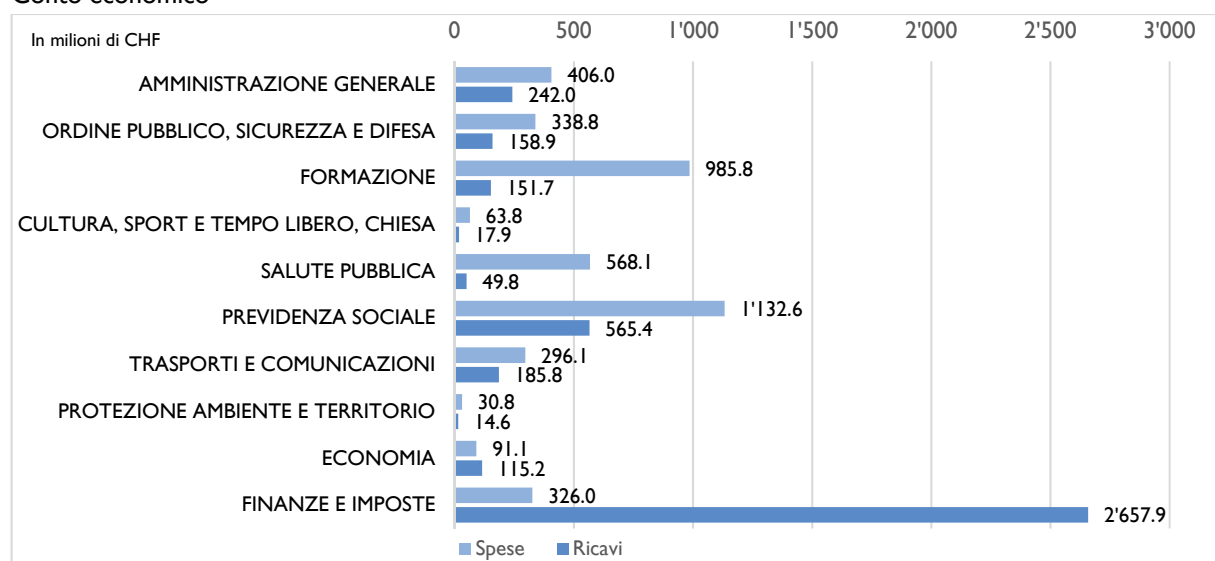
La ripartizione in categorie funzionali di spese e ricavi del conto economico e di uscite ed entrate del conto degli investimenti permette di fornire un'ulteriore chiave di lettura della spesa pubblica, organizzandola secondo i diversi ambiti d'intervento. Grazie a questo strumento, è possibile individuare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

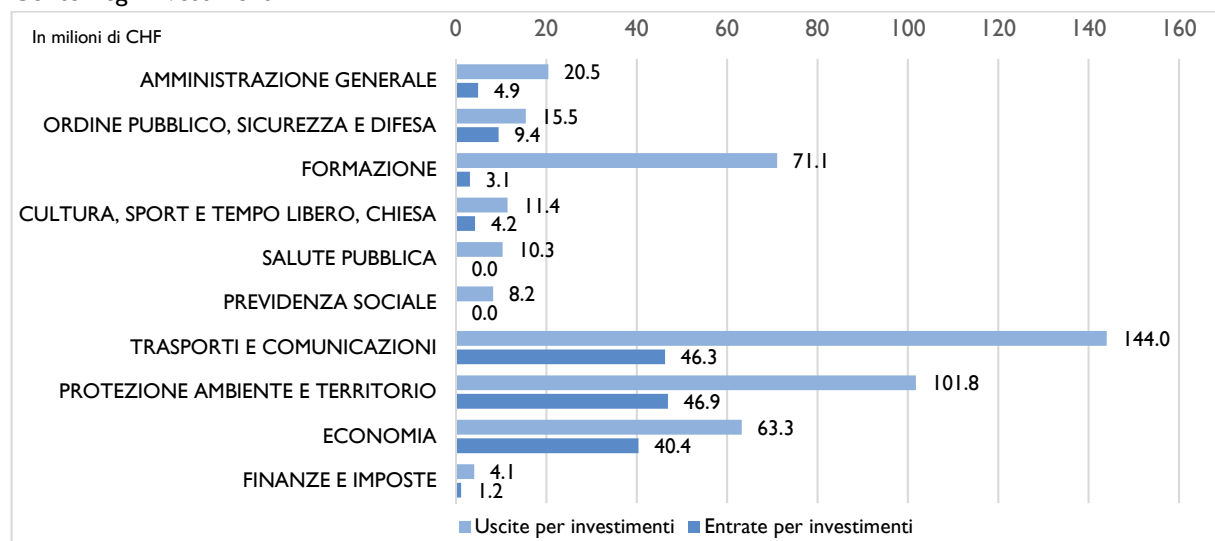
sociale, la formazione e la salute pubblica - assorbano 2.69 miliardi di spesa su un totale di 4.24 miliardi, ossia ben il 63% dell'intero budget dello Stato.

Per quanto riguarda invece gli investimenti, i settori trasporti, protezione dell'ambiente e territorio e formazione rappresentano il 70% delle uscite lorde, corrispondente a 316.9 milioni di franchi, su un totale di investimenti lordi di 450.1 milioni di franchi.

Conto economico



Conto degli investimenti



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

Tabella I - Evoluzione del Piano dei posti autorizzati (PPA) in ETP	2019	2020	2021	2022
Servizi del Gran Consiglio, Cancelleria e Controllo cantonale delle finanze	109.70	103.10	102.10	104.40
di cui aumenti di PPA	5.00	2.00	0.00	2.30
di cui diminuzioni di PPA	0.00	-8.60	-1.00	0.00
Dipartimento delle istituzioni	1'605.90	1'643.00	1'672.10	1'684.90
di cui aumenti di PPA	28.70	39.20	32.30	14.80
di cui diminuzioni di PPA	-4.00	-2.50	-3.00	-2.00
Dipartimento della sanità e della socialità	885.06	865.02	881.82	902.62
di cui aumenti di PPA	55.05	34.50	17.10	20.80
di cui diminuzioni di PPA	-0.50	-54.54	-0.30	0.00
Dipartimento educazione, cultura e sport	557.76	570.96	590.21	598.81
di cui aumenti di PPA	98.97	16.00	21.25	8.60
di cui diminuzioni di PPA	-0.30	-3.20	-1.00	0.00
Dipartimento del territorio	723.55	737.68	739.68	744.68
di cui aumenti di PPA	35.60	14.13	2.00	5.00
di cui diminuzioni di PPA	-2.00	0.00	0.00	0.00
Dipartimento delle finanze e dell'economia	1'069.91	1'081.31	1'100.31	1'104.81
di cui aumenti di PPA	27.50	11.80	18.00	4.50
di cui diminuzioni di PPA	0.00	0.00	0.00	0.00
Totale	4'951.88	5'000.67	5'086.22	5'140.22
di cui aumenti di PPA	250.82	117.90	90.65	56.00
di cui diminuzioni di PPA	-6.80	-68.84	-5.30	-2.00

Nota: gli ETP del personale amministrativo si riferiscono al 30 giugno per l'anno 2022, 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).

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 alla necessità di adeguare gli organici in funzione dello sviluppo dell'attività in settori puntuali. Le diminuzioni si riferiscono invece a possibili misure organizzative dovute al trasferimento

di compiti ad enti esterni all'AC o a misure di razionalizzazione della spesa. 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 I.

Di seguito, si presentano le principali variazioni di personale (sia PPA che ausiliari) per gli anni di riferimento.

Per il 2019 sono state aggiunte 150.72 unità per il consolidamento di personale precedentemente assunto con lo statuto di ausiliario e attivo in compiti

durevoli nel tempo. Per quanto riguarda i potenziamenti, gli stessi riguardano le seguenti unità amministrative: 30.50 unità alla Sezione del sostegno sociale, 11.80 unità alle Strutture carcerarie cantonali, 5.00 unità alla Polizia cantonale, 4.00 unità alla Divisione delle contribuzioni, 3.10 unità al Tribunale d'appello, 3.00 unità al Ministero pubblico, 3.00 unità all'Istituto cantonale di patologia, 3.00 unità al Centro sistemi informativi, 3.00 unità all'Ufficio rifiuti e siti inquinati, 2.30 unità alla Divisione dell'azione sociale e delle famiglie, 2.30 unità all'Ufficio ispettorato del lavoro, 2.10 unità all'Ufficio aiuto e protezione, 2.00 unità alla Sezione della circolazione, 2.00 unità all'Ufficio sostegno a enti e attività per famiglie e giovani, 2.00 unità all'Ufficio della migrazione, 1.80 unità all'OSC; ulteriori potenziamenti puntuali sono stati effettuati in altri servizi dell'AC per un totale complessivo di 17.20 unità. Le restanti 2.00 unità si riferiscono al trasferimento di unità dal Dipartimento del territorio alla Cancelleria dello Stato per il Centro di competenza in materia di commesse pubbliche.

Per il 2020 i potenziamenti riguardano le seguenti unità amministrative: 21.00 unità all'OSC, 17.50 unità all'Ufficio della migrazione, 8.00 unità alla Polizia cantonale, 5.33 unità alle Isole di Brissago, 5.00 unità all'Ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento, 5.00 unità alla Sezione della mobilità, 3.00 unità alle Strutture carcerarie cantonali, 3.00 unità all'Ufficio dello stato civile, 2.90 unità alla Divisione della formazione professionale, 2.90 unità all'Ufficio della refezione e dei trasporti scolastici, 2.50 unità alla Sezione dell'insegnamento medio, 2.00 unità all'Ufficio del sostegno a enti e attività per famiglie e giovani, 2.00 unità al Centro di risorse didattiche digitali, 2.00 unità all'Ufficio dell'assistenza riabilitativa, 1.70 unità al Tribunale d'Appello, 1.50 unità all'Ufficio dell'aiuto e della protezione, 1.20 unità alla Sezione logistica, 1.00 unità ai Servizi Gran Consiglio, 1.00 unità all'Ufficio incasso e pene alternative, 1.00 unità alla Divisione giustizia, 1.00 unità alla Sezione enti locali, 1.00 unità alla Pretura di Lugano – Sez. 6, 1.00 unità al Registro tumori, 1.00 unità all'Ufficio di sanità, 1.00 unità all'Ufficio del veterinario cantonale, 1.00 unità alla Sezione del sostegno sociale, 1.00 unità all'Ufficio anziani e cure a domicilio, 1.00 unità all'Ufficio orientamento scolastico e professionale, 1.00 unità all'Ufficio fondi Swissloss, 1.00 unità all'Ufficio statistica, 1.00 unità alla Sezione risorse umane, 1.00 unità al Controllo cantonale delle finanze. Ulteriori potenziamenti puntuali sono stati effettuati in altri servizi dell'AC per un totale complessivo di 4.50 unità.

Da segnalare inoltre che, a contare dal 1 luglio 2020, 54.54 unità dell'Istituto cantonale di patologia sono state trasferite all'EOC. 8.60 unità sono invece state trasferite dalla Cancelleria dello Stato al Dipartimento delle finanze e dell'economia presso l'area web e 3.00 unità dal Dipartimento educazione, cultura e sport al Dipartimento del territorio presso le isole di Brissago. Si segnala inoltre la riduzione di 2.50 unità presso il Dipartimento delle istituzioni, Divisione della giustizia.

Per il 2021, si sono registrati i seguenti potenziamenti: 26.00 unità per la Polizia cantonale; 2.00 unità per la Sezione del militare e della protezione della popolazione; 4.00 unità per la Sezione della popolazione; 12.50 unità all'OSC; 3.00 unità all'Ufficio sostegno sociale e inserimento e 1.00 unità al Registro dei tumori; 3.00 unità all'Ufficio dell'orientamento scolastico e professionale; 1.00 unità alla Sezione formazione sociosanitaria; 1.00 unità alla Sezione formazione sanitaria; 3.00 unità alla Divisione della formazione professionale; 1.00 unità al Centro professionale del verde; 1.00 unità al Centro professionale sociosanitario infermieristico; 6.55 unità all'Ufficio della refezione e del trasporto scolastico e 1.00 unità all'Istituto della formazione continua-Servizio Fondo impresa; 2.00 unità all'Ufficio automezzi e macchine dello Stato, 11.50 unità al Centro sistemi informativi; 2.00 unità alla Sezione logistica; 4.00 unità alla Sezione del lavoro.

Ulteriori potenziamenti puntuali sono stati effettuati in altri servizi dell'AC per un totale complessivo di 5.10 unità.

Per il 2022 i potenziamenti riguardano le seguenti unità amministrative: Cancelleria dello Stato 2.30 unità; 10.00 unità alla Polizia cantonale; 2.50 unità per le magistrature e 1.00 unità alla Sezione degli enti locali; 13.80 unità all'OSC; 4.00 unità alla Sezione del sostegno sociale; 1.00 unità all'Ufficio del Medico cantonale; 1.00 unità all'Ufficio della sanità; 4.60 unità all'Ufficio della formazione continua e dell'innovazione; 2.00 unità alla Divisione della Scuola; 1.00 unità all'Ufficio della formazione continua e 1.00 unità al Centro risorse didattiche e digitali; 3.50 unità all'Ufficio Direzione lavori PTL; 1.50 unità all'Ufficio controlling e servizi centrali del DT; 1.00 unità presso la Sezione delle finanze; 1.00 unità all'Ufficio esazione e condoni e 1.00 unità al Centro sistemi informativi.

Ulteriori potenziamenti puntuali sono stati effettuati in altri servizi dell'AC per un totale complessivo di 1.80 unità.

Tabella 2 - Occupazione in ETP	2019	2020	2021	2022
Servizi del Gran Consiglio, Cancelleria e Controllo cantonale delle finanze	115.30	107.10	110.95	105.70
di cui PPA	105.70	98.00	96.20	98.70
di cui Ausiliari	9.60	9.10	14.75	7.00
Dipartimento delle istituzioni	1'703.05	1'721.40	2'061.02	1'991.40
di cui PPA	1'557.00	1'591.60	1'594.25	1'648.25
di cui Ausiliari	146.05	129.80	466.77	343.15
Dipartimento della sanità e della socialità	904.49	896.37	937.92	942.24
di cui PPA	798.70	788.40	811.15	817.30
di cui Ausiliari	105.79	107.97	126.77	124.94
Dipartimento educazione, cultura e sport	606.10	620.17	765.45	639.36
di cui PPA	525.80	535.81	560.16	563.72
di cui Ausiliari	80.30	84.36	205.29	75.64
Dipartimento del territorio	698.05	720.31	749.89	736.39
di cui PPA	679.80	697.03	700.40	701.13
di cui Ausiliari	18.25	23.28	49.49	35.26
Dipartimento delle finanze e dell'economia	1'393.05	1'495.44	1'262.58	1'489.05
di cui PPA	975.55	989.69	1'003.91	1'012.71
di cui Ausiliari	417.50	505.75	258.67	476.34
Totale personale amministrativo	5'420.04	5'560.79	5'887.81	5'904.14
di cui PPA	4'642.55	4'700.53	4'766.07	4'841.81
di cui Ausiliari	777.49	860.26	1'121.74	1'062.33

Nota: gli ETP del personale amministrativo si riferiscono al 30 giugno per l'anno 2022, al 31 dicembre per gli anni precedenti. I dati del personale contengono: tra i PPA gli esuberanti (36 al 30.06.2022) e i soprannumerari (3.30), escludendo invece i congedi non pagati. I collaboratori di staff (12.45) sono stati esposti tra gli ausiliari.

Nella Tabella 2 vengono riportati i dati riguardanti l'occupazione secondo il PPA (nominati e incaricati) 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).

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	2019	2020	2021	2022
Occupazione ausiliari	777.49	860.26	1'121.74	1'062.33
di cui ausiliari	252.12	306.36	558.68	471.54
di cui staff di direzione	13.20	12.90	12.65	12.45
di cui stagiaires	123.45	123.80	134.50	146.80
di cui personale di pulizia	163.56	163.71	159.02	156.85
di cui apprendisti	108.00	123.50	135.00	139.00
di cui invalidi	65.16	64.99	65.89	67.69
di cui personale in uniforme	52.00	65.00	56.00	68.00

Tabella 4 - Occupazione docenti in ETP	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Scuole comunali	158.1	160.0	177.2	nd
Pedagogia speciale	306.3	339.6	366.9	nd
Scuole medie	1'138.2	1'175.4	1'242.8	nd
Scuole medie superiori	450.1	463.9	471.4	nd
Formazione industriale, agraria, artigianale e artistica	432.2	431.6	437.4	nd
Formazione commerciale e dei servizi	230.4	230.1	235.2	nd
Formazione sanitaria e sociale	225.0	232.8	233.1	nd
Supporto alle scuole professionali	136.0	157.7	172.7	nd
Centro federale d'asilo	2.4	3.6	4.5	nd
Totale personale docente	3'078.8	3'194.5	3'341.1	nd

Nell'anno scolastico 2021-22 i docenti assunti in ETP sono 3'341.1, in crescita rispetto all'anno scolastico precedente di 146.6 unità. Il numero di docenti in ETP è aumentato in tutti i settori scolastici. I settori in cui la crescita è stata più marcata sono la Scuola media (+67.4 ETP), la Pedagogia speciale (+27.2 ETP), le Scuole comunali (+17.2 ETP) e il Supporto alle scuole professionali (+15 ETP). Per il settore della Scuola media l'incremento è dovuto al maggior numero di sezioni (+12) e all'introduzione del numero massimo di 22 allievi per classe e, in alcune sedi, di un'ora di sgravio supplementare per i docenti di classe di III e IV media. Per il settore della Pedagogia speciale, l'aumento è conseguenza dell'incremento costante del numero di allievi che necessitano di una scolarizzazione speciale (aumento dei docenti di classe) sia nelle classi a effettivo ridotto (classi con basso numero di allievi e numero di docenti maggiore all'ordinario) sia nelle classi inclusive (classi ordinarie in cui sono inseriti 3-4 alunni con bisogni educativi particolari con co-docenza di un docente regolare e

un docente di pedagogia specializzata). L'aumento è osservato anche per gli allievi con bisogni educativi particolari che vengono inseriti in classi ordinarie con l'accompagnamento da parte di operatori pedagogici per l'integrazione. I docenti in ETP delle Scuole comunali sono aumentati principalmente a seguito della crescita dei docenti di lingua e integrazione, figura professionale recentemente cantonalizzata. Per il Supporto alle scuole professionali, settore in cui è stato incluso anche l'Istituto della transizione e del sostegno (ITS), l'aumento è riconducibile prevalentemente al progetto Q-UA (Qualification for Ucraina) dell'ITS a sostegno dei giovani tra i 15 e i 18 provenienti dall'Ucraina, allo sviluppo delle attività dell'Istituto della formazione continua (in particolare legate a Fondounimpresa e a compiti demandati da altri uffici dell'amministrazione), alla promozione delle competenze di base e all'insegnamento per competenze (in relazione alla riforma delle professioni commerciali).

Indicatori

Evoluzione dei risultati e altri indicatori di conto economico	47
Evoluzione degli investimenti netti e del grado di autofinanziamento	50
Evoluzione del debito pubblico	51
Indicatori della situazione finanziaria, 2001 - PF24-26	52

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.

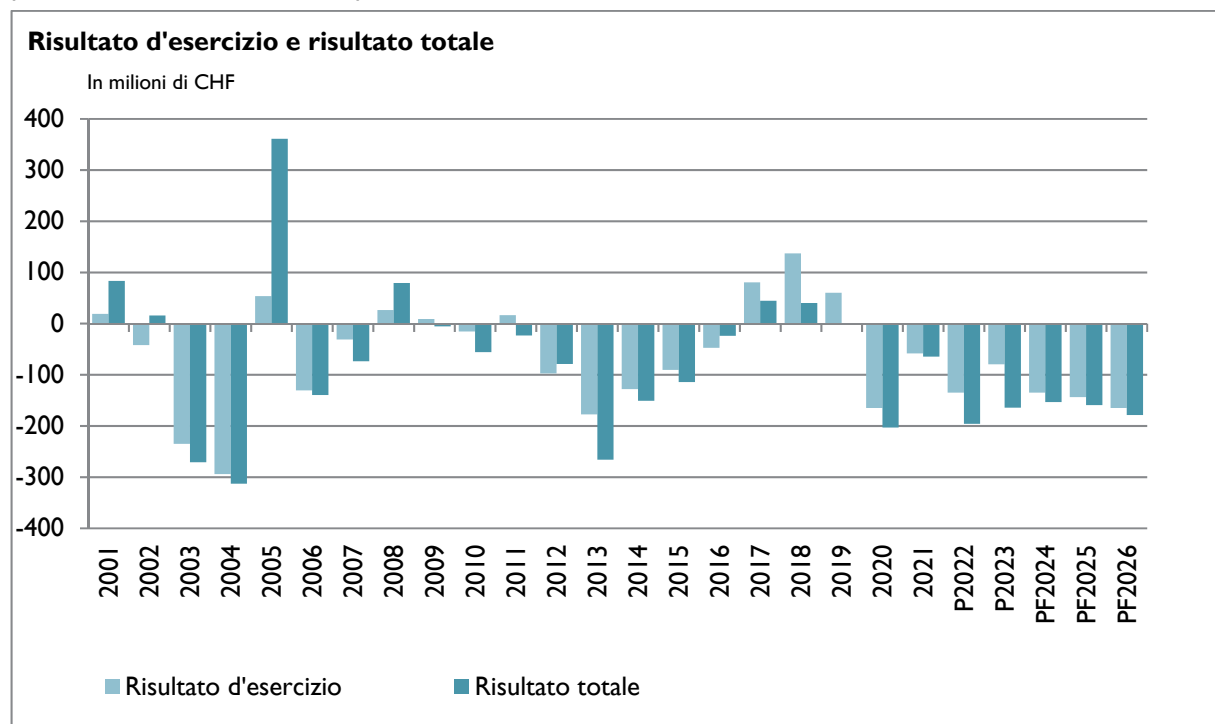
In quel periodo, i conti cantonali hanno assunto anche importanti nuovi aggravii. Si ricorda, in particolare, l'entrata in vigore nel 2012 del nuovo sistema di finanziamento degli ospedali con una spesa annua aggiuntiva dell'ordine di 90 milioni di franchi, poi cresciuta negli anni successivi.

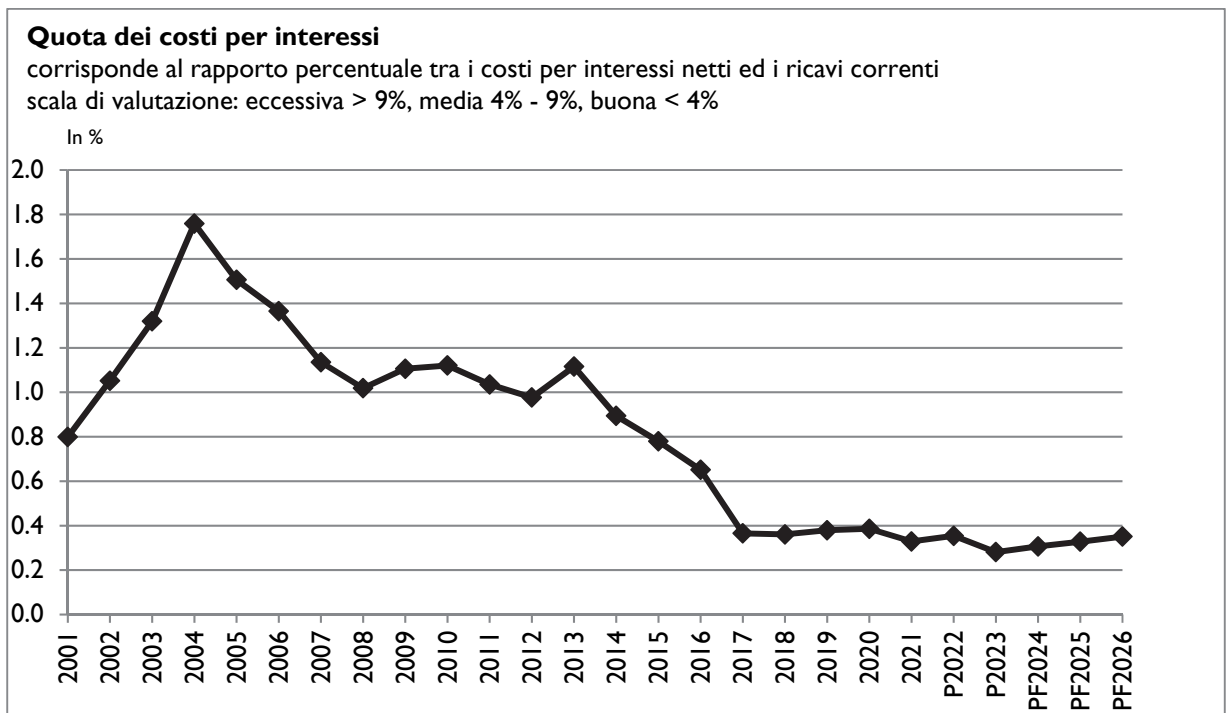
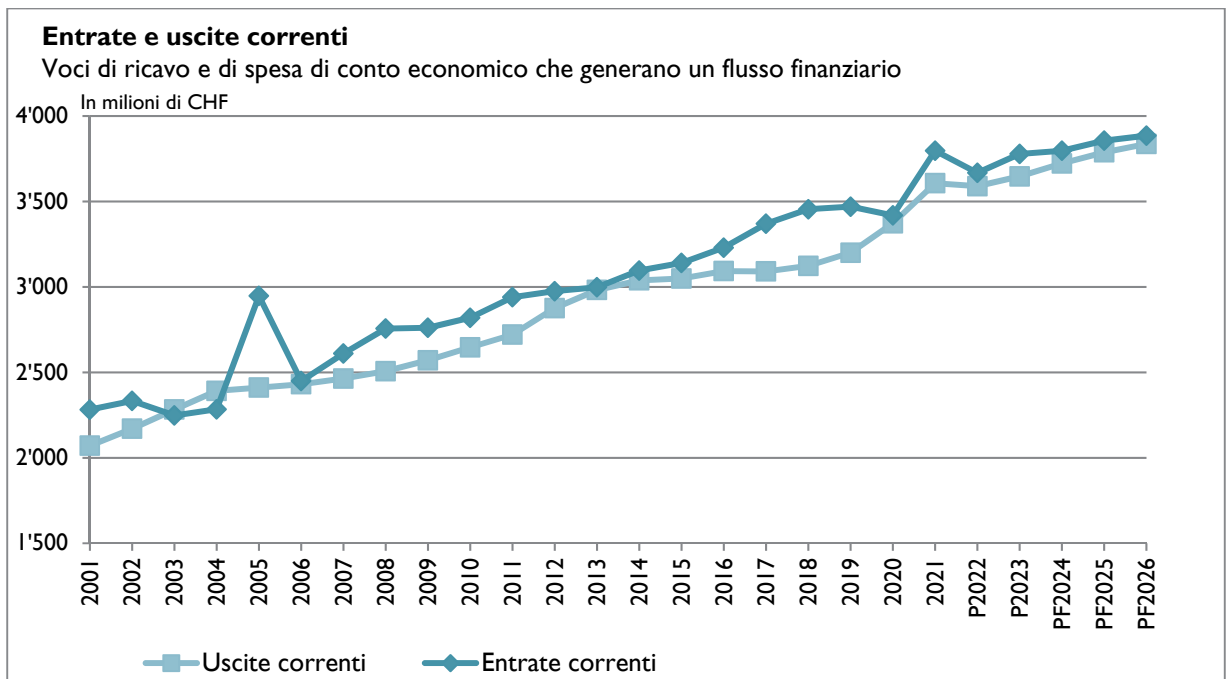
Ad incidere ulteriormente sui bilanci dello Stato hanno pure contribuito: dal 2012 l'importante riduzione dei

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 un avanzo d'esercizio per tre anni consecutivi (2017-2019).

La crisi sanitaria e la conseguente recessione ha avuto un impatto importante sulle finanze cantonali nel 2020 e in parte anche nel 2021. Se a fine 2021 e inizio 2022 c'erano buone prospettive di crescita, le forti tensioni geopolitiche innescatesi dall'invasione russa in Ucraina e dall'accelerazione del rincaro hanno portato a rivedere rapidamente al ribasso le previsioni economiche.

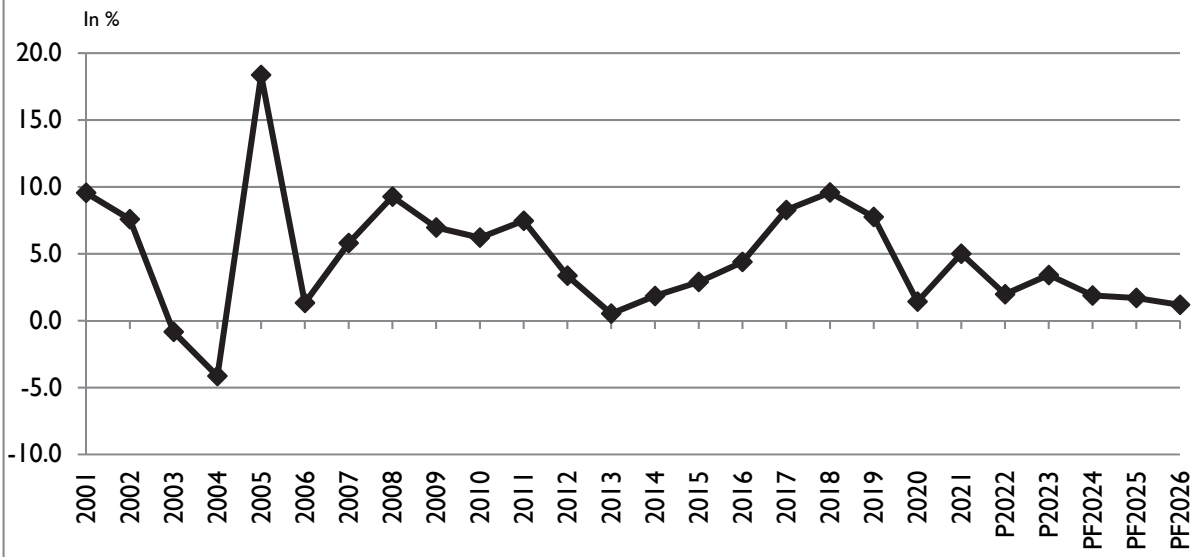




Nota: con MCA2 i costi per interessi netti non includono i ricavi finanziari da beni amministrativi.

Capacità d'autofinanziamento

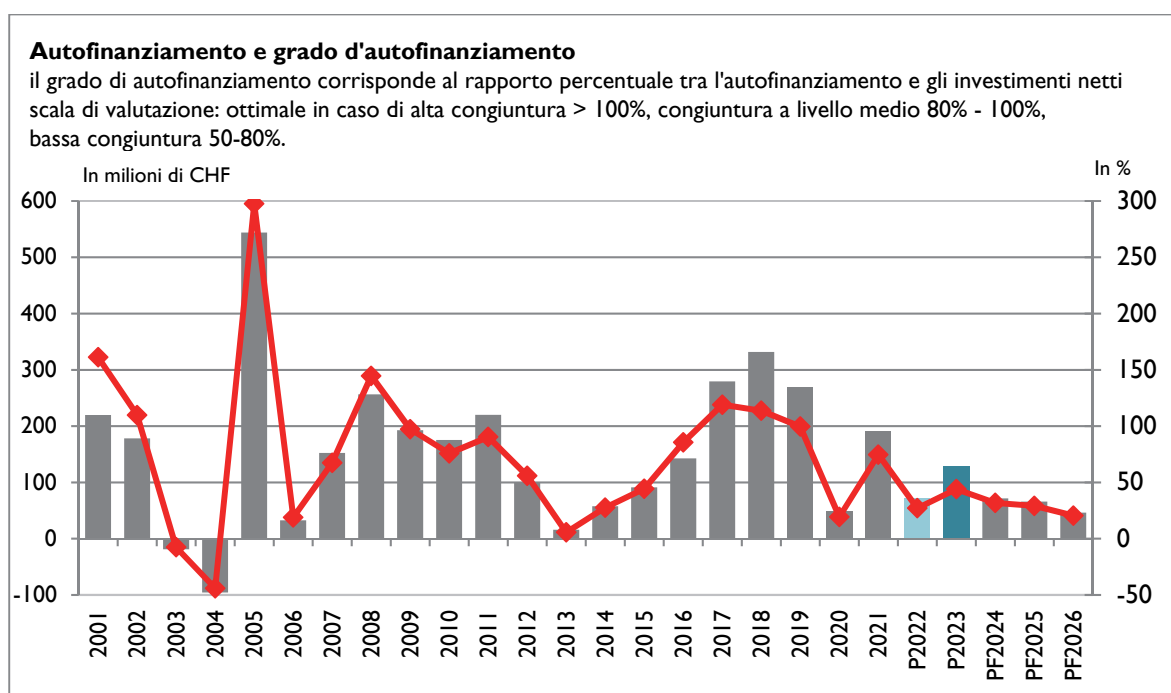
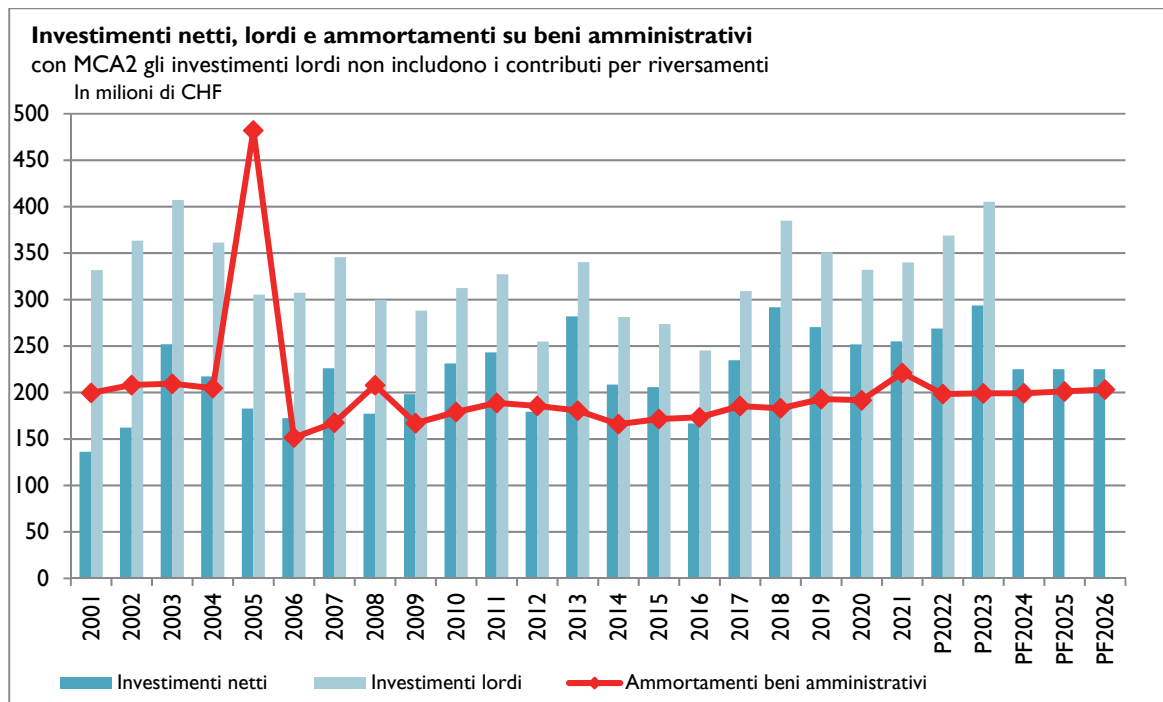
riguarda l'autofinanziamento in percentuale dei ricavi correnti
 scala di valutazione: debole < 10%, media 10% - 20%, buona > 20%



Evoluzione degli investimenti netti e del grado di autofinanziamento

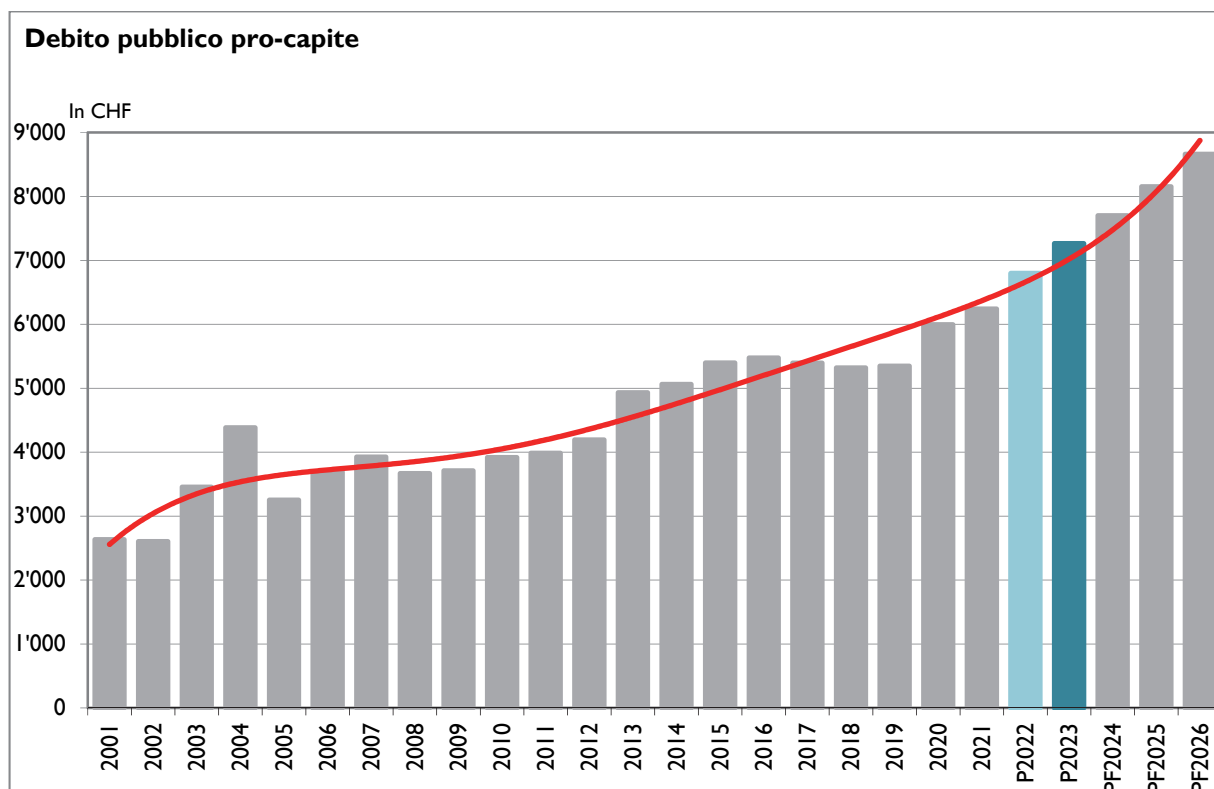
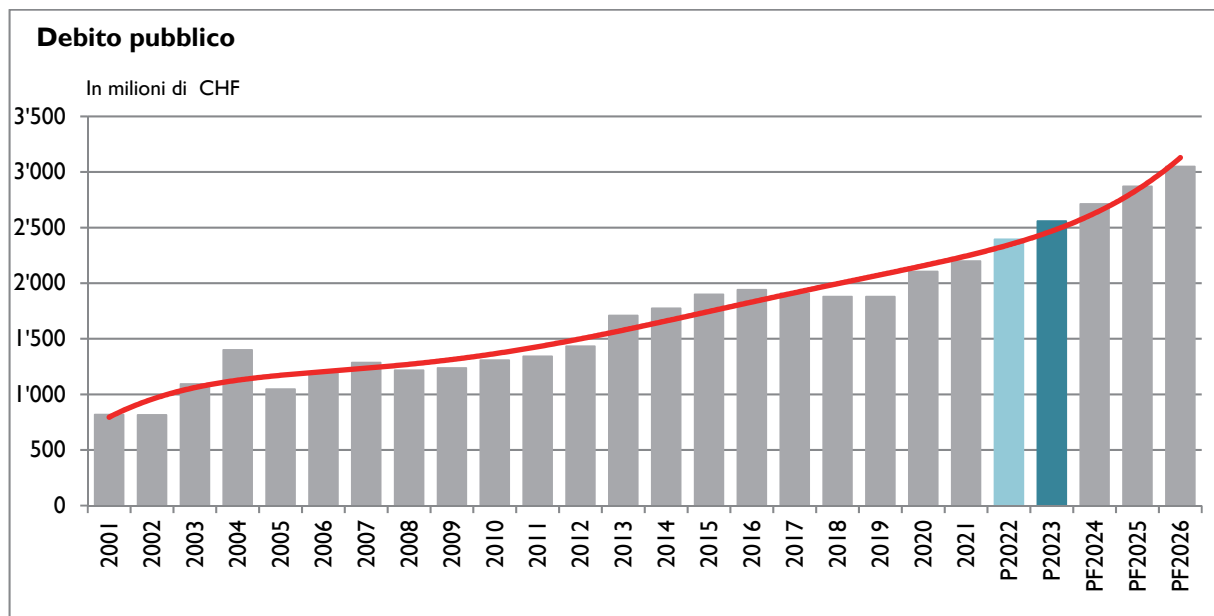
Il volume complessivo degli investimenti netti nell'ultimo decennio è relativamente stabile, a comprowa della volontà del Cantone, nell'espletazione dei suoi compiti, di contribuire al mantenimento e allo sviluppo infrastrutturale sul territorio.

Il grado di autofinanziamento esprime in quale misura le risorse finanziarie siano in grado di finanziare gli investimenti. La difficile situazione economica si riflette chiaramente anche su questo indicatore per il quale sono previsti valori inferiori al 50% durante il prossimo quadriennio.



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.



Una raccolta di grafici è consultabile alla pagina:

www.ti.ch/finanze-indicatori



Indicatori della situazione finanziaria, 2001 - PF 24-26

	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
2017	8.3	2.4	5.9	0.4	1.2	279.4	119.0	9.1
2018	9.6	4.1	5.7	0.4	1.2	331.7	113.7	11.0
2019	7.8	1.8	5.9	0.4	1.1	269.3	99.6	9.9
2020	1.4	-4.6	-6.0	0.4	1.2	48.8	19.4	9.0
2021	5.0	-1.5	6.1	0.3	1.1	190.4	74.7	8.6
P2022	2.0	-3.5	5.8	0.4	(l)	72.8	27.1	9.3
P2023	3.4	-2.1	5.5	0.3	(l)	129.2	44.0	10.0
PF2024	1.9	-3.4	5.5	0.3	(l)	71.6	31.8	(5)
PF2025	1.7	-3.6	5.5	0.3	(l)	65.7	29.2	(5)
PF2026	1.2	-4.1	5.6	0.4	(l)	46.1	20.5	(5)

BILANCIO					
	Tasso d'indebitamento netto	Debiti lordi in rapporto ai ricavi correnti	Debito pubblico netto	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	5'394.1	-439.0
2016	102.2	183.1	1'939.6	5'473.3	-486.9
2017	97.8	172.0	1'907.1	5'391.8	-405.1
2018	92.7	168.9	1'878.8	5'317.1	-268.0
2019	92.9	169.4	1'878.4	5'344.0	112.2
2020	110.1	175.8	2'103.7	5'993.6	-39.6
2021	108.0	164.6	(2) 2'197.0	6'238.1	-98.8
P2022	(1)	(1)	(2) 2'393.0	6'794.9	-233.7
P2023	(1)	(1)	(2) 2'557.4	7'261.7	-313.2
PF2024	(1)	(1)	(2) 2'710.9	7'697.3	-448.3
PF2025	(1)	(1)	(2) 2'870.1	8'149.6	-591.9
PF2026	(1)	(1)	(2) 3'049.0	8'657.6	-756.9

(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 per l'inclusione nella voce di capitale proprio delle 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 2023 presenta un disavanzo d'esercizio di 79.5 milioni di franchi e rispetta quindi il limite massimo di disavanzo previsto dal vincolo del freno ai disavanzi. Rileviamo che l'attuale incertezza relativa alla conferma dell'importo preventivato per quanto concerne la quota cantonale sull'utile della BNS è fonte di preoccupazione.

Il Consiglio di Stato, considerata anche l'incertezza dell'attuale situazione economica e geopolitica, ha adottato nell'ambito del preventivo un approccio pragmatico, lavorando ad un contenimento dell'evoluzione dei costi in un contesto non facile e marcato da un'importante inflazione, per raggiungere l'obiettivo che si era prefissato, senza incidere comunque sulle prestazioni.

Le attuali previsioni di piano finanziario 2024-2026 mostrano una crescita tendenziale del disavanzo che richiederà dunque ulteriori interventi correttivi nei prossimi anni, già a partire dal preventivo 2024.

Il percorso verso il riequilibrio delle finanze dello Stato sarà impegnativo e richiederà una condivisione di responsabilità collettiva per garantire delle finanze in equilibrio che permettano di ricavare nuovi margini finanziari per progetti futuri di sviluppo nell'interesse del Paese.

Alla luce di quanto precede il Consiglio di Stato invita il Parlamento ad approvare il Preventivo 2023.

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

PER IL CONSIGLIO DI STATO

Il Presidente

Il Cancelliere

Claudio Zali

Arnoldo Coduri

Atti legislativi

Disegno di

**Decreto legislativo
concernente il Preventivo 2023**

del

IL GRAN CONSIGLIO
DELLA REPUBBLICA E CANTONE TICINO

visto il messaggio del Consiglio di Stato n. 8192 del 28 settembre 2022,

decreta:

Art. 1

I ricavi e le spese per l'esercizio 2023 sono preventivati e autorizzati come ai seguenti bilanci preventivi (in franchi):

Conto economico

Totale spese	4'238'912'000	
Totale ricavi	4'159'378'900	
Risultato d'esercizio		- 79'533'100

Conto degli investimenti

Uscite per investimenti	450'111'800	
Entrate per investimenti	156'462'700	
Investimenti netti		293'649'100

Conto di chiusura

Investimenti netti		293'649'100
Autofinanziamento		129'224'000
Risultato totale		- 164'425'100

Art. 2

Il presente decreto legislativo entra in vigore immediatamente.

Scostamenti

Scostamenti significativi rispetto al valore di preventivo 2022

Di seguito sono esposte le principali variazioni tra il P2023 ed il P2022 (sono 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	C2021	P2022	P2023	Var P23-P22	Settore
Spese per il personale (30)						
30	442 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	33.64	32.50	35.73	3.23	DECS 06
	922 - 30600003 - PREPENSIONAMENTO DIPENDENTI (QUOTA STATO)	2.68	0.00	2.80	2.80	DFE 10
	190 - 30100028 - STIPENDI E INDENNITA' FINANZIATI DA TERZI	0.58	0.64	3.15	2.50	DI 10
	605 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	3.81	3.47	4.65	1.18	DECS 12
	515 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	11.90	12.13	13.20	1.07	DECS 08
	731 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	7.67	7.79	8.80	1.01	DT 03
	951 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	15.66	17.26	18.16	0.90	DFE 13
	180 - 30100029 - STIPENDI E INDENNITA' CENTRO POLIVALENTE CAMORINO	0.00	0.00	0.88	0.88	DI 09
	521 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	13.36	12.73	13.61	0.87	DECS 08
	190 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	6.78	7.08	7.95	0.87	DI 10
	921 - 30100012 - STIPENDI E INDENNITA' APPRENDISTI	1.53	1.37	2.20	0.83	DFE 10
	516 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	8.01	7.94	8.73	0.78	DECS 08
	414 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	6.34	6.26	7.03	0.77	DECS 02
	190 - 30100002 - STIPENDI E INDENNITA' AL CORPO DI POLIZIA	65.42	69.05	69.81	0.76	DI 10
	782 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	11.11	10.54	11.28	0.73	DT 09
	654 - 30100028 - STIPENDI E INDENNITA' FINANZIATI DA TERZI	0.00	0.00	0.65	0.65	DECS 15
	259 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	1.05	1.00	1.62	0.62	DSS 08
	479 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	2.69	2.53	3.14	0.62	DECS 07
	577 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	3.64	3.49	4.10	0.61	DECS 10
	456 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	4.86	4.75	5.35	0.60	DECS 07
	568 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	8.35	8.17	8.76	0.59	DECS 09

VOCE	CRB - CONTO	C2021	P2022	P2023	Var P23- P22	Settore
	140 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	0.00	0.00	0.54	0.54	DI 01
	430 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	0.32	0.30	0.81	0.52	DECS 01
	560 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	2.21	2.50	3.01	0.51	DECS 01
	513 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	7.06	7.34	7.85	0.50	DECS 08
	578 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	2.70	2.84	2.34	-0.51	DECS 10
	849 - 30100028 - STIPENDI E INDENNITA' FINANZIATI DA TERZI	13.05	14.78	14.15	-0.62	DFE 06
	190 - 30990016 - EQUIPAGGIAMENTO E ABITI DI SERVIZIO	1.18	1.76	0.90	-0.86	DI 10
	652 - 30100028 - STIPENDI E INDENNITA' FINANZIATI DA TERZI	0.62	0.90	0.00	-0.90	DECS 15
	842 - 30100028 - STIPENDI E INDENNITA' FINANZIATI DA TERZI	3.56	4.05	2.98	-1.07	DFE 06
	921 - 30600003 - PREPENSIONAMENTO DIPENDENTI (QUOTA STATO)	0.00	3.00	0.00	-3.00	DFE 10
	922 - 30529010 - CONTRIBUTO DI RISANAMENTO IPCT	21.54	31.54	21.54	-10.00	DFE 10
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio (31)						
31	945 - 31200010 - ELETTRICITA' STABILI	6.03	6.16	9.82	3.66	DFE 12
	951 - 31580005 - LICENZE E MANUT. PER PROGRAMMI APPLICATIVI	8.27	6.55	8.25	1.70	DFE 13
	786 - 31410013 - PRESTAZIONI PER FILIALE USTRA	9.59	7.60	8.90	1.30	DT 09
	414 - 31300151 - TRASPORTO ALLIEVI SCUOLE MEDIE (T.414.02)	9.13	7.86	9.10	1.24	DECS 02
	945 - 31600009 - AFFITTO STABILI SCOLASTICI	4.90	5.08	6.01	0.93	DFE 12
	442 - 31300143 - TRASPORTO ALLIEVI (T.442.39)	3.79	3.08	4.00	0.92	DECS 06
	786 - 31410010 - MANUTENZIONE AUTOSTRADALE	7.43	6.90	7.40	0.50	DT 09
	971 - 31800101 - VARIAZIONI DELCREDERE	-1.19	4.00	1.00	-3.00	DFE 14
Ammortamenti beni amministrativi materiali e immateriali (33)						
33	931 - 33000001 - AMMORTAMENTI ORDINARI DEI BENI AMMINISTRATIVI	98.17	103.65	98.90	-4.75	DFE 11
Versamenti a fondi e finanziamenti speciali (35)						
35	181 - 35010001 - VERSAMENTO AL FONDO	0.00	0.00	1.29	1.29	DI 09
	418 - 35010001 - VERSAMENTO AL FONDO	3.89	2.96	3.46	0.50	DECS 03
	786 - 35010001 - VERSAMENTO AL FONDO	3.57	1.00	0.00	-1.00	DT 09
Spese di trasferimento (36)						
36	931 - 36600001 - AMMORTAMENTI ORDINARI CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	104.80	94.19	100.00	5.81	DFE 11
	655 - 36370066 - INDENNITA' AGLI ALLIEVI	0.00	0.00	5.46	5.46	DECS 14
	295 - 36340014 - C/TI PER OSPEDALIZZAZIONI NEL CANTONE (T. 295.01)	346.30	367.18	372.60	5.42	DSS 07
	235 - 36360091 - CONTR.MISURE POLITICA SOCIALE E FAM. (T235.06)	10.23	14.30	18.50	4.20	DSS 04

VOCE	CRB - CONTO	C2021	P2022	P2023	Var P23- P22	Settore
	113 - 36227001 - C/TI DI LIVELL. POTENZ. FISCALE PARTE COMUNI	72.24	71.00	75.00	4.00	DI 02
	116 - 36370022 - CONTRIBUTI PER ABBONAMENTI ARCOBALENO	0.00	0.00	4.00	4.00	DI 03
	233 - 36360042 - CONTRIBUTI A IST.PER INVALIDI (T.233.02)	127.16	131.20	134.86	3.66	DSS 05
	210 - 36370002 - PRESTAZIONI COMPLEMENTARI AI	99.99	98.00	101.00	3.00	DSS 02
	210 - 36370001 - PRESTAZIONI COMPLEMENTARI AVS	131.00	132.00	134.50	2.50	DSS 02
	235 - 36360061 - C/TI AD ATTIVITÀ SOSTEGNO FAMIGLIE (T.235.06)	17.50	21.00	23.41	2.41	DSS 04
	210 - 36370064 - PREMIO AM PER BENEFICIARI PC AVS/AI	153.73	155.00	156.50	1.50	DSS 02
	417 - 36360087 - CONTRIBUTI PER ATTIVITÀ CULTURALI DIVERSE	0.54	0.50	2.00	1.50	DECS 03
	971 - 36900001 - QUOTA STATO PER COMPUTO GLOB. D'IMPOSTA	4.11	2.00	3.50	1.50	DFE 14
	232 - 36320041 - CONTRIBUTI ALLE CASE PER ANZIANI (T.232.06)	36.30	37.40	38.75	1.35	DSS 05
	560 - 36360033 - CONTRIBUTI PER CORSI INTERAZIENDALI	10.48	10.45	11.50	1.05	DECS 01
	417 - 36340033 - CONTRIBUTI ALL'ORCHESTRA SVIZZERA ITALIANA	1.00	3.00	4.00	1.00	DECS 03
	210 - 36370063 - PARTECIPAZIONE AL PREMIO ASS. MALATTIE	187.35	194.00	193.00	-1.00	DSS 02
	650 - 36340033 - CONTRIBUTI ALL'ORCHESTRA SVIZZERA ITALIANA	3.00	1.00	0.00	-1.00	DECS 01
	972 - 36900001 - QUOTA STATO PER COMPUTO GLOB. D'IMPOSTA	0.21	1.50	0.50	-1.00	DFE 14
	210 - 36370082 - PART.CANT. FINANZIAMENTO AF PERS.SENZA ATT.LUCRAT	1.50	1.50	0.40	-1.10	DSS 02
	181 - 36350165 - CONTRIBUTI CANTONALI PER ALTRI SCOPI DI PCI	0.08	1.93	0.60	-1.33	DI 09
	650 - 36340038 - CONTRIBUTI ALLA FONDAZIONE MASIL	3.40	3.40	2.00	-1.40	DECS 01
	221 - 36370052 - PREST. SPEC. INSER. SOCIALE: RIMB. SPESE ORGANIZZA	2.92	5.50	4.03	-1.47	DSS 03
	222 - 36370043 - PRESTAZIONI PER RIFUGIATI	6.41	8.50	7.00	-1.50	DSS 03
	210 - 36370003 - CONTRIBUTI ASSICURATIVI PER INSOLVENTI	23.50	23.50	21.50	-2.00	DSS 02
	222 - 36360064 - CONTRIBUTI AI CENTRI PER RICHIEDENTI IN PROCEDURA	9.50	11.80	9.42	-2.38	DSS 03
	411 - 36350003 - CONTRIBUTI SCUDO EVENTI CULTURA E SPORT	0.00	3.44	0.00	-3.44	DECS 02
	835 - 36350009 - CONTRIBUTI SCUDO EVENTI FIERE E ALTRE ATTIVITA'	0.00	3.44	0.00	-3.44	DFE 04
	767 - 36340016 - CONTRIBUTI ALLE IMPRESE DI TRASPORTO (T.767.01)	107.49	126.30	119.80	-6.50	DT 07
	221 - 36370007 - PRESTAZIONI ORDINARIE PER ASSISTITI A DOMICILIO	96.38	109.00	101.00	-8.00	DSS 03
Ricavi fiscali (40)						
40	971 - 40000001 - IMPOSTE SUL REDDITO ANNO CORRENTE	919.90	907.60	960.80	53.20	DFE 14

VOCE	CRB - CONTO	C2021	P2022	P2023	Var P23- P22	Settore
	971 - 40010001 - IMPOSTE SULLA SOST ANNO CORRENTE	146.00	151.40	169.20	17.80	DFE 14
	972 - 40110001 - IMPOSTA SUL CAPITALE ANNO CORRENTE	28.00	30.00	38.70	8.70	DFE 14
	960 - 40220001 - IMPOSTA SUGLI UTILI IMMOBILIARI	101.08	85.00	90.00	5.00	DFE 14
	979 - 40230007 - IMPOSTA SUGLI ATTI NOTARILI	21.19	16.00	20.50	4.50	DFE 14
	132 - 40210101 - TASSE ISCRIZIONE REGISTRO FONDIARIO	85.62	75.00	77.50	2.50	DI 05
	105 - 40250001 - TASSE SULLE CASE DA GIOCO	9.26	10.00	12.00	2.00	DI 01
	973 - 40090001 - IMPOSTE SUPPL. E MULTE PERSONE FISICHE	36.47	37.00	35.00	-2.00	DFE 14
	116 - 40300001 - IMPOSTE AUTOMOBILI	106.51	99.00	96.00	-3.00	DI 03
	977 - 40020001 - IMPOSTE ALLA FONTE PERSONE FISICHE	130.93	143.20	140.00	-3.20	DFE 14
	971 - 40009001 - SOPRAVV. ATTIVE D'IMPOSTA PF ANNI PRECEDENTI	49.27	50.00	45.00	-5.00	DFE 14
	972 - 40100001 - IMPOSTE SULL'UTILE ANNO CORRENTE	206.70	225.10	219.30	-5.80	DFE 14
Regalie e concessioni (41)						
41	417 - 41300002 - PROVENTI LOTTERIE E SC. SPORTIVE	17.72	16.00	17.00	1.00	DECS 03
	418 - 41300003 - PROVENTI LOTTERIE E SC. SPORTIVE	5.91	5.50	6.00	0.50	DECS 03
	561 - 41200026 - PROVENTI DAL PRELIEVO DEL CONTRIBUTO FORMAZIONE	14.56	12.00	12.50	0.50	DECS 13
	711 - 41200023 - TASSE CONCESSIONI AREE DI SERVIZIO	4.78	6.00	6.50	0.50	DT 02
Ricavi per tasse (42)						
42	190 - 42600003 - RIMBORSO STIPENDI FINANZIATI DA TERZI	0.55	0.54	5.02	4.48	DI 10
	655 - 42600195 - RICUPERO INDENNITA' DI STAGES ALLIEVI	0.00	0.00	2.79	2.79	DECS 14
	786 - 42600213 - RICUPERO SPESE DA FILIALE USTRA	15.27	13.20	15.30	2.10	DT 09
	116 - 42700101 - MULTE CIRCOLAZIONE	5.96	6.50	8.50	2.00	DI 03
	125 - 42100013 - TASSE DI POLIZIA DEGLI STRANIERI	6.05	5.30	6.45	1.15	DI 04
	116 - 42100001 - TASSE E SPESE DI GIUSTIZIA	3.83	4.70	5.70	1.00	DI 03
	733 - 42400046 - TASSE UTILIZZAZIONE DISCARICA STABIO	5.22	4.61	5.50	0.89	DT 03
	190 - 42700101 - MULTE CIRCOLAZIONE	0.88	1.25	2.10	0.85	DI 10
	132 - 42100020 - TASSE ISCRIZIONI REGISTRO COMMERCIO	4.25	3.00	3.50	0.50	DI 05
	245 - 42200004 - TASSE D'OSPEDALIZZAZIONE	17.18	19.10	18.50	-0.60	DSS 08
	165 - 42700901 - MULTE DIVERSE	2.56	3.24	2.60	-0.64	DI 08
	165 - 42700907 - PENNA PECUNIARIA	0.45	1.80	0.80	-1.00	DI 08
	137 - 42100021 - TASSE UFFICI ESECUZIONE E FALLIMENTI	20.86	25.50	22.50	-3.00	DI 06
Ricavi finanziari (44)						
44	931 - 44070001 - INTERESSI LORDI SU COLLOCAMENTI A LUNGO TER.	0.73	0.82	3.80	2.98	DFE 11

VOCE	CRB - CONTO	C2021	P2022	P2023	Var P23- P22	Settore
	931 - 44610001 - DIV. E PARTEC. SU UTILI D'IMP. PUBBL. DI DIR. PUBBL.	17.68	20.24	22.26	2.02	DFE 11
	931 - 44070002 - INT. ESENTI IP SU COLLOCAMENTI A L. TER.	0.00	0.50	0.00	-0.50	DFE 11
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali (45)						
45	417 - 45010001 - PRELEVAMENTO DALLA RISERVA FONDO	0	2.80	4.56	1.75	DECS 03
Ricavi da trasferimento (46)						
46	910 - 46201002 - QUOTA CANTON. SU. PEREQUAZ. DELLE RISORSE (VERT.)	16.24	20.20	46.06	25.86	DFE 01
	235 - 46360020 - FINANZIAMENTO MISURE POLITICA SOCIALE E FAMILIARE	10.63	14.80	19.00	4.20	DSS 04
	113 - 46227001 - PRELEV. DA COMUNI CONTRIB. LIVELLAMENTO	70.24	70.00	74.00	4.00	DI 02
	931 - 46130001 - RIMBORSI DA CASSA CANTONALE DI COMPENSAZIONE AF	1.00	1.00	3.50	2.50	DFE 11
	210 - 46300006 - CONTRIBUTI FEDERALI PER PRESTAZ.COMPLEMENTARI AVS	71.04	71.10	73.50	2.40	DSS 02
	210 - 46300007 - CONTRIBUTI FED PER PRESTAZ.COMPLEMENTARI AI	52.26	53.80	56.00	2.20	DSS 02
	655 - 46300075 - CONTRIBUTI FEDERALI PER INDENNITA' AGLI ALLIEVI	0.00	0.00	2.00	2.00	DECS 14
	910 - 46001001 - QUOTA SULL'IMPOSTA PREVENTIVA	40.05	24.08	25.92	1.83	DFE 01
	731 - 46300001 - CONTRIBUTI FEDERALI PER SPESE D'ESERCIZIO	1.22	1.00	1.75	0.75	DT 03
	592 - 46300075 - CONTRIBUTI FEDERALI PER INDENNITA' AGLI ALLIEVI	0.00	0.00	0.73	0.73	DECS 11
	767 - 46008001 - PARTECIPAZIONE SULLA TASSA FED SUL TRAFF. PES.	25.11	24.43	25.08	0.65	DT 07
	222 - 46100033 - RIMB. DALLA CH INTEGRAZIONE AP E RIFUGIATI	5.51	5.00	5.50	0.50	DSS 03
	190 - 46100037 - RIMB. DALLA CH PROGETTI SPECIFICI	0.00	0.50	0.00	-0.50	DI 10
	922 - 46991001 - PARTECIPAZIONE ALLA TASSA SUL CO2	0.24	0.80	0.30	-0.50	DFE 10
	849 - 46300053 - CONTRIBUTI FEDERALI PER SERVIZIO DI COLLOCAMENTO	18.09	17.99	17.47	-0.52	DFE 06
	711 - 46005001 - PARTECIPAZIONE DAZIO FED SUI CARBURANTI	16.39	16.60	15.94	-0.66	DT 02
	190 - 46120019 - RIMBORSI PER FORMAZIONE CONTINUA E EQUIPAGGIAMENTO	0.59	1.53	0.80	-0.73	DI 10
	767 - 46320014 - CONTRIBUTI COMUNALI IMPRESE DI TRASPORTO	24.06	31.00	30.00	-1.00	DT 07
	235 - 46320008 - CONTRIBUTI COMUNALI AI CENTRI EDUCATIVI MINORENNI	5.24	6.82	5.64	-1.18	DSS 04
	411 - 46300019 - CONTRIBUTI FEDERALI SCUDO EVENTI CULTURA E SPORT	0.00	1.72	0.00	-1.72	DECS 02
	835 - 46300020 - CONTRIBUTI FEDERALI SCUDO EVENTI FIERE E ALTRE ATT	0.00	1.72	0.00	-1.72	DFE 04
	221 - 46320005 - CONTRIBUTI COMUNALI PER ASSISTENZA	24.73	30.00	28.00	-2.00	DSS 03
	222 - 46100031 - RIMB. DALLA CH RA IN PROCEDURA E AP IN CH < 7ANNI	12.11	18.00	16.00	-2.00	DSS 03

VOCE	CRB - CONTO	C2021	P2022	P2023	Var P23- P22	Settore
	910 - 46209001 - QUOTA CANTONALE PER ATTENUAZIONE SIST PF	5.55	13.80	11.00	-2.80	DFE 01
	210 - 46300008 - CONTRIB. FED. PARTEC. AL PREMIO AM	117.26	123.00	120.00	-3.00	DSS 02
	190 - 46100008 - RIMBORSI DALLA CONFEDERAZIONE PER GENDARMERIA STR.	2.21	3.94	0.41	-3.53	DI 10
	987 - 46000001 - QUOTA SUL RICAPO IFD ANNO CORRENTE	134.10	150.00	145.00	-5.00	DFE 14
	910 - 46202001 - QUOTA CANTONALE PER COMP. ONERI SOCIODEMOGRAFICI	11.05	6.36	0.38	-5.98	DFE 01
Ricavi straordinari (48)						
48	951 - 48920001 - PRELIEVO DA FONDO DI CAPITALIZZAZIONE	0.00	0.80	0.00	-0.80	DFE 13

Schede

Gran Consiglio e Cancelleria dello Stato

CAN 00 Sintesi del Dipartimento

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	16.86	17.36	18.15	0.79	18.28	18.38	18.49
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	8.57	9.40	9.95	0.56	9.95	9.95	9.95
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.10	1.20	1.23	0.03	1.23	1.23	1.23
369 - Diverse spese di riversamento	0.02	-	-	-	-	-	-
38 - Spese straordinarie	0.01	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	2.06	2.50	2.35	-0.15	2.35	2.35	2.35
Totale spese	28.62	30.45	31.68	1.23	31.81	31.91	32.02
42 - Ricavi per tasse	2.27	2.69	2.80	0.11	2.80	2.80	2.80
43 - Diversi ricavi	0.16	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.16	0.25	0.25	-	0.25	0.25	0.25
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.62	5.26	7.26	2.00	7.26	7.26	7.26
Totale ricavi	3.22	8.21	10.31	2.10	10.31	10.31	10.31
Risultato	-25.41	-22.24	-21.37	0.87	-21.50	-21.60	-21.70

Spese per il personale (30): la variazione di spesa è in particolare riconducibile alla mancata contemplazione a P2022 dell'entrata in funzione di personale avvenuta nella seconda metà del 2021. Per le informazioni di dettaglio si rinvia alla scheda CAN 02 (CRB 23, 32 e 35).

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio (31): l'aumento di questo gruppo di spesa rispetto a P2022 va ascritto principalmente ai costi legati alle elezioni cantonali e federali che si

svolgeranno nel 2023 (cfr. Scheda CAN 04, CRB 34). La variazione interessa inoltre la voce di spesa "Onorari e spese per consulenze incarichi e perizie" del CRB 20 e concerne l'attribuzione di un mandato alla SUPSI nell'ambito del progetto "Prospettiva 2040" che si concluderà a fine dicembre 2023.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	109.70	105.10	102.10	104.40
Occupazione	115.30	107.80	104.40	105.70
PPA	105.70	99.00	96.20	98.70
congedi non pagati	0.80	1.40	2.00	1.50
Ausiliari	9.60	8.80	8.20	7.00

Gran Consiglio

CAN 01

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.61	4.50	4.73	0.23	4.75	4.77	4.79
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.13	0.11	0.11	0.00	0.11	0.11	0.11
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.51	0.51	0.51	-	0.51	0.51	0.51
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.42	0.78	0.78	0.00	0.78	0.78	0.78
Totale spese	5.67	5.90	6.13	0.23	6.14	6.16	6.18
Totale ricavi	-	-	-	-	-	-	-
Risultato	-5.67	-5.90	-6.13	-0.23	-6.14	-6.16	-6.18

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	16.50	17.50	16.50	16.50
Occupazione	15.90	17.50	16.30	16.60
PPA	15.10	17.10	16.00	16.00
congedi non pagati	0.40	0.40	-	-
Ausiliari	0.80	0.40	0.30	0.60

CAN 01

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	Supporto e consulenza al Gran Consiglio nello svolgimento e nella pianificazione delle sue attività per quanto attiene agli aspetti amministrativi, organizzativi, giuridici, esecutivi, scientifici, tecnico-informatici e logistici. Pubblicazione delle leggi e dei decreti legislativi nel Foglio ufficiale e nel Bollettino ufficiale, intimazione delle decisioni parlamentari. Gestione e aggiornamento della banca dati online del Parlamento. In collaborazione con la Cancelleria dello Stato, coordinamento dei rapporti tra il Gran Consiglio e il Consiglio di Stato, l'Amministrazione cantonale ed Enti terzi. Gestione dei flussi d'informazione interni ed esterni al Parlamento, gestione dei rapporti con la stampa, stesura di comunicati stampa riguardanti le sedute parlamentari o altre questioni di rilevanza per il Gran Consiglio. Partecipazione, in rappresentanza del Parlamento, a organismi, gruppi di lavoro ed eventi, sia a livello cantonale sia fuori Cantone.	40	cantonale
Segretariato di commissioni parlamentari permanenti e speciali	Supporto alle commissioni parlamentari nello svolgimento della loro attività: amministrativo, organizzativo, giuridico, scientifico, tecnico-informatico e logistico, verbalizzazione delle sedute e redazione dei relativi comunicati stampa, ricerche, raccolta di documentazione e relativa gestione, cura dei rapporti con il Consiglio di Stato, l'amministrazione cantonale ed Enti terzi.	32	cantonale
Verbalizzazione dei dibattiti parlamentari e loro pubblicazione	Verbalizzazione dei dibattiti parlamentari e loro pubblicazione. Conduzione delle ricerche documentali e degli approfondimenti necessari per un corretto allestimento dei verbali del Gran Consiglio.	28	cantonale

Servizi speciali della Cancelleria

CAN 02

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.68	4.57	4.94	0.37	4.98	5.01	5.05
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.32	0.68	0.55	-0.13	0.55	0.55	0.55
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.02	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
369 - Diverse spese di riversamento	0.02	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.38	0.43	0.44	0.01	0.44	0.44	0.44
Totale spese	5.42	5.70	5.95	0.25	5.99	6.02	6.06
42 - Ricavi per tasse	0.59	1.17	1.17	-	1.17	1.17	1.17
43 - Diversi ricavi	0.01	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.16	0.25	0.25	-	0.25	0.25	0.25
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.30	0.30	0.30	-	0.30	0.30	0.30
Totale ricavi	1.06	1.73	1.73	-	1.73	1.73	1.73
Risultato	-4.36	-3.98	-4.23	-0.25	-4.26	-4.30	-4.33

Spese per il personale (30): premesso che le previsioni concernenti le spese del personale per tutta l'Amministrazione cantonale sono calcolate sulla base degli stipendi erogati nei primi mesi dell'anno precedente (dato a consuntivo) e proiettati per l'anno a venire (preventivo), la differenza rispetto all'importo di P2022 è data dal fatto che quest'ultimo, essendo stato calcolato sulla base degli stipendi erogati nei primi mesi del 2021, non considera l'entrata in funzione al 1° giugno 2021 di un collaboratore scientifico al 100% presso il Centro di competenza in materia di commesse pubbliche (CRB 35) e neppure quella dell'aumento dal 1° giugno 2021 dell'attività dal 50% al 100% della Delegata per le pari opportunità (Servizi giuridici del Consiglio di Stato - CRB 23), come si evince anche dallo scostamento tra la spesa del gruppo 30 dei dati di P2022 e quelli di C2021 riguardanti i citati CRB. Va infine rilevato che il P2022 non tiene neppure conto dell'incarico attribuito a tempo determinato (dal 1° maggio 2022 al 31 dicembre 2023) a un collaboratore scientifico all'80% presso il Servizio dell'informazione e della comunicazione del Consiglio di Stato (CRB 32), nell'ambito del progetto "Prospettiva 2040".

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	28.60	29.90	30.40	31.70
Occupazione	32.60	33.60	35.30	36.40
PPA	28.60	28.20	29.90	31.20
congedi non pagati	-	0.20	0.50	0.50
Ausiliari	4.00	5.40	5.40	5.20

CAN 02

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Ricorsi evasi per rapporto ai ricorsi entrati nell'arco dell'anno	107.0	95.0	100.0	%	
Durata media in giorni necessaria per l'evasione di un ricorso	286	-	-	g.	Essendo un valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo. La durata varia sensibilmente da materia a materia, e anche all'interno dello stesso ambito, in funzione della complessità del caso. Da rilevare che mediamente 70-90 giorni sono necessari per il solo scambio di allegati scritti (termini utili, domande di proroga delle parti, ferie giudiziarie).
Percentuale di ricorsi contro decisioni del Consiglio di Stato accolti dal TRAM	38.0	30.0	30.0	%	
Percentuale di consulenze giuridiche in materia di legge sull'informazione e sulla trasparenza dello Stato (LIT) evase entro il giorno successivo	96.0	-	-	%	Essendo un valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo. Le consulenze giuridiche concernenti la LIT devono essere evase in tempi brevi, in particolare poiché le autorità devono prendere posizione sulle domande di accesso presentate dal pubblico il più presto possibile.
Percentuale di comunicazioni (comunicati stampa, conferenze stampa eccetera) gestite dal SIC per rapporto al numero totale di comunicazioni	33.0	-	-	%	Essendo un valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo. Sono prese in considerazioni le comunicazioni diffuse attraverso il gestionale dei comunicati stampa dell'Amministrazione cantonale da parte dei cinque Dipartimenti, della Cancelleria e del Consiglio di Stato. Nel computo totale non vengono calcolate le comunicazioni del Gran Consiglio (GC), gestite in maniera indipendente dai Servizi del GC.
Media di articoli inseriti e categorizzati quotidianamente nella banca dati della rassegna stampa dell'Amministrazione cantonale	69	65	69	n.	
Percentuale di richieste per visite guidate a Palazzo delle Orsoline provenienti dalle scuole dell'obbligo rispetto al totale di quelle effettuate	50.0	70.0	70.0	%	
Consulenze fornite a Servizi AC	-	-	-	n.	Essendo un valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo.
Giornate di formazione erogate	-	10	10	n.	
Consulenze fornite a terzi	-	-	-	n.	Essendo un valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo.

CAN 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
SERVIZIO DEI RICORSI DEL CONSIGLIO DI STATO (CRB 22)		100	
Direzione e staff (a tendere, introduzione di équipe di giuristi suddivisi in pool tematici gestiti dai singoli coordinatori), formazione nuovi giuristi	Evasione ricorsi presentati al Governo contro decisioni dei Dipartimenti e di tutti gli enti locali autonomi di diritto pubblico (Comuni, patriziati, parrocchie, consorzi e altri) nei campi del diritto amministrativo. Formulazione di relative proposte decisionali all'attenzione del Consiglio di Stato. Approfondimenti di progetti di sentenza, preparazione della documentazione (deleghe, ecc.). Formazione dei nuovi giuristi nell'ambito dei compiti di alunno giudiziario in preparazione agli esami di avvocatura.	80	cantonale
Consulenza e supporto giuridici al Consiglio di Stato, alta vigilanza sui Municipi in caso di intervento d'ufficio del Consiglio di Stato	Consulenza nell'ambito di approfondimenti richiesti in merito a gravami posti alla sua attenzione nella veste di autorità ricorsuale di 1° istanza. Risposte nelle procedure ricorsuali TF, TAF e TRAM, attestazione crescita in giudicato (tasse percepite dal servizio di segreteria 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	Rilascio di pareri giuridici o risposte scritte su questioni puntuali per il Consiglio di Stato, per i Direttori dei Dipartimenti, per il Cancelliere dello Stato. Conduzione di procedure di ricorso in casi importanti davanti al Tribunale federale, eventualmente davanti al Tribunale amministrativo. Allestimento di progetti di messaggi e di risposte ad atti parlamentari su temi prevalentemente istituzionali.	20	cantonale
Sorveglianza e alta vigilanza sulla protezione dati, consulenza e supporto sulla protezione e alla sicurezza dei dati, rappresentanza, informazione e intermediazione	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.	30	cantonale
Sorveglianza sull'applicazione del principio di trasparenza e accesso agli atti	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.	10	cantonale
Controllo formale preventivo degli atti legislativi ed esecutivi, aggiornamento della Raccolta delle leggi del Cantone Ticino	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.	30	cantonale
Promozione delle pari opportunità	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. Coordinamento del gruppo di intervento in materia di molestie psicologiche, sessuali e discriminazioni nell'Amministrazione cantonale.	10	cantonale

CAN 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
SERVIZIO DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE (SIC) (CRB 32)		100	
Gestione e coordinamento dell'informazione interna ed esterna all'Amministrazione cantonale e della comunicazione istituzionale	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. Coordinamento e applicazione delle regole di Corporate Identity dell'Amministrazione cantonale.	90	cantonale
Gestione della piattaforma OltreconfiniTI	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.	5	cantonale
Gestione delle visite guidate a Palazzo delle Orsoline	Gestione e organizzazione di visite guidate a Palazzo delle Orsoline per scuole, associazioni e gruppi, attraverso programmi su misura, con nozioni introduttive alla civica.	5	Cantonale

CAN 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
CENTRO DI COMPETENZA IN MATERIA DI COMMESSE PUBBLICHE (CRB 35)		100	
Consulenza nell'ambito della LCPubb	Supporto ai vari servizi dell'AC e a terzi nell'ambito dell'analisi degli acquisti e della definizione delle casistiche delle offerte, della definizione degli elementi del bando di concorso, durante lo svolgimento della procedura d'appalto e all'allestimento delle risoluzioni.	40	cantonale
Attività nell'ambito della piattaforma informatica Portale offerenti	Gestione amministrativa della piattaforma. Supporto ai committenti pubblici, ai fornitori e ai verificatori dei documenti nell'ambito dei controlli dell'idoneità degli offerenti tramite la piattaforma.	20	cantonale
Consulenza alle istanze esecutive competenti per il sussidio	Supporto ai vari servizi dell'AC nell'ambito dell'analisi delle attività degli enti sussidiati, alla scelta della modalità di controllo ai sensi dell'art. 60 RLCPubb/CIAP e alla definizione del Consulente indipendente.	15	cantonale
Attività di formazione e informazione	Organizzazione e partecipazione a momenti formativi nell'ambito delle commesse pubbliche.	10	cantonale
Coordinamento attività di gruppi di lavoro	Coordinamento delle attività di gruppi di lavoro con lo scopo di condividere la giurisprudenza, la dottrina e le buone pratiche di messa in concorrenza. In particolare il coordinamento dell'attività del Centro di consulenza in materia di commesse pubbliche e dei gruppi di lavoro interni all'AC in qualità di committenti e istanze esecutive competenti per sussidio.	15	cantonale
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 alle comunità di lavoro Arge Alp, ed 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

CAN 03 Studio del Cancelliere

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.07	2.60	2.83	0.23	2.87	2.88	2.89
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.20	0.48	0.77	0.29	0.77	0.77	0.77
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.57	0.67	0.70	0.03	0.70	0.70	0.70
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.30	0.37	0.38	0.01	0.38	0.38	0.38
Totale spese	3.15	4.12	4.68	0.56	4.71	4.72	4.73
42 - Ricavi per tasse	0.13	0.12	0.12	-	0.12	0.12	0.12
43 - Diversi ricavi	0.15	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.25	0.25	0.25	-	0.25	0.25	0.25
Totale ricavi	0.53	0.38	0.38	-	0.38	0.38	0.38
Risultato	-2.62	-3.75	-4.30	-0.56	-4.34	-4.35	-4.36

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	10.90	11.90	9.40	8.90
Occupazione	9.90	10.90	9.90	9.10
PPA	9.90	10.90	9.40	8.90
congedi non pagati				
Ausiliari	-	-	0.50	0.20

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Media dei Km effettuati settimanalmente dal Servizio auto del Consiglio di Stato	1'666	-	-	Km	Essendo un valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo. Il Servizio conta 5 automobili e 1 minivan, a disposizione del Consiglio di Stato e del Presidente del Gran Consiglio.

Compiti		% Lavoro	Competenze
STUDIO DEL CANCELLIERE (CRB 21)		100	
Stato maggiore, Direzione e staff	Supporto al Consiglio di Stato prima, durante e dopo le sedute: compiti amministrativi, consulenza, informazione, allestimento dossier e ricerche, redazione progetti di messaggi e di risposte ad atti parlamentari, elaborazione regole di Corporate Identity, 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.	90	cantonale/ federale
Pubbliche relazioni, comunicazione interna ed esterna all'Amministrazione cantonale, protocollo cantonale (cerimoniale ufficiale dello Stato)	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.	10	cantonale/ federale

Progetti	
Prospettiva 2040 [4.2022-12.2023]	Condotta dalla Cancelleria dello Stato in collaborazione con la SUPSI, il progetto «Prospettiva 2040» nasce dalla volontà del Consiglio di Stato – espressa nel Programma di Legislatura 2019-2023 – di elaborare un nuovo documento strategico «che abbia dei contenuti di più ampio respiro rispetto al Programma quadriennale di legislatura e che dia una visione d'insieme delle sfide più importanti riguardanti il futuro del Cantone», per favorire una politica coerente e previdente. Questo documento avrà quindi un ruolo di supporto alle riflessioni politiche del Governo e del Parlamento, e all'operatività dell'Amministrazione cantonale. «Esso non formulerà priorità politiche o obiettivi da perseguire, ma consentirà al Governo di individuare per tempo le opportunità e le minacce principali a cui il nostro Cantone potrebbe andare incontro nei prossimi vent'anni e dovrà permettere di adottare tempestivamente le necessarie decisioni strategiche». Partendo da un'analisi delle tendenze in atto e delle sfide alle quali il Cantone sarà confrontato nel medio e lungo termine, il progetto «Prospettiva 2040» ha l'obiettivo di delineare una visione prospettica di sviluppo per il Ticino nei prossimi decenni, con particolare attenzione al tema dello sviluppo sostenibile nelle sue diverse dimensioni – economica, ambientale e sociale –, di cui il Consiglio di Stato possa prendere atto, senza doversi pronunciare sulle singole proposte e necessariamente farle proprie. Nell'ambito del progetto sono previsti vari momenti partecipativi di riflessione e condivisione (workshop e tavoli tematici) con il coinvolgimento di rappresentanti dei diversi settori del territorio (stakeholders) e della società civile.
Sportello virtuale [1.2023-12.2024]	Sportello virtuale: si richiama al riguardo l'azione 2.1 del Programma di legislatura 2019-2023, relativa alla creazione di una piattaforma di «sportello virtuale polifunzionale» per favorire le interazioni pubbliche e private con lo Stato in un ambiente unico e sicuro dove trovare una serie di prestazioni dell'Amministrazione cantonale. La piattaforma verrà creata prendendo ispirazione dal modello di piattaforma intercantonale iGovportal e potrà fungere da canale di accesso privilegiato. Andranno in questo contesto sviluppate ulteriori procedure guidate e, laddove necessario, andrà ripensata la modulistica, a livello di forma e contenuti. La piattaforma contribuirà inoltre al miglioramento dell'informazione telefonica e allo sportello offerta all'utenza.

CAN 04 Servizi annessi alla Cancelleria

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.10	3.17	3.24	0.06	3.26	3.28	3.30
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	7.87	8.10	8.50	0.40	8.50	8.50	8.50
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.90	0.85	0.68	-0.17	0.68	0.68	0.68
Totale spese	11.87	12.13	12.42	0.29	12.44	12.46	12.48
42 - Ricavi per tasse	1.35	1.20	1.31	0.11	1.31	1.31	1.31
43 - Diversi ricavi	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.07	4.71	6.71	2.00	6.71	6.71	6.71
Totale ricavi	1.42	5.91	8.01	2.10	8.01	8.01	8.01
Risultato	-10.44	-6.22	-4.40	1.81	-4.43	-4.45	-4.47

Spese per beni e servizi (31): lo scostamento rispetto al P2022 interessa il Servizio dei diritti politici (CRB 34) ed è riconducibile alle elezioni cantonali e federali del 2023 e ai relativi costi, sia per il materiale (tenuto conto anche dell'aumento del costo della carta) sia per i mandati alle ditte di sorveglianza.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	38.60	29.70	29.70	31.20
Occupazione	42.00	29.80	28.40	29.10
PPA	37.20	27.80	26.40	28.10
congedi non pagati	0.20	0.70	1.50	1.00
Ausiliari	4.80	2.00	2.00	1.00

CAN 04

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Tempo operativo del Servizio accoglienza per l'attività di sportello riguardante le pratiche di autentiche su documenti ufficiali	2'420	-	-	h/anno	Essendo un valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo.
Tempo operativo per l'evasione e la protocollazione delle decisioni del Consiglio di Stato (Risoluzioni governative e Note a protocollo)	3'242	-	-	h/anno	Essendo un valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo.
Media dei km percorsi settimanalmente dai messaggeri per garantire il servizio postale	2'188	-	-	Km	Essendo un valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo.
Tempo operativo del Servizio dei diritti politici per l'attività di riconteggio delle firme volta a verificare la riuscita o meno delle domande di iniziativa e referendum	6.0	-	-	h/anno	Essendo un valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo. Ai Comuni compete la verifica della validità delle firme raccolte; il Servizio dei diritti politici si occupa, per contro, del riconteggio delle firme valide, al fine di verificare e confermare la riuscita o meno delle domande di iniziativa e di referendum.

Compiti	% Lavoro	Competenze
SERVIZI AMMINISTRATIVI DEL CONSIGLIO DI STATO (CRB 31)	100	
Servizio di segreteria del Consiglio di Stato Registrazione di tutti gli atti governativi, stampa, intimazione alle parti interessate e archiviazione dei documenti. Sede centrale per il deposito dei capitoli 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. Ente di pubblicazione del Foglio ufficiale per conto della Cancelleria dello Stato e per gli utenti esterni che lo richiedono. Amministrazione e pubblicazione del Bollettino ufficiale delle leggi. 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).	41	cantonale
Servizio di accoglienza 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. Gestione del Centralino telefonico dell'Amministrazione cantonale. 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.	41	cantonale
Servizio di sicurezza 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). Sicurezza per il Consiglio di Stato e il Gran Consiglio durante le sedute ordinarie e straordinarie. 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. Esposizione delle bandiere secondo le disposizioni del regolamento ad hoc.	18	cantonale

CAN 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
SERVIZIO DEI DIRITTI POLITICI (CRB 34)		100	
Diritti politici	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 il Centro sistemi informativi (CSI) e il Servizio di informazione e comunicazione (SIC).	100	cantonale/ federale
MESSAGGERIA GOVERNATIVA (CRB 62)		100	
Coordinamento operazioni postali	Coordinamento delle operazioni postali interne ed esterne per i servizi dell'Amministrazione cantonale tramite le messaggerie di Lugano, Locarno e Bellinzona (complessivamente sono oltre quattrocento i servizi che beneficiano delle prestazioni postali offerte dai tre servizi centrali).	50	cantonale
Gestione contatti e richieste	Cura delle relazioni con gli organi de La Posta e trattazione di problematiche postali. Evacuazione di richieste provenienti dagli uffici dell'Amministrazione cantonale. Adattamento delle modalità operative in funzione dei cambiamenti legislativi in materia postale.	30	cantonale
Verifica e monitoraggio	Verifica e monitoraggio del servizio postale che riguarda tutti i servizi dell'Amministrazione cantonale.	20	cantonale

Progetti

Voto elettronico (e-voting) [3.2013-12.2023]

L'art. 24 della Legge sull'esercizio dei diritti politici (cfr. modifica approvata dal Parlamento il 19 novembre 2018) autorizza il Consiglio di stato a sperimentare il terzo canale di voto, 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.

Controllo Cantonale delle Finanze

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.39	2.50	2.41	-0.10	2.43	2.44	2.46
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.04	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
38 - Spese straordinarie	0.01	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.07	0.08	0.08	0.00	0.08	0.08	0.08
Totale spese	2.51	2.60	2.51	-0.10	2.53	2.54	2.56
42 - Ricavi per tasse	0.20	0.20	0.20	-	0.20	0.20	0.20
Totale ricavi	0.20	0.20	0.20	-	0.20	0.20	0.20
Risultato	-2.32	-2.40	-2.31	0.10	-2.33	-2.34	-2.36

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	15.10	16.10	16.10	16.10
Occupazione	14.90	16.00	14.50	14.50
PPA	14.90	15.00	14.50	14.50
congedi non pagati	0.20	0.10	-	-
Ausiliari	-	1.00	-	-

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Tempo operativo del CCF	58	60	60	%	
Rapporti di revisione emessi durante l'anno vs rapporti preventivati con la pianificazione annuale	101	100	100	%	
Quota risorse utilizzate per rapporti interni e speciali vs rapporti esterni	76	75	75	%	

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

Dipartimento delle istituzioni

Sintesi del Dipartimento

DI 00

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	222.52	223.39	229.79	6.40	231.10	232.23	234.07
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	48.55	38.02	39.23	1.21	39.41	39.41	39.41
34 - Spese finanziarie	0.02	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	4.40	5.15	6.24	1.09	6.14	6.34	6.33
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	1.20	1.03	1.01	-0.02	1.03	1.03	1.03
361 - Rimborsi a enti pubblici	4.51	5.86	4.67	-1.19	4.77	4.77	4.77
362 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	72.24	71.00	75.00	4.00	75.00	75.00	75.00
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	34.17	31.47	33.84	2.37	37.18	36.88	32.82
37 - Rversamento contributi da terzi	0.78	0.71	0.71	-	0.71	0.71	0.71
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	56.79	60.48	61.28	0.80	61.38	61.38	61.38
Totale spese	445.19	437.14	451.80	14.66	456.76	457.78	455.56
Conto ricavi							
40 - Ricavi fiscali	235.03	216.91	218.91	2.00	219.41	219.41	219.41
41 - Regalie e concessioni	2.15	4.09	3.97	-0.12	3.97	3.97	3.97
42 - Ricavi per tasse	105.57	116.68	122.85	6.17	121.09	121.39	121.39
43 - Diversi ricavi	4.88	3.11	3.27	0.16	3.27	3.27	3.27
44 - Ricavi finanziari	0.01	0.07	0.04	-0.03	0.04	0.04	0.04
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	2.00	1.39	1.00	-0.39	1.00	1.00	1.00
460 - Quote di ricavo	0.43	0.47	0.47	-	0.47	0.47	0.47
461 - Rimborsi di enti pubblici	11.05	14.89	10.69	-4.20	11.49	11.49	11.49
462 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	72.99	72.90	76.70	3.80	76.60	76.60	76.60
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	8.45	1.72	1.54	-0.18	1.85	1.85	1.85
47 - Contributi da terzi da riversare	0.78	0.71	0.71	-	0.71	0.71	0.71
49 - Accrediti interni per spese e contributi	18.88	19.82	19.62	-0.20	19.72	19.72	19.72
Totale ricavi	462.22	452.75	459.76	7.01	459.61	459.91	459.91
Risultato	17.03	15.61	7.95	-7.66	2.85	2.13	4.35
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	8.62	14.28	17.25	2.97	-	-	-
Entrate per investimenti	3.62	6.23	7.54	1.31	-	-	-
Investimenti netti	5.01	8.05	9.71	1.66	-	-	-

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: l'aumento di 1.21 mio di fr. è legato principalmente alle spese di sicurezza del nuovo Centro polivalente di Camorino (scheda DI 09), ai costi aggiuntivi derivanti dall'introduzione della nuova carta di soggiorno in formato carta di credito anche per i cittadini UE/AELS (scheda DI 04) e all'adeguamento del valore di preventivo alle spese effettive riferite all'assistenza giudiziaria in ambito penale, dato costantemente al rialzo da alcuni anni (scheda DI 08).

Versamenti a fondi e finanziamenti speciali: la variazione è da attribuire alla previsione delle spese legate all'edificazione di nuovi rifugi pubblici finanziate tramite il Fondo dei contributi sostitutivi.

Rimborsi a enti pubblici: la diminuzione di 1.19 mio di fr. deriva essenzialmente dall'adeguamento sia dei costi per le esecuzioni e pene in altri istituti (-0.5 mio di fr.), sia dai minori versamenti alla Confederazione per l'emissione di documenti d'identità svizzeri (-0.4 mio di fr.) e da minori rimborsi alle guardie di confine per multe (-0.3 mio di fr.).

Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri: l'aumento di 4 mio di fr. è da ricondurre alla nuova stima del contributo di livellamento (scheda DI 02).

Contributi a enti pubblici e a terzi: la variazione è dovuta da una parte dai nuovi contributi, del controprogetto dell'imposta di circolazione, per favorire l'utilizzo dei trasporti pubblici (4 mio di fr.) e dall'altra da una minore spesa relativa a ristrutturazioni e a manutenzioni degli impianti della protezione civile regionale (-1.7 mio di fr.).

Ricavi per tasse: l'incremento di 6.17 mio di fr. deriva in larga misura dal rimborso della Confederazione per gli stipendi del personale impiegato (4.5 mio di fr.) e dalle multe di circolazione (2 mio di fr.) del Centro di controllo dei veicoli pesanti di Giornico.

Prelievi da fondi e finanziamenti speciali: la diminuzione è relativa alla previsione di un minor prelievo dal fondo dei contributi sostitutivi per ristrutturazioni e manutenzioni degli impianti della protezione civile regionale (scheda DI 09).

Rimborsi di enti pubblici: i minori rimborsi pari a 4.2 mio di fr. sono principalmente da attribuire a entrate inferiori dalla Confederazione per l'abbandono dei controlli ai veicoli pesanti effettuati dalla Gendarmeria a seguito dell'entrata in servizio del Centro di controllo traffico pesante di Giornico, da parte delle polizie comunali per l'equipaggiamento, dallo stralcio del progetto

DI 00

“Via Sicura” e da una sovrastima dei rimborsi della Confederazione in sede di preventivo 2022 (scheda DI 10).

Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri: l'aumento di 4 mio di fr. è legato al contributo di livellamento versato dai comuni (vedi commento sottogruppo 362), parzialmente compensato da una riduzione di 0.2 mio di fr. relativa alla previsione di versamento dei comuni per il finanziamento del fondo di perequazione.

Uscite per investimenti: l'aumento è da ricondurre alla previsione degli esborsi per i sostegni legati alle aggregazioni e a maggiori contributi cantonali, prelevati dal fondo dei contributi sostitutivi, destinati alla costruzione di nuove strutture della protezione civile.

Entrate per investimenti: le maggiori entrate previste sono inerenti a prelievi dal fondo dei contributi sostitutivi per la costruzione di strutture della protezione civile (rifugi) a copertura delle uscite per investimenti (scheda DI 09).

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	1'605.90	1'642.60	1'672.30	1'684.90
Occupazione	1'703.05	1'721.40	2'014.11	1'991.40
PPA	1'557.00	1'591.60	1'594.25	1'648.25
congedi non pagati	13.70	16.70	10.10	13.50
Ausiliari	143.55	126.80	416.86	340.15
Staff di Direzione	2.50	3.00	3.00	3.00

Direzione Dipartimento e Divisioni

DI 01

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	5.16	5.24	6.05	0.81	6.07	6.10	6.13
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.40	1.56	1.79	0.24	1.79	1.79	1.79
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.53	0.50	0.48	-0.02	0.50	0.50	0.50
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	3.17	3.73	3.40	-0.33	3.54	3.54	3.54
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.76	0.77	0.79	0.02	0.79	0.79	0.79
Totale spese	11.01	11.79	12.50	0.71	12.70	12.72	12.75
40 - Ricavi fiscali	9.26	10.00	12.00	2.00	12.50	12.50	12.50
42 - Ricavi per tasse	0.13	0.50	0.22	-0.29	0.22	0.22	0.22
43 - Diversi ricavi	0.34	0.11	0.32	0.21	0.32	0.32	0.32
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	1.77	1.37	1.19	-0.18	1.35	1.35	1.35
Totale ricavi	11.50	11.98	13.72	1.74	14.38	14.38	14.38
Risultato	0.48	0.19	1.22	1.03	1.69	1.66	1.63

Spese per il personale: la variazione dei costi del personale è legata principalmente alla creazione, dal 1° ottobre 2022, del nuovo Ufficio delle scienze forensi incaricato di gestire e garantire le prestazioni medico legali definite dalla legge, integralmente compensata da un trasferimento dei crediti nell'ambito della medicina legale a livello della Divisione della giustizia e del Ministero pubblico.

Contributi a enti pubblici e a terzi: la diminuzione è dovuta alla riorganizzazione finanziaria della medicina legale con il trasferimento di risorse all' Ufficio delle scienze forensi che dal 1° ottobre 2022 garantisce le prestazioni medico legali in precedenza gestite tramite mandato.

Ricavi fiscali: l'aumento di 2 mio di fr. è da imputare alla ripresa delle attività delle case da gioco, visto l'andamento del 2022.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	29.10	30.75	31.15	30.75
Occupazione	28.30	32.60	31.30	33.00
PPA	24.30	27.00	25.60	25.30
congedi non pagati	1.00	-	0.20	0.20
Ausiliari	1.50	2.60	2.70	4.70
Staff di Direzione	2.50	3.00	3.00	3.00

La dotazione di personale è stabile.

DI 01

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

Secondo programma federale di integrazione degli stranieri [2018-2023]	Concretizzazione del programma cantonale d'integrazione (PIC 2 2018- 2021) in base alle disposizioni della Confederazione, prolungato fino al 2023.
--	---

Enti locali

DI 02

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.80	2.91	2.83	-0.08	2.85	2.87	2.90
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.10	0.21	0.24	0.02	0.10	0.10	0.10
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	4.40	5.15	4.95	-0.20	5.10	5.10	5.09
362 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	72.24	71.00	75.00	4.00	75.00	75.00	75.00
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	27.30	21.13	20.83	-0.30	23.93	23.93	19.93
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	19.27	20.20	20.00	-0.20	20.10	20.10	20.10
Totale spese	126.12	120.60	123.85	3.24	127.08	127.10	123.12
42 - Ricavi per tasse	0.06	0.04	0.04	0.00	0.04	0.04	0.04
45 - Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	2.00	1.00	1.00	-	1.00	1.00	1.00
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.30	0.31	0.28	-0.03	-	-	-
462 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	72.99	72.90	76.70	3.80	76.60	76.60	76.60
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.35	0.35	0.35	-	0.50	0.50	0.50
49 - Accrediti interni per spese e contributi	18.87	19.80	19.60	-0.20	19.70	19.70	19.70
Totale ricavi	94.56	94.40	97.97	3.57	97.84	97.84	97.84
Risultato	-31.55	-26.20	-25.87	0.33	-29.23	-29.25	-25.27
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	5.41	9.35	10.85	1.50	-	-	-
Entrate per investimenti	2.71	4.15	4.05	-0.10	-	-	-
Investimenti netti	2.70	5.20	6.80	1.60	-	-	-

362 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri: l'aumento di 4 mio di fr. è da ricondurre alla nuova stima del contributo di livellamento.

462 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri: l'aumento di 4 mio di fr. è legato al contributo di livellamento versato dai comuni (vedi commento sottogruppo 362), parzialmente compensato da una riduzione di 0.2 mio di fr. relativa alla previsione di versamento dei comuni per il finanziamento del fondo di perequazione.

Uscite per investimenti: aumento da ricondurre alla previsione degli esborsi per i sostegni legati alle aggregazioni.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	16.90	17.90	17.90	18.90
Occupazione	16.70	18.70	18.70	17.70
PPA	15.70	17.70	17.70	17.70
congedi non pagati	0.20	0.20	0.20	0.20
Ausiliari	1.00	1.00	1.00	-

L'aumento di PPA è dovuto al potenziamento concesso per i vari progetti della Sezione degli enti locali. A fine 2021 è terminata la collaborazione con un'ausiliaria impegnata sul progetto Ticino 2020.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Gravità dei provvedimenti di vigilanza	15.0	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Efficacia della perequazione intercomunale	91.9	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Efficacia della politica di sostegno progettuale dei Patriziati	7.5	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Propensione alla collaborazione Patriziati-Comuni nell'ambito del sostegno ai Patriziati	3.5	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo

DI 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
ENTI LOCALI (CRB 112,113 e 114)		100	
Comuni, gestione ordinaria	Tutte le attività di vigilanza, consulenza e formazione (funzionari e politici comunali) nel settore dei comuni, compresi l'introduzione del nuovo modello contabile (MCA2), gestione della statistica finanziaria e della Piattaforma di dialogo Cantone-comuni.	45	cantonale
Consorzi di comuni, gestione ordinaria	Vigilanza, consulenza e formazione sui Consorzi di comuni, comprese le relative riorganizzazioni (accorpamenti, scioglimenti).	5	cantonale
Patriziati, gestione ordinaria	Vigilanza, consulenza e formazione nel settore dei Patriziati, compresi introduzione nuovo modello contabile (MCA2), amministrazione dei fondi di aiuto e riorganizzazioni.	15	cantonale
Applicazione Legge sulla perequazione finanziaria intercomunale (LPI)	Calcolo delle risorse fiscali e dei contributi perequativi; amministrazione del fondo di perequazione.	5	cantonale
Gestione progetti	Gestione dei progetti di aggregazione e progetti di riforma inerenti i comuni ticinesi.	30	cantonale

DI 02

Progetti	
Riforma Ticino 2020 [2015-2025]	Il progetto Ticino 2020, prevede delle attività suddivise per priorità. La prima riguarda l'analisi dei flussi finanziari più importanti, la quale, dopo diversi scenari dettati dal mutarsi delle condizioni poste da Cantone e comuni, sembrerebbe essere arrivata a una soluzione non solo condivisa sul piano politico, ma ritenuta anche fattibile da parte del Comitato strategico. Terminata questa tappa si entrerà nel vivo della condivisione con i comuni. Il licenziamento del messaggio governativo è attualmente programmato per il 2023, cui seguirà l'iter parlamentare.
Introduzione del nuovo Piano contabile a partita doppia per gli Enti patriziali [2013-2025]	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 avrebbero dovuto adottare il nuovo piano contabile a partita doppia. Per accompagnare adeguatamente tale processo la Sezione degli enti locali 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 sia ai fornitori di software contabile. Nel corso del 2015 e del 2017 sono inoltre stati organizzati dei corsi specifici di formazione continua in collaborazione con l'Istituto di Formazione continua (IFC) rispettivamente una giornata con i Patriziati della Vallemaggia con la consulente per il programma Banana segnalata dall'ALPA. Attualmente il 54% dei Patriziati ha ultimato la procedura completa (compresa la ratifica del nuovo bilancio d'apertura), l'8% ha ricevuto la pre-ratifica per l'introduzione del nuovo piano contabile, il 22% ha iniziato la procedura di ratifica e il 16%, malgrado i solleciti, non ha ancora preso contatto con la Sezione degli enti locali.
Introduzione nei Comuni del modello contabile armonizzato 2 (MCA2) [2016-2023]	In data 10.12.2018 il Gran Consiglio ha approvato le modifiche della Legge organica comunale che sono entrate in vigore formalmente in data 1.7.2019 assieme al nuovo Regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei comuni (RGFCC). L'introduzione, prevista inizialmente su 3 anni (2020-2022) è stata prolungata di un anno, non essendo stato possibile, per 13 comuni, presentare in tempo il piano dei conti.
Riforma dell'Istituto patriziale [2019-2025]	Nel 2019 ha preso avvio lo Studio strategico sui patriziati ticinesi. Prima tappa di un percorso che deve portare alla riforma dell'Istituto patriziale il cui obiettivo ultimo è quello di adeguarlo alle sfide del prossimo decennio. La programmazione di massima prevedeva lo sviluppo delle misure identificate durante il 2020 e il 2021, la cui implementazione è attualmente in corso e si concluderà entro la fine del 2025 con una revisione completa della Legge organica patriziale.
Banca dati cantonale dei patrizi [2022-2026]	In data 13.03.2019 il Gran Consiglio ha approvato la revisione parziale della LOP, tra cui l'adozione del nuovo art. 57a che prevede la predisposizione, da parte del Consiglio di Stato, di una banca dati cantonale volta a raccogliere le registrazioni dei patrizi, dei votanti e dei fuochi dei singoli patriziati. Per concretizzare tale norma, dovrà essere avviato un progetto, in stretta collaborazione con il CSI. Il progetto è vincolato allo sviluppo di un software, non ancora presente.
Riforma dell'Istituto comunale - modalità di funzionamento [2020-2025]	A fine anni '90 uno studio evidenziò la necessità di riformare l'istituto comunale lungo 3 assi: dimensione, compiti e funzionamento. Negli ultimi vent'anni si è avanzato su tutti i fronti (PCA, Ticino 2020, revisioni parziali e puntuali del quadro normativo, ecc.), promuovendo le aggregazioni quale leva del cambiamento. Le esperienze sin qui maturate hanno però evidenziato l'opportunità di cambiare prospettiva, rivendendo profondamente le regole di funzionamento del comune ticinese. Il progetto ha come obiettivo quello di formulare, entro la fine della legislatura, una proposta di revisione delle regole (norma) di funzionamento del comune affinché possa svolgere appieno il proprio ruolo.

DI 03 Sezione della circolazione

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	11.30	11.64	11.54	-0.10	11.62	11.71	11.79
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.91	3.85	4.03	0.18	4.16	4.16	4.16
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.72	1.10	0.80	-0.30	0.90	0.90	0.90
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.00	0.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.22	1.58	1.98	0.40	1.98	1.98	1.98
Totale spese	16.14	18.17	22.34	4.18	22.66	22.75	22.83
40 - Ricavi fiscali	140.15	131.91	129.41	-2.50	129.41	129.41	129.41
42 - Ricavi per tasse	29.77	32.57	36.08	3.51	34.68	34.88	34.88
43 - Diversi ricavi	0.37	0.45	0.40	-0.05	0.40	0.40	0.40
460 - Quote di ricavo	0.43	0.47	0.47	-	0.47	0.47	0.47
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.34	0.35	0.35	-	0.35	0.35	0.35
Totale ricavi	171.06	165.75	166.71	0.96	165.31	165.51	165.51
Risultato	154.92	147.59	144.37	-3.22	142.65	142.77	142.68

Rimborsi a enti pubblici: la differenza è data da minori spese, in funzione della stima del volume delle pratiche trattate, relative ai rimborsi a comuni e guardie di confine per multe (-0.3 mio di fr.).

Contributi a enti pubblici e a terzi: l'aumento di 4 mio di fr. è dato dai nuovi contributi per promuovere l'utilizzo dei trasporti pubblici (rimborso parziale per l'acquisto di un abbonamento arcobaleno) in caso di entrata in vigore della nuova imposta di circolazione delle automobili secondo la formula del controprogetto all'iniziativa "per un'imposta di circolazione più giusta".

Ricavi per tasse: la variazione di +3.51 mio di fr. è dovuta a maggiori ricavi previsti sui conti tasse e spese di giustizia (+1 mio di fr.), multe circolazione (+2 mio di fr.) a seguito dell'apertura del CCVP di Giornico, tasse per collaudi veicoli (+0.2 mio di fr.), ricupero spese esecutive e giudiziarie (+0.3 mio di fr.) e tasse per esami di guida (+0.01 mio di fr.).

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	116.20	116.20	116.30	116.30
Occupazione	114.00	118.50	115.50	115.40
PPA	110.10	113.10	110.60	110.90
congedi non pagati	1.60	0.60	0.70	2.40
Ausiliari	3.90	5.40	4.90	4.50

La dotazione di personale è stabile.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Utilizzo della modalità online per l'esecuzione delle pratiche	11.8	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è quindi esposto a preventivo.
Carico collaboratori servizio immatricolazioni	560'885	556'621	532'761	CHF/Pers.	Si stima un fatturato di 8.7 mio di franchi realizzato con 16.33 unità di riferimento.
Correttezza delle decisioni dell'Ufficio giuridico (ricorsi accolti)	0.1	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è quindi esposto a preventivo.
% casi con tempo d'evasione per esami di guida inferiore a 40 giorni	57.0	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è quindi esposto a preventivo.
Numero di collaudi per esperto	3'007	2'870	2'939	n.	Per il 2023 sono stati pianificati 52'600 collaudi che verranno effettuati con 17.9 unità di riferimento.

DI 03

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLA CIRCOLAZIONE (CRB I 16)		100	
Gestione delle immatricolazioni, delle targhe e delle licenze di circolazione	Per essere ammesso alla circolazione, un veicolo deve essere immatricolato, deve cioè disporre di licenza di circolazione e di targhe. Ciò presuppone una verifica della documentazione necessaria e la successiva immatricolazione. Queste operazioni vanno effettuate in caso di prima entrata in circolazione, ma anche per eventuali successive modifiche quali il cambio della targa, del veicolo, dell'assicurazione o del detentore.	15	federale
Applicazione delle misure penali	I conducenti che commettono infrazioni possono essere sanzionati con misure penali come la multa. L'Ufficio giuridico prende queste decisioni sulla base del rapporto di polizia.	5	federale
Direzione e servizi centrali	Si tratta delle attività tipiche di direzione e di messa a disposizione delle principali attività di supporto (centralino, archivio, logistica, informatica). I Servizi centrali si occupano inoltre delle autorizzazioni per le manifestazioni sportive.	11	-
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 e rilascio della licenza di allievo conducente, licenza in prova, licenza definitiva). A ciò vanno aggiunti i casi particolari quali: visite mediche, persone disabili, autisti professionali, conducenti provenienti da altri cantoni o dall'estero.	9	federale
Emissione delle imposte e delle tasse, tenuta della contabilità	Il Servizio contabilità si occupa dell'emissione delle imposte di circolazione, dell'incasso 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
Svolgimento degli esami di guida	Per ottenere la licenza di condurre è necessario superare esami teorici e pratici, che vengono effettuati dagli esperti della circolazione.	9	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).	5	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.	11	federale
Progetti			
Via Sicura – 3a. Fase [2020-2025]	Corsi obbligatori per i conducenti che hanno commesso infrazioni stradali (inattitudine alla guida) o casi di recidiva.		

DI 04 Sezione della popolazione

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	12.74	13.30	13.35	0.04	13.44	13.54	13.64
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.46	0.67	1.14	0.48	1.14	1.14	1.14
34 - Spese finanziarie	-	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
361 - Rimborsi a enti pubblici	2.30	2.71	2.32	-0.39	2.32	2.32	2.32
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.45	0.65	0.65	0.01	0.65	0.65	0.65
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.26	1.19	1.36	0.17	1.36	1.36	1.36
Totale spese	17.22	18.52	18.82	0.30	18.92	19.02	19.12
42 - Ricavi per tasse	10.27	9.71	10.92	1.21	10.66	10.46	10.46
43 - Diversi ricavi	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
461 - Rimborsi di enti pubblici	2.08	2.29	2.30	0.01	2.30	2.30	2.30
Totale ricavi	12.35	12.00	13.22	1.23	12.96	12.76	12.76
Risultato	-4.87	-6.52	-5.60	0.92	-5.96	-6.25	-6.35

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: le maggiori uscite sono dovute all'introduzione della nuova carta di soggiorno in formato carta di credito anche per i cittadini UE/AELS e all'adeguamento dei prezzi di produzione a seguito dell'aumento dei costi delle materie prime e dei semilavorati.

Rimborsi a enti pubblici: la diminuzione riguarda l'adeguamento dei versamenti alla Confederazione per l'emissione di documenti d'identità svizzeri, sulla base dei consuntivi precedenti.

Ricavi per tasse: l'aumento è legato all'adeguamento, sulla base della ciclicità, dei rinnovi dei permessi e al recupero dei maggiori costi sostenuti per l'emissione delle nuove carte di soggiorno in formato carta di credito.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	111.70	132.20	136.20	135.20
Occupazione	134.55	125.45	132.40	131.50
PPA	102.35	124.45	129.40	127.00
congedi non pagati	0.80	3.00	0.60	3.50
Ausiliari	32.20	1.00	3.00	4.50

L'aumento del personale ausiliario è dovuto all'assunzione di collaboratori straordinari per la gestione della crisi "Ucraina" per il rilascio dei permessi "S".

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
N. telefonate evase per collaboratore	16'871	15'500	16'800	n.	Si prevede una certa stabilità sia a livello di telefonate evase, sia a livello di organico, per questo motivo il valore per il 2023 è stato adeguato al dato di consuntivo 2021.
Nr. multe emesse su permessi attivi	2.3	2.0	2.0	%	Durante il 2022 si prevede di recuperare il ritardo cumulato e quindi l'indicatore dovrebbe stabilizzarsi su valori più bassi rispetto al 2021.
N. transazioni infostar per collaboratore	810	690	720	n.	L'adeguamento delle risorse dei servizi circondariali permetterà di ridurre l'indicatore rispetto a quello indicato nel C2021.
Fatturato per collaboratore	107'681	92'500	95'000	CHF	L'adeguamento delle risorse dei servizi circondariali permetterà di ridurre l'indicatore rispetto a quello indicato nel C2021.

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DELLA MIGRAZIONE (CRB 125)		100	
Direzione della Sezione della popolazione	Direzione, controllando e supporto amministrativo della Sezione della popolazione.	9	cantonale/ federale
Incameramento delle domande e delle pratiche. Emissione dichiarazioni e evasione richieste d'informazione	Ricezione, controllo, registrazione e digitalizzazione delle pratiche e delle domande di permesso e della documentazione allegata. Supporto per la procedura guidata in presenza dello straniero. Stesura di dichiarazioni dei periodi di soggiorno e di risposte a richieste d'informazione e invio di atti e di documentazione alle Autorità cantonali, federali e a terze persone.	21	cantonale/ federale
Esame ed evasione di richieste di rilascio di nuovi permessi per stranieri UE-AELS e Stati terzi, colloqui allo sportello con l'utenza e emissione delle relative decisioni. Evasione delle le richieste di informazione di competenza del Servizio	Esame ed evasione, con relative autorizzazioni o decisioni di rifiuto, di richieste presentate da cittadini UE-AELS e Stati terzi, intese ad ottenere il rilascio di nuovi permessi di dimora temporanea L, di dimora B, di lavoro per frontalieri G con attività indipendente e le richieste di visto D (autorizzazione d'entrata). Colloquio e verifica dei documenti d'identità. Consulenza e corrispondenza con l'utenza.	12	cantonale/ federale
Esame domande di permessi per stranieri UE-AELS ed emissione delle relative decisioni, consulenza all'utenza, corrispondenza	Esame di domande, presentate da cittadini UE-AELS, intese ad ottenere di rilascio, il rinnovo e la modifica di permessi ed emissione delle relative autorizzazioni o decisioni di rifiuto. Consulenza e corrispondenza con l'utenza.	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, sportello	Esame di domande, presentate a favore di cittadini di Stati terzi, di nulla osta, di rinnovo e modifica di permessi ed emissione delle relative autorizzazioni o decisioni di rifiuto. Consulenza e corrispondenza con l'utenza. Esame e approfondimento di domande che necessitano di una decisione o di un preavviso inerente il mercato del lavoro e relativa Commissione consultiva con emissione delle decisioni. Consulenza all'utenza allo sportello, esame ed eventuale rilascio o proroga di visti di rientro, registrazione, esame e decisione delle dichiarazioni di garanzia.	8	cantonale/ federale
Gestione procedure di ricorso, risposte atti parlamentari, procedure di consultazione. Gestione procedure contravvenzionali. Segnalazioni inerenti cittadini stranieri. Supporto giuridico	Stesura delle risposte inerenti ai ricorsi presentati al Consiglio di Stato, al Tribunale cantonale amministrativo e al Tribunale federale; allestimento risposte ad atti parlamentari e procedure di consultazione. Gestione delle procedure contravvenzionali, esame ed emissione di avvisi, di decisioni di ammonimento, di decisioni negative e di revoca. Trasmissione alla Segreteria di Stato della migrazione (SEM) di proposte di divieti d'entrata. Verifica e approfondimento di segnalazioni che provengono da altri Uffici dell'Amministrazione cantonale, dai comuni e da Autorità federali e adozione dei provvedimenti necessari. Supporto giuridico.	18	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. Carcerazioni amministrative. 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 per scopi 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 delle notifiche di mutazioni provenienti dagli Uffici del controllo abitanti.	8	cantonale

DI 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DELLO STATO CIVILE (CRB 127)		100	
Attività di stato civile gestite centralmente, naturalizzazioni e vigilanza dello stato civile e gestione delle pratiche di adozione, cambiamento di nome, conduzione dell'Ufficio dello stato civile	Gestione del Registro delle famiglie ticinesi, iscrizioni nei registri dello stato civile di atti e delle decisioni amministrative e giudiziarie ticinesi ed estere nonché la trascrizione di atti stranieri. Istruzione a livello cantonale delle procedure di naturalizzazione e allestimento di decisioni governative e di messaggi per il Gran Consiglio. Esame delle domande di adozione e di cambiamento di nome ed emissione delle relative decisioni. Consulenza, formazione e vigilanza in materia di stato civile. Conduzione di tutti i Servizi dell'Ufficio nonché controlling e supporto formativo e organizzativo in tutti gli ambiti di competenza dell'Ufficio.	29	cantonale/ federale
Tenuta dei registri, gestione delle pratiche di matrimonio e delle unioni domestiche registrate, rilascio degli estratti di stato civile; gestione dichiarazioni in materia di stato civile, gestione riconoscimento di paternità	Documentazione degli eventi naturali, evasione della procedura preparatoria del matrimonio, rispettivamente della procedura preliminare dell'unione domestica registrata, celebrazione di matrimoni e costituzione di registrazioni delle unioni domestiche, rilascio di atti di stato civile, ricezione di dichiarazioni di stato civile.	45	federale
Gestione della banca dati MovPop e vigilanza	Gestione della banca dati cantonale movimento della popolazione (MovPop) e trasmissione trimestrale dei dati all'Ufficio federale di statistica. Vigilanza sugli Uffici controllo abitanti dei comuni ticinesi. Consulenza e formazione in materia di controllo abitanti.	6	cantonale/ federale
Rilevamento dei dati necessari per i documenti d'identità per cittadini svizzeri, per i permessi di soggiorno per stranieri e per i documenti di viaggio per cittadini di Stati terzi	Ripresa dei dati, gestione degli appuntamenti telefonici e online. Accoglienza allo sportello e rilevamento dei dati anagrafici, acquisizione di fotografia e impronte digitali per passaporti, passaporti provvisori, carte d'identità per cittadini svizzeri nonché permessi di soggiorno per stranieri e documenti di viaggio per cittadini di Stati terzi.	20	federale

Registro fondiario e di commercio

DI 05

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.92	4.86	5.16	0.30	5.20	5.24	5.28
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.26	0.14	0.14	0.00	0.14	0.14	0.14
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.37	0.20	0.20	-	0.20	0.20	0.20
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.91	0.93	1.00	0.07	1.00	1.00	1.00
Totale spese	6.46	6.13	6.51	0.38	6.54	6.58	6.62
40 - Ricavi fiscali	85.62	75.00	77.50	2.50	77.50	77.50	77.50
42 - Ricavi per tasse	6.78	5.27	5.77	0.50	5.77	5.77	5.77
43 - Diversi ricavi	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.01	0.15	0.10	-0.05	0.10	0.10	0.10
Totale ricavi	92.41	80.42	83.37	2.95	83.37	83.37	83.37
Risultato	85.94	74.29	76.87	2.57	76.83	76.79	76.76

Ricavi fiscali: la tendenza al rialzo delle iscrizioni a registro fondiario riscontrata negli ultimi consuntivi d'esercizio, legata segnatamente all'andamento del mercato immobiliare, ha portato a un aumento del rispettivo importo a preventivo.

Ricavi per tasse: l'evoluzione delle tasse di iscrizione a registro di commercio e gli introiti riferiti all'attività dell'Autorità di I. istanza LAFE (Legge federale sull'acquisto di fondi da parte di persone all'estero) hanno portato a un consolidamento al rialzo dei rispettivi dati di Preventivo, in linea con la tendenza riscontrata negli ultimi consuntivi d'esercizio.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	46.60	45.60	45.10	45.10
Occupazione	45.10	44.50	45.10	46.10
PPA	44.10	42.60	44.30	44.30
congedi non pagati	-	0.50	0.80	0.80
Ausiliari	1.00	1.90	0.80	1.80

La dotazione del settore è stabile.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Tasso di iscrizioni RC non conformi bloccate dall'Ufficio federale o che devono essere ratificate	2.1	2.0	2.0	%	Si prevede un valore in linea con gli ultimi esercizi.
Tempo di evasione medio dei reclami sulle decisioni di tassazione LTORF	15	16	15	g.	Si prevede un valore in linea con gli ultimi esercizi.

DI 05

Compiti		% Lavoro	Competenze
REGISTRO FONDIARIO E DI COMMERCIO (CRB 132)		100	
Registro fondiario definitivo e provvisorio	Iscrizione nel libro giornale e numerazione delle pratiche; verifica del contenuto degli atti e delle istanze di iscrizione; trasposizione dei dati nel sistema d'informazione fondiaria (SIFTI) o nei registri manoscritti (RFP); controllo delle iscrizioni effettuate nel SIFTI o nel libro mastro (RFP); verifiche preliminari dei progetti di contratto; rilascio di estratti dei libri "pigni e pignoramenti" e delle mutazioni (RFP); rilascio estratti del registro RFD; decisioni di rigetto delle pratiche; gestione delle tasse per l'archivio notarile e dell'imposta di bollo e tenuta dell'archivio notarile; gestione delle fatturazioni incarti RFD e RFP e degli estratti.	75	cantonale/ federale
Registro di commercio	Esame delle richieste d'iscrizione; iscrizioni nel registro di commercio; procedure d'ufficio nel registro di commercio; consulenza; rilascio di documenti o estratti legalizzati; pubblicazioni sul Foglio ufficiale cantonale e sul Foglio ufficiale svizzero di commercio; gestione delle fatturazioni e delle procedure d'incasso.	15	cantonale/ federale
Introduzione registro fondiario definitivo	Operazioni di trascrizione delle iscrizioni dal registro fondiario provvisorio a quello definitivo o prodefinitivo; pubblicazione dell'avviso per la verifica dei diritti reali limitati trascritti d'ufficio; procedure di conciliazione per le contestazioni tra le parti.	5	cantonale/ federale
Acquisto di fondi da parte di persone all'estero	Controllo preliminare delle pratiche; redazione di progetti di decisione; emissione di decisioni di autorizzazione e di decisioni di accertamento del non assoggettamento alla LAPE; decisioni di revoca oneri; convocazione e sedute delle Commissioni, controllo dell'osservanza degli oneri imposti; comunicazioni ufficiali alle parti della crescita in giudicato delle decisioni; bollette e fatturazione tasse.	5	cantonale/ federale
Progetti			
Realizzazione dell'Archivio notarile elettronico [2015-2023]	Implementazione con il Centro sistemi informativi delle certificazioni elettroniche; invio elettronico di atti e archiviazione elettronica come previsto dalla Legge notarile.		
Sostituzione sistema informatico [2020-2026]	Sostituzione del sistema informatico in uso nel settore del registro fondiario con un nuovo applicativo informatico.		

Ufficio di esecuzioni e fallimenti

DI 06

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	10.34	10.68	10.57	-0.10	10.65	10.73	10.81
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.02	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.05	0.05	0.05	0.00	0.05	0.05	0.05
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.49	2.62	2.63	0.00	2.63	2.63	2.63
Totale spese	11.91	13.39	13.29	-0.10	13.36	13.44	13.52
42 - Ricavi per tasse	20.86	25.50	22.50	-3.00	22.50	22.50	22.50
44 - Ricavi finanziari	-	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
Totale ricavi	20.86	25.51	22.51	-3.00	22.51	22.51	22.51
Risultato	8.95	12.12	9.22	-2.90	9.14	9.07	8.99

Ricavi per tasse: si segnala l'adeguamento verso il basso del dato riferito alle tasse del settore esecutivo e fallimentare, ritenuto che gli eventuali effetti derivanti dal periodo pandemico su tale fronte saranno da verificare a medio termine.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	105.15	105.00	104.20	104.40
Occupazione	110.95	102.40	96.30	98.10
PPA	100.20	98.20	93.80	95.10
congedi non pagati	0.30	1.20	2.00	0.20
Ausiliari	10.75	4.20	2.50	3.00

I dati sul personale risultano stabili, richiamata la riorganizzazione progressiva del settore esecutivo e fallimentare di cui al Messaggio governativo n. 7371.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
% dei certificati di solvibilità richiesti via internet trasmessi lo stesso giorno	95	95	95	%	Si prevede un valore in linea con gli ultimi esercizi.
N. di precetti esecutivi per collaboratore	22'000	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
N. di fallimenti per collaboratore	93	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
% delle sospensioni sul totale dei fallimenti aperti	63	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.

DI 06

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICI DI ESECUZIONE E FALLIMENTI (CRB 137)		100	
Gestione procedure esecutive (Ufficio di esecuzione)	Rilascio dei certificati di solvibilità, degli estratti esecutivi e degli attestati di carenza beni; incasso delle spese esecutive e degli acconti/saldi esecuzioni; pignoramento dei beni e relativa realizzazione; realizzazioni immobiliari; pagamenti a favore dei creditori; evasione dei ricorsi.	80	cantonale/ federale
Gestione procedure fallimentari (Ufficio 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; segnalazioni al Ministero pubblico di possibili indizi di reati fallimentari.	20	cantonale/ federale

Esecuzione delle pene e delle misure

DI 07

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	20.62	21.44	21.73	0.29	21.79	21.59	22.10
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	7.73	8.55	8.46	-0.09	8.46	8.46	8.46
361 - Rimborsi a enti pubblici	1.47	2.00	1.50	-0.50	1.50	1.50	1.50
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.74	1.78	1.99	0.21	1.79	1.79	1.79
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	2.02	2.06	2.06	0.01	2.06	2.06	2.06
Totale spese	33.58	35.82	35.74	-0.09	35.59	35.40	35.91
42 - Ricavi per tasse	2.86	2.87	3.06	0.19	3.06	3.06	3.06
43 - Diversi ricavi	0.08	0.06	0.06	-	0.06	0.06	0.06
Totale ricavi	2.93	2.94	3.13	0.19	3.13	3.13	3.13
Risultato	-30.65	-32.89	-32.61	0.28	-32.47	-32.27	-32.78

Rimborsi a enti pubblici: sul fronte dell'esecuzione delle misure penali si conferma la tendenza riscontrata negli ultimi consuntivi d'esercizio, in particolare per quanto concerne l'esecuzione delle pene in altri istituti.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	190.00	194.00	192.80	193.30
Occupazione	192.40	200.30	190.90	201.80
PPA	185.30	193.50	187.90	189.40
congedi non pagati	0.50	1.80	1.00	-
Ausiliari	7.10	6.80	3.00	12.40

I dati sul personale attribuito al settore risultano stabili, rammentato in tale settore le fluttuazioni cicliche derivanti dall'organizzazione della Scuola per agenti di custodia presso le Strutture carcerarie cantonali.

DI 07

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
% delle fatture incassate sul totale delle fatture registrate (tasso di incasso)	84.0	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
% delle richieste di commutazione in pena detentiva sostitutiva inviate al GPC	30.0	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Fatturato dei laboratori del Penitenziario	655'967.6	850'000	850'000	CHF	Si prevede un valore in linea con il Preventivo 2022.
Rapporto tra autori di violenza domestica segnalati e persone prese a carico dopo il primo colloquio	84.0	90	90	%	Si prevede un valore in linea con il Preventivo 2022.
N. di esecuzioni nella forma esterna (sorveglianza elettronica e lavoro di utilità pubblica)	163.0	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
N. di casi per operatore sociale	88.0	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DELL'INCASSO E DELLE PENE ALTERNATIVE (CRB I51)		100	
Incasso per le Autorità giudiziarie (tasse e spese di giustizia, multe e pene pecuniarie)	Gestione dell'incasso ordinario (ripresa fattura dalle autorità giudiziarie; emissione ed invio conteggi, richiami e diffide, concessione dilazioni e rateazioni, rilascio di estratti conto; gestione dell'incasso coattivo (procedure esecutive, recupero attestati di carenza beni); gestione dei casi speciali (fallimenti, concordati, sequestri, sequestri conservativi, richiesta commutazione multe e pene pecuniarie in pene detentive sostitutive).	35	cantonale/ federale
Esecuzione della pena detentiva sostitutiva delle multe emanate dalle Autorità cantonali amministrative, da altri Cantoni, dall'Amministrazione federale delle dogane e dal Tribunale militare	Gestione ultimo termine di incasso, trattazione mandati di accompagnamento, pubblicazione RIPOL (Sistema informatizzato per la ricerca di persone), ordine di arresto/collocamento, controllo prescrizioni.	15	cantonale/ federale
Recupero dell'assistenza giudiziaria e delle difese d'ufficio e relativo recupero	Registrazione delle tassazioni note dalle autorità giudiziarie a carico delle persone tenute al rimborso; registrazione delle note d'onorario e controllo dei pagamenti effettuati; fatturazione degli anticipi per assistenza giudiziaria, controllo ed incasso; gestione del recupero dell'assistenza giudiziaria; valutazione del ritorno a miglior fortuna; fatturazione e incasso; recupero delle difese d'ufficio poste definitivamente a carico dello Stato coperte dall'assicurazione di responsabilità civile dello Stato.	20	cantonale/ federale
Amministrazione e contabilità a supporto del settore esecuzione pene e misure e delle Autorità giudiziarie	Gestione fatturazione debitori e creditori in materia di esecuzione pene e misure; gestione condoni delle tasse e spese giudiziarie penali fino a CHF 10'000.00; registrazione contabile di tutti i movimenti finanziari; registrazione perdite e abbandoni, commutazioni pene detentive sostitutive e prescrizioni multe e pene pecuniarie; chiusure e controlli mensili, supporto contabile alle autorità giudiziarie.	30	cantonale/ federale

DI 07

Compiti		% Lavoro	Competenze
STRUTTURE CARCERARIE (CRB 152)		100	
Carcere giudiziario - detenzione preventiva – Sistema RIPOL - detenzione amministrativa	Gestione di maggiorenni o minorenni in detenzione preventiva, estradandi, persone in attesa di trasferimento e 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
UFFICIO DELL'ASSISTENZA RIABILITATIVA (CRB 153)		100	
Assistenza sociale ai detenuti	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	Attività di animazione, di formazione e contatti con l'esterno presso le Strutture carcerarie cantonali.	5	cantonale/ federale
Controllo e integrazione sociale	Prevenzione della recidiva e inserimento sociale dei casi affidati dalle autorità giudiziarie.	30	cantonale/ federale
Sostegno e consulenza	Sostegno e consulenza a autori e autrici di violenza domestica.	15	cantonale
Supporto amministrativo	Supporto amministrativo all'utenza, anche di carattere finanziario.	5	cantonale
Valutazione del rischio - rapporti – preavvisi	Elaborazione di rapporti, preavvisi e valutazioni destinati alle autorità giudiziarie.	5	cantonale
Gestione delle pene alternative (PP, multe, LUP, braccialetto elettronico)	Implementazione dell'esecuzione dei lavori di pubblica utilità e della sorveglianza elettronica.	10	cantonale/ federale

Progetti

Ristrutturazione La Stampa [2009-2030/2035]	Progetto di ristrutturazione del Penitenziario cantonale, inserito nel contesto più ampio della pianificazione penitenziaria cantonale.
---	---

DI 08 Magistratura

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	47.37	48.97	48.80	-0.17	49.03	49.26	49.50
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	17.04	16.04	16.49	0.46	16.49	16.49	16.49
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.48	0.48	0.48	-	0.48	0.48	0.48
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	20.56	21.44	21.71	0.27	21.71	21.71	21.71
Totale spese	85.45	86.93	87.48	0.55	87.71	87.95	88.18
42 - Ricavi per tasse	16.62	18.64	17.31	-1.33	17.31	17.31	17.31
43 - Diversi ricavi	3.70	2.14	2.14	0.00	2.14	2.14	2.14
Totale ricavi	20.32	20.78	19.45	-1.32	19.45	19.45	19.45
Risultato	-65.13	-66.15	-68.03	-1.88	-68.26	-68.50	-68.73

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: si segnala l'adeguamento al rialzo delle spese riferite all'assistenza giudiziaria in ambito penale, segnatamente per quanto attiene all'attività del Ministero pubblico, in base alla tendenza riscontrata negli ultimi consuntivi d'esercizio. Inoltre, si segnalano le spese relative ai collocamenti decretati dalla Magistratura dei minorenni, anch'esse adeguate al rialzo rispetto all'andamento dell'attività.

Ricavi per tasse: si evidenzia in particolare la diminuzione dei ricavi delle multe e delle pene pecuniarie del Ministero pubblico, il cui dato nei recenti preventivi risultava sovrastimato rispetto agli importi effettivamente riscontrati a consuntivo.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	225.70	228.40	227.70	230.00
Occupazione	239.80	245.30	250.50	248.30
PPA	211.60	212.70	212.50	211.80
congedi non pagati	6.40	3.90	2.40	4.30
Ausiliari	28.20	32.60	38.00	36.50

I dati sul personale sono in linea con la tendenza registrata negli ultimi consuntivi, con un consolidamento al rialzo del personale attribuito derivante altresì dai potenziamenti introdotti negli anni dal Consiglio di Stato d'intesa con le Autorità giudiziarie.

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)	Emana decisioni e sentenze in materia civile quale seconda o unica istanza cantonale; emana decisioni e sentenze in materia di protezione dell'adulto e del minore e funge da autorità di vigilanza in tale materia; emana decisioni e sentenze in materia di esecuzione e fallimenti e funge da autorità di vigilanza in tale materia, statuisce sugli appelli interposti contro le sentenze del Tribunale penale cantonale e della Pretura penale nonché sulle domande di revisione di sentenze penali o di decreti d'accusa cresciuti in giudicato.	40	federale
Sezione di diritto pubblico (Corte dei reclami penali, Tribunale cantonale amministrativo, Tribunale cantonale delle assicurazioni, Camera di diritto tributario)	Decide sui reclami contro gli atti procedurali e le decisioni non appellabili dei tribunali di primo grado, della polizia, del Ministero pubblico, delle autorità penali delle contravvenzioni e del Giudice dei provvedimenti coercitivi e statuisce sui ricorsi contro le decisioni in materia di esecuzione delle pene e delle misure; giudica le cause amministrative in cui un ente pubblico è parte; giudica i ricorsi in materia di assicurazioni sociali e sulle petizioni in materia di assicurazioni complementari alla LAMal e i ricorsi in materia di aiuto alle vittime di reato; decide le contestazioni sulle decisioni delle autorità fiscali cantonali.	45	cantonale

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'internamento 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
Commissione per l'avvocatura e Commissione per il notariato	Gestione dei praticanti legali e notari, del registro cantonale degli avvocati e del registro cantonale dei notai e di tutte le problematiche connesse all'attività legale e notarile.	5	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			
Masterplan logistico [2012-2031]	Riorganizzazione dal profilo logistico di alcune Autorità giudiziarie.		
Masterplan informatico [2017-2026]	Elaborazione di un masterplan a livello informatico con integrazione dei progetti legati all'informatizzazione della giustizia.		

DI 09 Sezione del militare e protezione della popolazione

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	12.31	3.06	4.56	1.51	4.60	4.63	4.66
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	12.93	1.37	1.74	0.37	1.62	1.62	1.62
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	-	-	1.29	1.29	1.04	1.24	1.24
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.01	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.49	3.03	1.71	-1.33	1.96	1.76	1.76
37 - Riversamento contributi da terzi	0.55	0.40	0.40	0.00	0.40	0.40	0.40
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.30	0.36	0.39	0.03	0.39	0.39	0.39
Totale spese	26.59	8.24	10.10	1.86	10.01	10.04	10.08
42 - Ricavi per tasse	2.40	3.30	3.07	-0.23	3.07	3.07	3.07
43 - Diversi ricavi	0.05	0.07	0.07	-	0.07	0.07	0.07
44 - Ricavi finanziari	0.01	0.06	0.03	-0.03	0.03	0.03	0.03
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	-	0.39	-	-0.39	-	-	-
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.39	0.04	0.64	0.60	1.82	1.82	1.82
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	6.33	-	-	-	-	-	-
47 - Contributi da terzi da riversare	0.55	0.40	0.40	-	0.40	0.40	0.40
49 - Accreditati interni per spese e contributi	0.01	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
Totale ricavi	9.74	4.27	4.22	-0.05	5.40	5.40	5.40
Risultato	-16.85	-3.97	-5.89	-1.92	-4.62	-4.65	-4.68
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	2.65	2.23	3.64	1.41	-	-	-
Entrate per investimenti	0.83	2.04	3.45	1.41	-	-	-
Investimenti netti	1.82	0.19	0.19	-	-	-	-

Spese per il personale: l'incremento è dovuto in particolare agli stipendi per il personale del nuovo Centro polivalente di Camorino.

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: l'aumento di 0.37 mio di fr. è legato alle spese di sicurezza per il Centro polivalente di Camorino.

Contributi a enti pubblici e a terzi: si prevede una minore spesa relativa a ristrutturazioni e a manutenzioni degli impianti della protezione civile regionale.

Prelievi da fondi e finanziamenti speciali: data la minore spesa relativa a ristrutturazioni e a manutenzioni degli impianti della protezione civile regionale è previsto un minor prelievo dal fondo dei contributi sostitutivi.

Rimborsi di enti pubblici: l'aumento delle entrate è dovuto ai rimborsi previsti da parte della Confederazione per i rifugiati del Centro polivalente di Camorino.

Uscite per investimenti: l'aumento delle uscite è dovuto a maggiori contributi cantonali, prelevati dal fondo dei contributi sostitutivi, destinati alla costruzione di nuove strutture della protezione civile (rifugi), in particolare all'ampliamento della struttura protetta di Rivera e all'edificazione di altri due rifugi pubblici.

Entrate per investimenti: le maggiori entrate previste sono inerenti a prelievi dal fondo dei contributi sostitutivi per la costruzione di strutture della protezione civile (rifugi) a copertura delle uscite per investimenti.

Dati sul personale

	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	23.80	23.80	25.80	25.80
Occupazione	23.10	23.80	325.86	238.75
PPA	22.80	23.80	22.80	25.80
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	0.30	-	303.06	212.95

Il personale nominato della SMPP non ha avuto alcuna variazione. Si registra una fluttuazione del personale ausiliario legato all'emergenza sanitaria (rallentamento campagna vaccinale) e all'emergenza "Ucraina" (punto di affluenza di Quartino e vari centri regionali di accoglienza).

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Differimenti di servizio (anno)	2.8	3.0	3.0	%	Non si prevedono variazioni rispetto al valore di P2022.
Interventi d'urgenza (IU) della PCi (Protezione civile)	19'795	13'600	15'000	g./Pers.	Il dato è strettamente legato ai futuri sviluppi e conseguenti impieghi Covid 19/ conflitto Ucraina.
Soddisfazione utenti della Protezione della popolazione	5.9	6.0	5.7	n.	Grado di soddisfazione: 6=molto soddisfatto 5=soddisfatto 4=appena soddisfatto
Soddisfazione astretti al servizio della PCi	5.0	5.4	5.4	n.	Valori da 1 a 6 1: molto male; 2: male; 3: insufficiente; 4: sufficiente; 5: bene; 6: molto bene Giudizio su: - Contenuto del corso, tempistica, sussistenza, logistica, istruttore.
Posti protetti disponibili	98.0	98.0	98.0	%	Sono stati creati diversi posti protetti, che vanno tuttavia rapportati all'aumento della popolazione residente. Il dato potrebbe quindi subire variazioni.

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 delle giornate informative, del reclutamento e dei corsi di ripetizione; gestione dati personali obbligati al servizio e congedi per l'estero; decisioni disciplinari di competenza cantonale e incasso delle multe; gestione poligoni di tiro per il tiro fuori servizio e per il tiro sportivo; amministrazione tiro obbligatorio e società di tiro; sequestri di armi e mandati di ricerca; esame di piani regolatori e domande di costruzione; compiti di rappresentanza nell'ambito militare.	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, la gestione e la manutenzione legate al dispositivo di allarme alla popolazione; coordinamento e istruzione dei militi; coordinamento negli ambiti specifici tra la Confederazione e le Regioni PCi (reclutamento, Polycom, Polyalert, PISA) e gruppi di lavoro intercantonali; gestione delle inchieste amministrative, delle sanzioni disciplinari, dei proscioglimenti, degli esoneri e delle richieste di volontariato; redazione delle direttive specifiche legate al Servizio PCi; coordinamento ed esecuzione reclutamento degli astretti alla protezione civile (PPA al 25% finanziata dalla Confederazione).	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 del Rifugio Pubblico di Cadenazzo; gestione posto protetto per il Consiglio di Stato; gestione materiale ed equipaggiamento cantonale Pci.	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 comunale direttamente collegate con i temi trattati dal servizio e il coordinamento e l'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

DI 09

Progetti	
Centro d'istruzione e di tiro regionale al Ceneri [1.2014-1.2028]	Realizzazione di uno stand regionale di tiro sulla piazza d'armi del Monteceneri (sostituzione degli stand di tiro di Lugano-Bellinzona-Origgio).
Trasformazione stabile "ex Swisscom" a Isone - Alpe del Tiglio in rifugio per beni culturali [2022-2025]	Trasformazione di una centrale di trasmissione per telecomunicazioni in rifugio per beni culturali (studio di fattibilità 2022).
Promozione rifugi pubblici [7.2013-12.2025]	Attività di supporto ai comuni per progettare nuovi rifugi pubblici per sopperire al fabbisogno di posti protetti e cercare delle infrastrutture ad alto valore aggiunto.
Centro cantonale polivalente a Camorino [2018-2023]	Realizzazione di una struttura capace di far fronte alle necessità in materia d'asilo oppure per persone con un fabbisogno temporale di protezione e di assistenza a causa di eventi particolari o eccezionali.
Ampliamento posto comando per il Consiglio di Stato ed edificazione nuova struttura protetta per la protezione della popolazione a Rivera [1.2019-12.2026]	Edificazione di una struttura ridondante per la Centrale operativa della Polizia cantonale, la Radiotelevisione della Svizzera italiana e il Centro sistemi informativi.
Spostamento sede Sezione del militare e della protezione della popolazione (SMPP) presso il Centro d'istruzione della PCI a Rivera [7.2014-12.2027]	È previsto il trasferimento 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.

Polizia

DI 10

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	94.96	101.30	105.20	3.90	105.85	106.55	107.27
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	5.68	5.59	5.16	-0.43	5.47	5.47	5.47
34 - Spese finanziarie	0.02	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.30	0.33	0.33	-	0.33	0.33	0.33
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.01	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.49	0.63	0.75	0.12	0.79	0.68	0.63
37 - Riversamento contributi da terzi	0.24	0.31	0.31	-	0.31	0.31	0.31
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	9.01	9.33	9.37	0.04	9.37	9.37	9.37
Totale spese	110.71	117.55	121.18	3.62	122.18	122.78	123.44
41 - Regalie e concessioni	2.15	4.09	3.97	-0.12	3.97	3.97	3.97
42 - Ricavi per tasse	15.84	18.28	23.88	5.60	23.78	24.08	24.08
43 - Diversi ricavi	0.34	0.29	0.29	-	0.29	0.29	0.29
461 - Rimborsi di enti pubblici	7.92	11.75	7.02	-4.73	6.92	6.92	6.92
47 - Contributi da terzi da riversare	0.24	0.31	0.31	-	0.31	0.31	0.31
Totale ricavi	26.48	34.71	35.46	0.75	35.26	35.56	35.56
Risultato	-84.23	-82.85	-85.72	-2.88	-86.93	-87.23	-87.89
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.57	2.70	2.76	0.06	-	-	-
Entrate per investimenti	0.08	0.04	0.04	0.00	-	-	-
Investimenti netti	0.48	2.66	2.72	0.06	-	-	-

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: la diminuzione complessiva dei costi è stata attuata tramite una diminuzione lineare della spesa sulle voci relative agli acquisti, in particolar modo pianificando miratamente gli acquisti negli anni successivi.

Ricavi per tasse: l'aumento è generato prevalentemente dal rimborso della Confederazione per gli stipendi del personale impiegato al Centro di controllo dei veicoli pesanti di Giornico per un totale di ca. 4.5 mio di fr. Gli ulteriori aumenti di introiti, pari a 1 mio di fr. sono riconducibili alle maggiori constatazioni che si riallineano alla tendenza in vigore nel periodo pre pandemia.

Rimborsi di enti pubblici: la diminuzione complessiva pari a 4.73 mio di fr. è da attribuire principalmente agli aspetti seguenti: -1.3 mio di fr. quale minor rimborso dalla Confederazione per la Gendarmeria in relazione ai controlli del traffico pesante a seguito dell'entrata in funzione del Centro di controllo dei veicoli pesanti di Giornico, -0.8 mio di fr. legati a minori rimborsi da parte delle polizie comunali per l'equipaggiamento e -0.76 mio di fr. dovuti allo stralcio del progetto "Via Sicura". La restante differenza è causata da una sovrastima dei rimborsi della Confederazione in sede di preventivo 2022.

Dati sul personale

	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	740.75	748.75	775.15	785.15
Occupazione	798.15	809.85	807.55	860.75
PPA	740.55	738.55	749.65	800.95
congedi non pagati	2.90	5.50	2.20	1.90
Ausiliari	57.60	71.30	57.90	59.80

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.

Queste due categorie non sono conteggiate nelle unità a tempo pieno del Corpo, se non a partire dalla nomina effettiva quale gendarme e ispettore.

L'aumento delle PPA attribuite è da ricondurre alle unità del Centro di controllo dei veicoli pesanti di Giornico e alle unità legate alla Strategia 2025 della Polizia cantonale.

DI 10

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Recupero spese (autofinanziamento)	6.9	7.1	7.0	%	Non si prevedono particolari variazioni rispetto al passato.
Tasso di turnover del personale di polizia complessivo	-0.1	0.1	0.1	%	Si ritiene opportuno mantenere il valore preventivato lo scorso anno.
Impegni per Mantenimento Ordine nello sport	4.5	13.5	13.5	%	Non si prevedono variazioni importanti rispetto agli anni precedenti alla pandemia.
Tasso di riuscita alla SCP	91.0	100.0	100.0	%	Si auspica una riuscita del 100% alla SCP.

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
Stato Maggiore	Supporto specialistico, tecnico, logistico, formativo, amministrativo, finanziario e legale alle attività della Polizia. Coordinamento delle informazioni, gestione degli eventi, pianificazione e condotta di azioni particolari.	35	cantonale
Altri impieghi	Compiti di frontiera, gestione detenuti, supporto ad altri uffici o autorità, rappresentanze e altri impieghi.	10	cantonale/ federale

Progetti	
Masterplan logistico [2012-2024]	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.
Masterplan informatico [2015-2025]	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).
Strategia 2022-2025 [2022-2025]	Riorganizzazione dell'organigramma della Polizia cantonale ai fini di una maggiore specializzazione delle attività inquirenti sia per i reati informatici, sia per reati economico finanziari che per le problematiche giovanili.
Polizia ticinese [2016-2025]	Ridefinizione della suddivisione dei compiti tra Polizie e conseguente implementazione e adeguamento della Legge sulla collaborazione fra la polizia cantonale e le polizie comunali.

Dipartimento della sanità e della socialità

DSS 00 Sintesi dati dipartimento

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	102.41	105.91	108.97	3.06	109.70	110.44	111.18
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	25.24	27.91	28.05	0.14	28.06	28.16	28.31
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	1.10	1.02	1.02	0.00	1.02	1.02	1.02
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.04	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1'428.18	1'499.12	1'508.71	9.59	1'548.66	1'598.84	1'637.40
37 - Riversamento contributi da terzi	3.95	4.55	4.37	-0.18	4.37	4.37	4.37
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	24.72	10.27	10.35	0.08	10.35	10.35	10.35
Totale spese	1'585.66	1'648.83	1'661.52	12.69	1'702.20	1'753.22	1'792.67
41 - Regalie e concessioni	0.56	0.51	0.51	-	0.51	0.51	0.51
42 - Ricavi per tasse	66.15	75.09	75.92	0.83	73.82	73.82	73.82
43 - Diversi ricavi	0.33	0.17	0.17	-	0.17	0.17	0.17
44 - Ricavi finanziari	0.12	0.14	0.14	-	0.14	0.14	0.14
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.93	1.01	1.01	-	1.01	1.01	1.01
460 - Quote di ricavo	1.90	1.74	1.77	0.03	1.77	1.77	1.77
461 - Rimborsi di enti pubblici	31.27	39.62	37.45	-2.17	37.98	38.78	39.88
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	414.83	436.06	439.10	3.04	444.97	449.87	455.07
47 - Contributi da terzi da riversare	3.95	4.55	4.37	-0.18	4.37	4.37	4.37
48 - Ricavi straordinari	0.64	0.13	0.20	0.07	0.20	0.20	0.20
49 - Accrediti interni per spese e contributi	39.67	27.20	26.70	-0.50	23.70	23.70	23.70
Totale ricavi	560.36	586.23	587.35	1.12	588.65	594.35	600.65
Risultato	-1'025.30	-1'062.59	-1'074.17	-11.57	-1'113.55	-1'158.87	-1'192.02
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	12.91	13.30	14.64	1.34	-	-	-
Entrate per investimenti	0.08	-	-	-	-	-	-
Investimenti netti	12.82	13.30	14.64	1.34	-	-	-

Spese per il personale: L'aumento di 3 mio di franchi è principalmente preventivato per l'adeguamento dei salari al rincaro dei dipendenti cantonali come specificato nei commenti generali.

Contributi a enti pubblici e a terzi: L'aumento è determinato soprattutto dall'evoluzione dei costi a carico del Cantone per le ospedalizzazioni nel Cantone e da previsti maggiori contributi per le misure per la politica sociale e familiare. Si prevede per contro una contrazione della spesa prevista per le prestazioni assistenziali, così come per persone afferenti al settore dell'asilo. Inoltre è attesa una riduzione di spesa rispetto al 2022 per i centri collettivi cantonali utilizzati per l'alloggio e la prima fase di integrazione dei richiedenti l'asilo così come la riduzione dei contributi assicurativi per gli insolventi (IAS).

Ricavi per tasse: L'incremento previsto è relativo ai rimborsi da terzi di esercizi precedenti del settore invalidi e per i trattamenti

terapeutici dei servizi psico-sociali e medico-psicologici dell'Organizzazione sociopsichiatrica cantonale.

Rimborsi di enti pubblici: La riduzione è legata all'adeguamento dei rimborsi da parte della Confederazione per i richiedenti d'asilo sulla base di stime aggiornate e all'aggiornamento della quota parte di spese assistenziali a carico dei Comuni.

Contributi di enti pubblici a terzi: La maggior entrata è principalmente riconducibile al settore dei nidi, micro-nidi e centri extrascolastici (adeguamento al CCL).

Uscite per investimenti: Le principali variazioni di contributi concernono la costruzione di istituti per anziani, la costruzione dei laboratori per invalidi e la costruzione di istituti per i minorenni che dipendono dalle pianificazioni settoriali.

DSS 00

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	885.06	865.02	881.82	902.62
Occupazione	904.49	896.37	907.73	942.24
PPA	798.70	788.40	811.15	817.30
congedi non pagati	15.70	20.55	13.95	16.65
Ausiliari	102.19	104.37	93.18	122.54
Staff di Direzione	3.60	3.60	3.40	2.40

DSS 01 Direzione Dipartimento e Divisioni

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.27	3.51	3.21	-0.29	3.23	3.25	3.27
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.08	0.15	0.15	-	0.15	0.15	0.15
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.04	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.69	1.73	1.73	-	1.73	1.73	1.73
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.25	0.29	0.29	0.00	0.29	0.29	0.29
Totale spese	5.34	5.72	5.42	-0.29	5.44	5.46	5.48
43 - Diversi ricavi	-	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
Totale ricavi	-	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
Risultato	-5.34	-5.71	-5.42	0.29	-5.44	-5.46	-5.48

Non ci sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	20.00	20.10	19.10	18.80
Occupazione	21.30	22.40	20.80	20.30
PPA	16.20	18.80	17.40	16.90
congedi non pagati	-	-	0.40	0.40
Ausiliari	1.50	-	-	1.00
Staff di Direzione	3.60	3.60	3.40	2.40

La dotazione di personale è sostanzialmente 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

Istituto delle assicurazioni sociali

DSS 02

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	8.81	9.22	9.37	0.15	9.42	9.52	9.67
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	610.93	618.52	621.62	3.10	627.82	638.42	648.82
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	-	0.04	0.03	-0.01	0.03	0.03	0.03
Totale spese	619.74	627.77	631.01	3.24	637.26	647.96	658.51
42 - Ricavi per tasse	1.03	1.10	1.10	-	1.00	1.00	1.00
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	371.81	380.55	382.15	1.60	386.45	389.45	392.95
Totale ricavi	372.84	381.65	383.25	1.60	387.45	390.45	393.95
Risultato	-246.90	-246.12	-247.76	-1.64	-249.81	-257.51	-264.56

Non ci sono scostamenti significativi da segnalare.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Quota di assicurati LAMal che usufruiscono di contributi Ripam	30.6	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Quota di assicurati LAMal che risultano morosi	7.0	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Quota di PC AVS rispetto al numero complessivo di rendite AVS	18.2	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Quota di PC AI rispetto al numero complessivo di rendite AI	51.8	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Quota di figli al beneficio di assegni familiari integrativi (AFI) rispetto alla popolazione residente nella classe d'età 0-14 anni	8.5	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.

DSS 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
IAS (CRB 210)		100	
PC AVS/AI garanzia	PC AVS/AI garanzia del fabbisogno vitale.	19	federale
PC AVS/AI copertura	PC AVS/AI copertura delle spese di malattia.	11	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 LAMal.	27	cantonale/ federale
Assicurati morosi, sospesi e insolventi LAMal	Assicurati morosi, sospesi e insolventi LAMal. Controllo obbligo assicurativo LAMal.	12	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.	21	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 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	13.64	14.31	15.17	0.86	15.25	15.32	15.40
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.78	1.07	1.01	-0.06	1.01	1.01	1.01
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	165.29	192.87	178.65	-14.22	183.14	189.39	195.26
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.62	0.83	0.88	0.05	0.88	0.88	0.88
Totale spese	181.33	209.08	195.71	-13.38	200.27	206.60	212.55
42 - Ricavi per tasse	23.27	24.36	23.93	-0.43	23.83	23.83	23.83
43 - Diversi ricavi	0.15	-	-	-	-	-	-
44 - Ricavi finanziari	0.03	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
461 - Rimborsi di enti pubblici	31.04	39.59	37.42	-2.17	37.97	38.77	39.87
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	24.73	30.00	28.00	-2.00	29.30	30.20	31.10
49 - Accrediti interni per spese e contributi	1.02	1.10	1.10	-	1.10	1.10	1.10
Totale ricavi	80.25	95.08	90.49	-4.60	92.24	93.94	95.94
Risultato	-101.08	-114.00	-105.22	8.78	-108.04	-112.66	-116.61

Spese per il personale: l'incremento è da ricondurre alla copertura di diverse posizioni a concorso avvenuta nel corso del 2022, oltre agli adeguamenti derivanti dalla riorganizzazione del settore recuperi della Sezione del sostegno sociale.

Contributi a enti pubblici e a terzi: la riduzione è riconducibile ad una contrazione della spesa prevista per le prestazioni assistenziali a favore di persone svizzere o domiciliate, così come per persone afferenti al settore dell'asilo. Inoltre è attesa una riduzione di spesa rispetto al 2022 per i centri collettivi cantonali utilizzati per l'alloggio e la prima fase di integrazione dei richiedenti l'asilo.

Rimborsi di enti pubblici: la riduzione è causata dalla revisione delle stime fornite dalla Confederazione per i loro rimborsi.

Contributi di enti pubblici e di terzi: la riduzione è riconducibile alla revisione della quota parte di spese assistenziali a carico dei Comuni connessa alla riduzione dei relativi contributi erogati.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	123.31	129.21	132.21	137.21
Occupazione	111.34	122.97	131.11	143.68
PPA	99.35	111.50	124.40	128.00
congedi non pagati	-	1.60	1.70	0.90
Ausiliari	11.99	11.47	6.71	15.68

L'aumento del PPA è conseguente ai nuovi oneri approvati in sede di preventivo. La variazione fra PPA attribuite e occupazione è influenzata da alcune posizioni che erano ancora a concorso.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Rapporto tra nuove domande di assistenza entrate e domande evase	0.8	1.0	1.0	n.	
Dossier seguiti presso l'assistenza per operatore	201.8	200.0	190.0	n.	
Quota di persone attive in misure d'inserimento fra le persone disoccupate in assistenza	34.8	40.0	40.0	%	
Quota di rifugiati e ammessi provvisori con attività lavorativa	29.2	28.0	29.0	%	
Quota di formazioni-accertamenti sul totale delle persone avviate alla formazione-accertamento	85.0	90.0	90.0	%	

DSS 03

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE E UFFICIO DEL SOSTEGNO SOCIALE E DELL'INSERIMENTO (CRB 221)		100	
Servizi di staff della Sezione	<p>Servizio giuridico Redige principalmente decisioni su reclami o ricorsi ai Tribunali (Tribunale cantonale delle assicurazioni e Tribunale federale), fornendo inoltre consulenza giuridica alle unità amministrative subordinate alla Sezione.</p> <p>Servizio contabilità e controlling Attivo nell'ambito dei flussi di pagamento e nella pianificazione finanziaria della Sezione, in collaborazione con i preposti servizi centrali dell'Amministrazione cantonale, si occupa inoltre delle attività di controlling finanziario e operativo, fungendo da supporto attivo all'intera Sezione sia nel monitoraggio sia nell'accompagnamento al raggiungimento degli obiettivi in ambito finanziario e organizzativo. Il servizio funge da referente verso i diversi partner esterni alla Sezione per tutte le questioni di carattere finanziario.</p> <p>Servizio ispettorato sociale Esamina e chiarisce le situazioni dei richiedenti o dei beneficiari di prestazioni che si presentano particolarmente dubbie o complesse. Verifica la sussistenza di tutti i presupposti per l'ottenimento delle prestazioni nei casi in cui si presenti la necessità di svolgere accertamenti sulla documentazione prodotta o sulla situazione personale dei richiedenti. Inoltre, d'ufficio o su segnalazione, gestisce i casi di presunto abuso.</p> <p>Centralino Gestione delle chiamate e della posta elettronica e cartacea in entrata.</p>	20	cantonale
Prestazioni	Esame e gestione delle richieste di prestazioni finanziarie di sostegno sociale per coprire il fabbisogno del beneficiario inteso come: forfait di mantenimento, le spese per l'alloggio e i costi base della salute.	50	cantonale/ federale
Inserimento sociale e professionale	Promuove attività di inserimento che permettono, a ogni persona motivata, di migliorare la propria condizione di vita sociale e lavorativa, nel rispetto della sua individualità. Un progetto individuale di inserimento, sviluppato dai servizi preposti insieme al beneficiario, si concretizza in tre possibili percorsi - sociale, di formazione e professionale - che portano verso l'autonomia sociale e l'indipendenza professionale.	15	cantonale
Recupero di prestazioni, rette e anticipo alimenti	<p>Settore rette: Versa 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. Si occupa inoltre di calcolare il contributo a carico dei genitori naturali e di esercitare l'azione di regresso nei loro confronti.</p> <p>Settore anticipo alimenti: Anticipa la pensione alimentare destinata a figli minorenni, in virtù delle decisioni di un'Autorità, allorquando l'obbligato non provvede al regolare versamento.</p> <p>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.</p>	15	cantonale/ federale

DSS 03

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DEL SOSTEGNO SOCIALE: UFFICIO RICHIEDENTI L'ASILO E RIFUGIATI (CRB 222)		100	
Accoglienza, centri d'alloggio collettivi cantonali	L'ufficio gestisce le attribuzioni al Cantone delle persone afferenti il settore dell'asilo attribuite al Cantone nella loro prima fase di arrivo e permanenza sul territorio. Coordina i mandati di prestazione affidati a partner esterni per la prima e la seconda fase d'integrazione. Supervisiona inoltre la gestione dei Centri d'alloggio collettivo. Reperisce e assegna gli alloggi individuali. Collabora nell'esecuzione dei rimpatri.	20	cantonale/ federale
Prestazioni	Esame e gestione delle richieste di prestazioni finanziarie di sostegno sociale per coprire il fabbisogno dei beneficiari (forfait di mantenimento, spese per l'alloggio e i costi base della salute secondo i differenti statuti e permessi).	60	cantonale/ federale
Integrazione	Coordinamento, finanziamento e monitoraggio delle attività d'integrazione destinate agli stranieri afferenti alla Legge federale sull'Asilo.	20	cantonale/ federale
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 ai proprietari, agli amministratori degli immobili sussidiati, agli inquilini, relativamente alle condizioni di sussidiamento, pigioni e spese accessorie.	10	cantonale
CENTRO PROFESSIONALE E SOCIALE (CPS) (CRB 237)		100	
Percorsi professionali utenti AI	Il CPS assicura i percorsi di accertamento, osservazione, riallenamento 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	
SdSS-5: Analisi e misure di inserimento per gruppi di beneficiari USSI con bisogni particolari [2020-2023]	Identificare nuovi gruppi di beneficiari che per numeri e bisogni richiedono un accompagnamento specifico ed individualizzato, rilevando necessità e possibili misure di sostegno. Ad esempio: persone con problemi di salute e, rispettivamente, persone collocabili "over 45" (che hanno già frequentato la strategia SdL oppure occupati ma con un reddito insufficiente) per le quali è utile pensare a delle misure di inserimento professionale specifiche tra cui l'utilizzo intensivo delle prestazioni previste dalla L-Rilocc.
Indebitamento [2021-2023]	Graduale affinamento dell'offerta di consulenza e accompagnamento, ritenute le crescenti richieste, e identificazione di specifici target in sinergia con altri progetti della SdSS, come ad esempio (giovani) assicurati morosi.
Nuovo applicativo per la gestione delle prestazioni sociali (LAPS) [2016-2025]	Nuovo programma per la gestione di tutte le pratiche relative alle prestazioni sociali LAPS (vedi anche scheda CSI, DFE 13).
Implementazione di un nuovo sistema di gestione delle chiamate presso il centralino USSI [2022-2023]	Approfondimento di nuove soluzioni informatiche a supporto delle telefonate in entrata e relativa implementazione che permetta di migliorare la qualità del servizio offerto ai beneficiari di prestazioni.
Introduzione del dossier elettronico presso la Sezione [2021-2023]	Graduale introduzione, presso la Sezione, della gestione digitalizzata degli incarti, e questo prima dell'avvento del nuovo applicativo per la gestione delle prestazioni sociali (LAPS).
Progetto pilota per una maggiore prossimità territoriale dei servizi della Sezione. [2022-2024]	Avvicinare parte dei servizi della Sezione all'utenza così come alla rete sociale sul territorio.

DSS 04 Settore famiglie e minorenni

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	9.16	9.35	9.72	0.37	9.79	9.86	9.93
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.29	0.48	0.57	0.09	0.57	0.57	0.57
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	69.10	79.58	87.34	7.76	91.79	97.69	104.49
37 - Riversamento contributi da terzi	3.59	4.07	4.37	0.30	4.37	4.37	4.37
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.21	1.53	1.53	-0.01	1.53	1.53	1.53
Totale spese	83.34	95.02	103.53	8.50	108.04	114.01	120.88
42 - Ricavi per tasse	1.49	1.58	1.62	0.04	1.62	1.62	1.62
43 - Diversi ricavi	0.03	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.19	0.02	0.02	0.00	-	-	-
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	15.88	21.62	24.64	3.02	24.90	25.90	26.70
47 - Contributi da terzi da riversare	3.59	4.07	4.37	0.30	4.37	4.37	4.37
49 - Accrediti interni per spese e contributi	11.36	12.50	12.00	-0.50	12.00	12.00	12.00
Totale ricavi	32.53	39.81	42.67	2.86	42.91	43.91	44.71
Risultato	-50.82	-55.21	-60.86	-5.64	-65.14	-70.10	-76.17
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.43	1.91	2.20	0.29	-	-	-
Entrate per investimenti	-	-	-	-	-	-	-
Investimenti netti	0.43	1.91	2.20	0.29	-	-	-

Contributi a enti pubblici e a terzi: la maggior spesa è imputabile all'aumento del numero dei posti nel settore dei nidi e degli extrascolastici a seguito di una forte richiesta da parte delle famiglie e all'entrata in vigore del contratto collettivo di lavoro (CCL).

La maggior spesa è anche determinata dai contributi per i provvedimenti di protezione, in particolare per la presa a carico specialistica di minorenni e per la presa a carico in urgenza per casi gravi. Si rilevano inoltre nuovi progetti per le famiglie, il potenziamento della formazione dei genitori in chiave preventiva e la maggior necessità di intervenire precocemente per combattere il disagio dell'infanzia e dei giovani.

Riversamento contributi da terzi: i contributi sono compensati dalla rispettiva voce di entrata "Contributi da terzi da riversare". La maggior spesa è imputabile all'accordo di prestazione dell'UFG 2020-2023 e all'apertura del CEM Archetto a sua volta riconosciuto dal 1° gennaio 2023 dall'Ufficio federale di giustizia.

Contributi di enti pubblici e terzi: l'aumento è riconducibile all'introduzione del CCL nel settore dei nidi, micro-nidi e centri extrascolastici finanziati nei primi anni principalmente attraverso il prelievo dal fondo della riforma fiscale e sociale.

Contributi da terzi da riversare: la maggior entrata è dovuta alla maggior spesa nella corrispettiva voce "Riversamento contributi da terzi".

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	76.00	78.70	79.40	79.40
Occupazione	75.00	76.70	75.20	80.20
PPA	73.70	73.60	73.90	77.30
congedi non pagati	0.80	1.50	0.70	1.80
Ausiliari	1.30	3.10	1.30	2.90

La dotazione di personale è stabile.

DSS 04

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Mandati di curatela per curatore	82	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Dossier sociali per operatore	85	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Quota di consulenze per aiuto alle vittime prestate rispetto all'anno precedente	96	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Quota delle ispezioni di vigilanza effettuate rispetto al numero di vigilanze da effettuare in ambito Lfam	100	90	90	%	
Tasso medio d'occupazione nei Centri educativi per minorenni (CEM)	-	91	91	%	
Tasso di copertura fascia 0-4 anni con posti autorizzati in asili nido	-	25	25	%	
Quota di rette con aiuti soggettivi concessi rispetto all'utenza totale di asili nido, famiglie diurne e centri extrascolastici	-	15	18	%	Il dato 2021 non è ancora disponibile in quanto sono ancora in fase di esame i consuntivi delle strutture.

DSS 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
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.	31	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
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.	45	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.	5	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	
UFAG1 – Aggiornamento e revisione delle leggi di riferimento [2017-2023]	A seguito della conclusione del programma triennale di aggiornamento delle politiche giovanili volto a promuovere maggiormente il coinvolgimento dei giovani, dei comuni e degli enti giovanili, verranno aggiornate la Legge giovani e la Legge colonie al fine di soddisfare maggiormente i bisogni e le aspirazioni delle nuove generazioni, valutando la possibilità di riunirle in un'unica legge. Modifiche delle basi legislative (LFam e RLFam) e monitoraggio dell'implementazione delle misure di politica familiare contenute nel messaggio Riforma cantonale fiscale e sociale (7417) e avviate nel corso del 2019 nonché dell'approvazione del controprogetto della Commissione formazione e cultura all'iniziativa popolare legislativa generica 26 marzo 2013 "Asili nido di qualità per le famiglie".
UFAG3 – Settore famiglie e minorenni: ridefinizione delle politiche familiari in base agli studi effettuati [2018-2023]	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 riorientamento della politica familiare in Ticino contenuto nell'apposita scheda di progetto. In particolare si tratterà di assicurare il passaggio dal programma di integrazione cantonale PIC all'agenda integrazione.
UFAG4 – Settore famiglie e minorenni: piattaforme di coordinamento [2021-2023]	In un'ottica di coordinamento e di promozione della qualità, rafforzare le due piattaforme di coordinamento settoriali: a) "Forum genitorialità" con coordinamento dell'omonima Associazione costituita appositamente; b) "Per una cultura condivisa della prima infanzia" con coordinamento SUPSI. Il progetto è in corso di formalizzazione. Accompagnare inoltre la piattaforma sull'intervento precoce affidata a Radix, in collaborazione con il DECS (programma triennale). Rinnovato accordo con Ufficio sanità pubblica (programma triennale 2021-2023).
UFAG5 – Settore famiglie e minorenni: rinnovamento e completamento dell'offerta di centri educativi per minorenni [2015-2025]	L'emergenza di situazioni problematiche di minorenni bisognosi di particolare protezione richiede un aggiornamento della rete delle strutture e dei servizi di protezione. Ciò riguarda la creazione di un centro socio-terapeutico per adolescenti (11-15 anni), la creazione di una struttura di accoglienza per bambini (0-6 anni) in collaborazione con Casa Santa Elisabetta, il potenziamento di servizi d'accompagnamento educativo, l'estensione e il rafforzamento delle famiglie affidatarie, lo sviluppo del lavoro di consulenza alle famiglie vulnerabili, la sperimentazione di progetti di sostegno e protezione per la prima infanzia, nonché la creazione di un centro educativo chiuso.
UFAG - Programma cantonale per la promozione dei diritti e la prevenzione dei maltrattamenti dei bambini e dei giovani [2021-2025]	Il programma riprende i principi e contenuti della "Strategia di prevenzione della violenza che coinvolge i giovani (0-25 anni)", venuta a concludersi al 31.12.2020, e ne estende la portata, riorientandola in un'ottica di promozione dei diritti del bambino, di prevenzione e intervento precoce dei maltrattamenti e delle forme di violenza nei confronti di bambini e giovani e di rafforzamento della protezione dei minorenni e dei legami familiari. Il programma si svolge principalmente negli ambiti della famiglia, della scuola, dello spazio sociale, del socio-sanitario, del civile-giudiziario e dell'amministrativo.
UAP 6 – Violenza domestica: alloggi di transizione [2022-2023]	Sono in corso la raccolta dei dati sul fabbisogno del territorio, l'esplorazione di alcune soluzioni logistiche e la definizione del progetto ispirato ai principi della sperimentazione, dell'innovazione e della sussidiarietà.
UAP 7 – Violenza domestica: accompagnamento minori inizio [2022-2024]	Progetto in fase di valutazione preliminare.

DSS 05 Settore socio-sanitario

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.68	2.82	2.79	-0.03	2.81	2.83	2.85
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.11	0.18	0.18	-	0.18	0.18	0.18
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	186.82	195.94	202.55	6.62	216.45	224.30	231.10
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.09	0.10	0.10	0.00	0.10	0.10	0.10
Totale spese	189.70	199.04	205.63	6.59	219.55	227.42	234.24
42 - Ricavi per tasse	3.32	6.31	6.71	0.40	4.81	4.81	4.81
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.35	1.70	1.70	-	1.70	1.70	1.70
49 - Accrediti interni per spese e contributi	13.49	13.60	13.60	0.00	10.60	10.60	10.60
Totale ricavi	17.16	21.61	22.01	0.40	17.11	17.11	17.11
Risultato	-172.54	-177.43	-183.62	-6.19	-202.44	-210.31	-217.13
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	12.34	11.39	12.44	1.05	-	-	-
Investimenti netti	12.34	11.39	12.44	1.05	-	-	-

Ricavi per tasse: è previsto un leggero incremento determinato dalle stime nei conti relativi ai rimborsi da terzi di esercizi precedenti, in particolare del settore invalidi.

Uscite per investimenti: le uscite variano di anno in anno a dipendenza delle previsioni di esborso legate a investimenti stabiliti nelle pianificazioni settoriali.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	21.70	22.50	23.30	23.60
Occupazione	19.30	22.50	22.40	23.10
PPA	19.30	22.50	22.40	23.10
congedi non pagati	-	-	0.30	-
Ausiliari	-	-	-	-

La dotazione di personale è stabile.

DSS 05

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Quota della popolazione ultraottantenne ospite in casa per anziani	-	-	19.0	%	
Ore medie di cura LAMal erogate per utente preso in carico LAMal presso i SACDip	-	-	84.5	n.	
Numero degli utenti a domicilio presi in carico nei Centri diurni socio-assistenziali (CDSA)	-	-	800	n.	
Quota delle persone invalide in lista d'attesa per un collocamento LISPI sul totale dei posti in istituti LISPI	7.0	8.0	8.0	%	
Quota delle ispezioni di vigilanza effettuate rispetto al numero di vigilanze da effettuare in ambito LISPI	100.0	80.0	90.0	%	

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

UI1 – Aggiornamento e revisione Direttive UI [2014-2023]	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).
UI2 – Sviluppo nuovi strumenti gestionali di supporto a UI e Enti finanziati [2016-2023]	Adeguamento del modello contabile e aggiornamento / sviluppo del modello di contabilità analitica in uso.
UI3 – Adeguamento/aggiornamento criteri di riconoscimento Enti d'integrazione alla LISPI [2017-2024]	Rivalutazione, approvazione ed eventuale adeguamento/aggiornamento dei requisiti per il riconoscimento al finanziamento degli Enti d'integrazione alla LISPI.

Servizi di promozione e vigilanza

DSS 06

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	10.30	10.24	10.42	0.18	10.49	10.57	10.64
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.76	3.22	3.23	0.02	3.19	3.19	3.19
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	1.10	1.02	1.02	0.00	1.02	1.02	1.02
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.77	2.05	2.31	0.25	2.54	2.54	2.54
37 - Riversamento contributi da terzi	0.36	0.48	-	-0.48	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.26	1.27	1.28	0.01	1.28	1.28	1.28
Totale spese	17.56	18.28	18.26	-0.02	18.52	18.60	18.68
41 - Regalie e concessioni	0.56	0.51	0.51	-	0.51	0.51	0.51
42 - Ricavi per tasse	1.70	2.30	2.31	0.01	2.31	2.31	2.31
43 - Diversi ricavi	0.01	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.93	1.01	1.01	-	1.01	1.01	1.01
460 - Quote di ricavo	1.90	1.74	1.77	0.03	1.77	1.77	1.77
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.04	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.15	0.16	0.64	0.48	0.64	0.64	0.64
47 - Contributi da terzi da riversare	0.36	0.48	-	-0.48	-	-	-
Totale ricavi	5.65	6.24	6.28	0.04	6.28	6.28	6.28
Risultato	-11.91	-12.04	-11.98	0.06	-12.24	-12.32	-12.39

Riversamento contributi da terzi: il contributo è stato trasferito, per questioni contabili, sulla voce 363 Contributi a enti pubblici e a terzi.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	79.40	81.10	81.10	83.10
Occupazione	76.50	77.10	80.20	80.00
PPA	74.20	76.30	78.00	78.60
congedi non pagati	0.80	1.60	0.60	0.20
Ausiliari	2.30	0.80	2.20	1.40

La dotazione di personale è stabile, il leggero aumento è riconducibile alla normale fluttuazione del personale.

DSS 06

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Numero di strutture e servizi sanitari e socio-sanitari ispezionate	65.0	70.0	65.0	n.	Riduzione dato dai ritardi e lavoro accumulato.
Casi di malattia a dichiarazione obbligatoria registrati	490.0	600.0	500.0	n.	Sostanzialmente stabile, maggiore igiene.
Numero di allievi che non sono riusciti ad eseguire in maniera completa i test di screening proposti nell'ambito della medicina scolastica	330.0	500.0	400.0	n.	
Quota di finanziamento da parte di terzi dei progetti di promozione della salute	68.0	65.0	65.0	%	
Ispezioni presso ditte attive in ambito del mercato di medicinali	69.0	65.0	60.0	n.	
Controlli in farmacie e negozi che vendono medicinali	195.0	-	150.0	n.	
Procedimenti conclusi in ambito del mercato dei medicinali	-	-	40.0	n.	
Decisioni amministrative emanate in ambito veterinario	743.0	650.0	650.0	n.	
Autorizzazioni rilasciate in ambito veterinario	368.0	330.0	330.0	n.	
Procedure contravvenzionali aperte in ambito veterinario	393.0	270.0	270.0	n.	
Proprietari di cani convocati ai test	328.0	300.0	300.0	n.	
Nuove ammissioni al libero esercizio in ambito sanitario	558.0	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Preavvisi su domande di costruzione	3'150.0	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Collaudi strutture, ispezioni e visite in ambito di agibilità a uso collettivo	787.0	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Procedimenti aperti per infrazioni o situazioni di non conformità in ambito sanitario	227.0	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Copertura tramite ispezioni delle attività sottoposte a vigilanza secondo la legislazione sulle derrate alimentari (acqua compresa) e gli oggetti d'uso	61.0	80.0	-	%	Valore guida nazionale: 100% delle aziende pianificate secondo l'Ordinanza sul Piano Nazionale di Controllo.
Campioni di derrate alimentari e oggetti d'uso analizzati ogni 1'000 abitanti (valore guida nazionale: 5.00)	5.6	5.0	-	n.	Valore guida nazionale (Associazione Chimici Cantionali Svizzeri): 5.00.
Campioni d'acqua analizzati ogni 1'000 abitanti	2.1	2.4	-	n.	Valore guida OMS: 2.4.

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 confische, 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	-

DSS 06

Compiti		% Lavoro	Competenze
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
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

Implementazione della modifica di LAMal in vigore dal 1.1.2022 [2022-2025]	Organizzare la nuova competenza in ambito di autorizzazioni AOMS e elaborare gli ambiti di competenza cantonale previsti dall'Ordinanza sulla determinazione dei numeri massimi di medici nel settore ambulatoriale.
Autorizzazioni delle strutture ambulatoriali [2022-2025]	Elaborazione dello specifico regolamento e organizzazione della nuova competenza autorizzativa.

Servizio di sostegno al settore sanitario e delle tossicomanie

DSS 07

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	1.13	0.88	0.91	0.03	0.92	0.93	0.93
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3.10	3.28	3.17	-0.10	3.17	3.17	3.17
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	391.33	407.05	413.33	6.28	424.01	443.59	452.28
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	13.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Totale spese	409.35	411.21	417.42	6.21	428.11	447.69	456.39
42 - Ricavi per tasse	2.16	5.33	5.33	-	5.33	5.33	5.33
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	1.91	2.03	1.97	-0.06	1.98	1.98	1.98
Totale ricavi	4.07	7.36	7.30	-0.06	7.31	7.31	7.31
Risultato	-405.28	-403.85	-410.12	-6.27	-420.80	-440.38	-449.08

Non ci sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	7.50	7.50	7.60	7.60
Occupazione	7.20	7.20	6.80	6.80
PPA	7.20	6.20	6.80	6.80
congedi non pagati	-	1.00	0.50	0.50
Ausiliari	-	1.00	-	-

La dotazione di personale è stabile.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Sforamenti di caseload/giornate di cura oltre i volumi stabiliti in ambito ospedaliero	54'404	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Convenzioni tariffali ratificate in ambito LAMaI	24	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Garanzie evase per ospedalizzazioni fuori cantone	3'481	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Fatture pagate per ospedalizzazioni fuori cantone	3'314	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Evasione entro 5 giorni delle richieste di garanzie finanziarie al collocamento di tossicomani	97	90	90	%	
Quota di allievi che fanno capo al Servizio dentario scolastico	76.5	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.

DSS 07

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	Negoziazione dei 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 LAMal - Aggiornamento [2019-2023]	Aggiornamento della pianificazione ospedaliera: presentazione di un rapporto e di proposte di revisione al Gran Consiglio.		
Assistentato in ambulatorio di medicina generale [2020-2024]	Sostegno mirato alla formazione dei medici presso gli ambulatori di medicina generale.		

OSC

DSS 08

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	61.27	63.82	65.64	1.82	66.10	66.56	67.02
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	6.90	7.35	7.44	0.10	7.44	7.44	7.44
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.14	1.26	1.06	-0.20	1.06	1.06	1.06
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	6.35	6.13	6.09	-0.04	6.09	6.09	6.09
Totale spese	75.66	78.55	80.24	1.68	80.69	81.15	81.61
42 - Ricavi per tasse	30.66	31.01	31.82	0.81	31.82	31.82	31.82
43 - Diversi ricavi	0.15	0.13	0.13	-	0.13	0.13	0.13
44 - Ricavi finanziari	0.09	0.10	0.10	-	0.10	0.10	0.10
48 - Ricavi straordinari	0.64	0.13	0.20	0.07	0.20	0.20	0.20
49 - Accreditati interni per spese e contributi	13.79	-	-	-	-	-	-
Totale ricavi	45.33	31.38	32.25	0.88	32.25	32.25	32.25
Risultato	-30.33	-47.18	-47.98	-0.81	-48.44	-48.90	-49.36

L'intensificazione della presa a carico dell'utenza con problematiche psichiatriche comporta un incremento delle spese per il personale, parzialmente compensato da un aumento dei ricavi per tasse a carico degli assicuratori malattia.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	495.91	517.71	529.91	543.71
Occupazione	534.27	560.10	563.42	579.96
PPA	451.95	472.10	480.45	478.40
congedi non pagati	11.70	14.85	9.75	12.85
Ausiliari	82.32	88.00	82.97	101.56

Il cambiamento nella casistica degli utenti presi a carico ha reso necessario un potenziamento del personale nel corso del 2022. In particolare, l'incremento delle unità ha riguardato il consolidamento di progetti sul territorio (5 UTP) e la creazione di un'équipe mobile presso il Centro abitativo, ricreativo e di lavoro (CARL) per 8.8 UTP. L'importante numero di unità con contratti ausiliari sono in gran parte dedicate al personale in formazione nell'ambito sanitario, educativo, psicologico, ecc.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Degenza media alla Clinica psichiatrica cantonale (CPC)	19	-	-	g.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Giornate di degenza alla Clinica psichiatrica cantonale (CPC)	38'854	-	-	g.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Giornate di presenza al Centro abitativo ricreativo e lavorativo (CARL)	37'509	-	-	g.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Utenti dei Servizi psico-sociali (SPS) e del Servizio di psichiatria e psicologia medica (SPPM) dell'OSC	6'877	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Utenti dei Servizi medico-psicologici (SMP) dell'OSC	2'308	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Utenti dei centri psico-educativi (CPE) dell'OSC	171	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Utenti dei Centri diurni (CD) dell'OSC	458	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.

DSS 08

Compiti		% Lavoro	Competenze
OSC (CRB da 245 a 263)		100	
Assistenza sociopsichiatrica adulti: stazionaria (CPC), semistazionaria (CD) e ambulatoriale (SPS)	CLINICA PSICHIATRICA CANTONALE (CPC): presa a carico di pazienti psichiatrici e psicogeriatrici acuti di pertinenza ospedaliera (140 posti letto) oltre che presa a carico dei disturbi del comportamento alimentare presso il Centro di competenza situato presso l'Ospedale Beata Vergine (6 posti letti). CENTRI DIURNI (CD): centri riabilitativi che offrono programmi di riabilitazione per utenti in situazione di disagio psichico e/o sociale con importanti e ripetuti precedenti psichiatrici. SERVIZI PSICO-SOCIALI (SPS) e SERVIZIO DI PSICHIATRIA E DI PSICOLOGIA MEDICA (SPPM): servizi ambulatoriali di diagnosi di cura e di riabilitazione delle affezioni psichiche dell'adulto e dell'anziano (6 sedi: Bellinzona, Biasca, Locarno, Lugano (SPPM), Mendrisio, Viganello).	50	cantonale/ federale
Assistenza sociopsichiatrica minorenni: stazionarie (CPE Stabio), semistazionarie (CPE) e ambulatoriale (SMP)	CENTRI PSICO-EDUCATIVI (CPE): strutture semistazionarie di presa a carico dei minorenni in un ambiente terapeutico privilegiato e stimolante per il bambino (3 sedi: Lugano, Gerra Piano e Stabio). SERVIZI MEDICO-PSICOLOGICI (SMP): servizi ambulatoriali di diagnosi e di cura nel quadro della psichiatria infantile e dell'adolescenza. Si occupano dei problemi sociopsichiatrici dei minorenni e delle loro famiglie (5 sedi: Bellinzona, Biasca, Coldrerio, Locarno e Viganello).	15	cantonale/ federale
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

Pianificazione sociopsichiatrica 2022-2025 [2022-2025]	Implementazione, dopo approvazione da parte del Gran Consiglio, della Pianificazione sociopsichiatrica cantonale 2022-2025.
---	---

Istituto di analisi sanitarie

DSS 09

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	0.97	0.98	1.11	0.13	1.12	1.12	1.13
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.41	2.98	2.93	-0.05	2.93	2.93	2.93
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.11	0.12	0.12	0.00	0.12	0.12	0.12
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.14	0.08	0.15	0.07	0.15	0.15	0.15
Totale spese	3.63	4.15	4.31	0.16	4.32	4.33	4.34
42 - Ricavi per tasse	2.52	3.10	3.10	-	3.10	3.10	3.10
Totale ricavi	2.52	3.10	3.10	-	3.10	3.10	3.10
Risultato	-1.11	-1.05	-1.21	-0.16	-1.22	-1.23	-1.24

Non vi sono scostamenti significativi da segnalare.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	61.24	8.20	9.20	9.20
Occupazione	59.58	7.40	7.80	8.20
PPA	56.80	7.40	7.80	8.20
congedi non pagati	2.40	-	-	-
Ausiliari	2.78	-	-	-

La dotazione di personale è stabile.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Quota delle donne che aderiscono al programma cantonale di screening mammografico	58	60	60	%	

DSS 09

Compiti		% Lavoro	Competenze
REGISTRO TUMORI (CRB 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 e centro programma screening Ticino (CPST)	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
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

Dipartimento dell'educazione, della cultura e dello sport

DECS 00 Sintesi dati dipartimento

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	504.22	510.50	532.50	21.99	536.37	540.28	544.21
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	33.86	38.08	41.88	3.80	41.88	41.88	41.88
34 - Spese finanziarie	-	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	13.12	2.96	3.47	0.51	2.97	2.97	2.97
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	288.70	304.17	312.87	8.70	318.85	324.04	327.42
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amministrativi	0.23	0.10	0.10	-	0.10	0.10	0.10
37 - Rversamento contributi da terzi	41.62	52.12	48.47	-3.65	48.47	48.47	48.47
38 - Spese straordinarie	0.10	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	100.23	100.47	99.76	-0.71	96.76	96.76	96.76
Totale spese	982.08	1'008.41	1'039.06	30.64	1'045.40	1'054.50	1'061.81
41 - Regalie e concessioni	38.42	33.71	35.71	2.00	33.71	34.21	34.21
42 - Ricavi per tasse	17.42	22.91	26.83	3.92	26.99	26.99	26.99
43 - Diversi ricavi	7.23	9.71	10.16	0.45	10.16	10.16	10.16
44 - Ricavi finanziari	0.51	0.82	1.01	0.19	1.01	1.01	1.01
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.49	3.68	5.03	1.35	6.63	6.14	6.34
461 - Rimborsi di enti pubblici	2.98	3.14	3.16	0.02	3.16	3.16	3.16
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	40.58	48.10	47.26	-0.84	53.90	54.76	55.44
47 - Contributi da terzi da riversare	41.62	52.12	48.47	-3.65	48.47	48.47	48.47
48 - Ricavi straordinari	0.05	-	-	-	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	13.00	11.61	10.79	-0.82	10.79	10.79	10.79
Totale ricavi	162.31	185.81	188.42	2.61	194.82	195.68	196.56
Risultato	-819.77	-822.60	-850.63	-28.03	-850.59	-858.81	-865.25
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	22.62	13.10	13.15	0.05	-	-	-
Entrate per investimenti	6.15	6.54	6.54	-	-	-	-
Investimenti netti	16.47	6.56	6.61	0.05	-	-	-

Spesa per il personale: si registra un aumento di spesa di 21.99 milioni (+4.3%) rispetto al preventivo 2022. In termini percentuali, la crescita più importante, pari a 16.4% (+2.08 milioni), si riscontra nel settore del Supporto alle scuole professionali a causa dell'integrazione e ampliamento del servizio Fondounimpresa nell'Istituto della formazione continua e all'aumento delle attività di formazione erogate (v. DECS 12). Un'altra crescita importante, pari a 9.4% (+3.99 milioni), si riscontra presso la Sezione della pedagogia speciale, in relazione all'incremento costante del numero di allievi che necessitano di una scolarizzazione speciale, sia nelle classi a effettivo ridotto sia nelle classi inclusive, e di allievi con bisogni educativi particolari che vengono inseriti in classi ordinarie con l'accompagnamento da parte di operatori pedagogici per l'integrazione (v. DECS 06). Si segnala inoltre una spesa accresciuta del 6.7% (+4.82 milioni) per le scuole medie superiori riconducibile principalmente all'introduzione dell'informatica come disciplina obbligatoria, all'aumento delle sezioni e alla messa in funzione del nuovo liceo provvisorio di Viganello (v. DECS 08). Infine, il settore della formazione industriale, agraria, artigianale e artistica registra un aumento di 4.7% (+2.97 milioni) in relazione all'introduzione di una nuova ordinanza nel settore dell'impiantistica e all'aumento delle persone in formazione (v. DECS 09).

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: nel 2023 si prevede un aumento di 3.8 milioni (+10%) rispetto al preventivo

2022 riconducibile nella misura di 0.55 milioni alla ripresa dell'attività nelle mescite con l'annullamento delle misure di distanziamento e all'aumento dei prezzi dei generi alimentari (v. DECS 02), nella misura di 2.15 milioni ai maggiori costi del trasporto scolastico e alle nuove tratte introdotte (v. DECS 02 e 06) e, infine, nella misura di 0.74 milioni all'adeguamento del costo del materiale scolastico a seguito della nuova ordinanza del settore del commercio e della vendita (Riforma del commercio) (v. DECS 10).

Contributi a enti pubblici e a terzi: l'aumento di spesa di 8.7 milioni (+2.9%) è riconducibile principalmente a tre fattori. In primo luogo, l'incremento è legato al Messaggio n. 8009 in relazione all'aumento di 6.4 milioni delle indennità per stage agli allievi delle scuole specializzate superiori e della SUPSI in ambito sociosanitario (v. DECS 11 e 14). In secondo luogo, si registra l'incremento di 1.26 milioni dei contributi di gestione versati a USI e SUPSI come previsto dai contratti di prestazione 2021-2024 e di 1.08 milioni dei contributi per studenti ticinesi alla SUPSI, al DFA e alle altre SUP fuori Cantone nel rispetto della legge cantonale e degli accordi intercantionali (v. DECS 14). Infine, si registra il trasferimento per un totale di 2.7 milioni di parte dei contributi all'Orchestra della Svizzera italiana, alla Fondazione MASIL e al Locarno Film Festival dai conti di gestione corrente al Fondo Swisslos (in diminuzione della stessa cifra sulla gestione corrente) al fine di perseguire l'obiettivo di riequilibrio delle finanze cantonali (v. DECS 01 e 03). Si

segnala in compenso una diminuzione di 3.44 milioni rispetto al preventivo 2022 legata al mancato rinnovo del Decreto legislativo urgente concernente lo stanziamento di un credito per l'attivazione dei provvedimenti per le grandi manifestazioni ai sensi della legislazione federale del 23 giugno 2021 (v. DECS 02).

Riversamento contributi da terzi e contributi da terzi da riversare: la diminuzione di 3.65 milioni (-7%) si spiega con la conclusione dei lavori inerenti i nuovi campus universitari (Viganello, Accademia Mendrisio, SUPSI Mendrisio stazione) (v. DECS 14).

Ricavi per tasse: si registra un aumento di 3.92 milioni (+17.1%) legato principalmente al Messaggio n. 8009 che prevede l'introduzione di un contributo finanziario della Confederazione per le indennità per stage versate agli allievi delle scuole specializzate superiori e della SUPSI in ambito sociosanitario (v. DECS 11 e 14).

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	557.76	570.56	590.81	599.41
Occupazione	606.10	620.17	646.21	639.36
PPA	525.80	535.81	560.16	563.72
congedi non pagati	10.80	10.20	9.20	8.60
Ausiliari	77.20	81.26	83.00	72.59
Staff di Direzione	3.10	3.10	3.05	3.05
Docenti	2'958.30	3'079.20	3'194.52	3'341.13

DECS 01 Direzione Dipartimento e Divisioni

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	8.29	9.00	10.58	1.57	10.63	10.69	10.75
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3.67	4.90	4.98	0.08	4.98	4.98	4.98
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	27.22	23.60	22.40	-1.21	22.62	22.72	22.77
37 - Riversamento contributi da terzi	1.92	2.22	2.28	0.06	2.28	2.28	2.28
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.23	1.08	1.10	0.02	1.10	1.10	1.10
Totale spese	42.33	40.80	41.32	0.53	41.60	41.76	41.87
42 - Ricavi per tasse	0.79	3.86	3.99	0.13	3.99	3.99	3.99
43 - Diversi ricavi	0.06	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
44 - Ricavi finanziari	0.19	0.20	0.20	-	0.20	0.20	0.20
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.26	0.10	0.19	0.09	0.19	0.19	0.19
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	5.87	5.64	6.36	0.72	6.52	6.63	6.72
47 - Contributi da terzi da riversare	1.92	2.22	2.28	0.06	2.28	2.28	2.28
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.16	0.15	0.16	0.01	0.16	0.16	0.16
Totale ricavi	9.25	12.20	13.21	1.01	13.38	13.48	13.57
Risultato	-33.08	-28.60	-28.11	0.48	-28.22	-28.28	-28.29
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.65	0.05	0.05	-	-	-	-
Entrate per investimenti	0.08	0.04	0.04	-	-	-	-
Investimenti netti	0.56	0.01	0.01	-	-	-	-

Spese per il personale: l'aumento di 1.57 milioni (+17.5%) è spiegato principalmente da tre fattori. In primo luogo, l'aumento è riconducibile al nuovo centro di competenza cantonale "Servizio mobilità e scambi" come previsto dal Messaggio 7861 del 19 agosto 2020 (+0.33 milioni). In secondo luogo, si registra un aumento delle giornate di attività di formazione continua richieste per tutti i docenti del settore della formazione professionale secondo la nuova ordinanza del settore del commercio e della vendita (+0.25 milioni). Infine, si riscontra un aumento dovuto al reinserimento di due stipendi presso la Divisione della cultura e degli studi universitari (nel 2022 questi stipendi erano stati eccezionalmente spostati sul CRB 652 e finanziati da terzi).

Contributi a enti pubblici e a terzi: la diminuzione di 1.21 milioni (-5.1%) è principalmente riconducibile al trasferimento di parte dei contributi all'Orchestra della Svizzera italiana, alla Fondazione MASIL e al Festival del film di Locarno dai conti di gestione corrente al Fondo Swisslos (-2.7 milioni) per ottemperare al vincolo del freno al disavanzo. In compenso, si registra un aumento di 1 milione dei contributi per corsi interaziendali presso la Divisione della formazione professionale legato all'incremento delle attività e dei giorni di corsi interaziendali previsti dalle ordinanze e dai piani di formazione.

Contributi di enti pubblici e terzi: l'aumento dei contributi di 0.72 milioni (+12.7%) è da ricondurre alla rinuncia del versamento del 10% dei contributi federali forfettari per le scuole e i corsi della formazione professionale al fondo per il finanziamento degli investimenti (sospensione art. 34, cpv. 4 Lorform) al fine di perseguire l'obiettivo di riequilibrio delle finanze cantonali. Si segnala inoltre un incremento dei contributi federali per posti di tirocinio e progetti legato all'aumento dei progetti finanziati della Segreteria di Stato per la formazione, la ricerca e l'innovazione.

Dati sul personale

	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	48.40	44.30	51.60	59.10
Occupazione	58.20	50.30	59.71	57.96
PPA	46.20	38.50	43.40	44.80
congedi non pagati	0.50	1.20	3.20	2.00
Ausiliari	8.90	8.70	13.26	10.11
Staff di Direzione	3.10	3.10	3.05	3.05
	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Docenti UTP	2.40	3.55	4.48	n.d.

L'aumento delle PPA attribuite è legato principalmente al potenziamento presso la Divisione della scuola per migliorare la qualità degli istituti scolastici attraverso la valutazione e l'accompagnamento dei direttori e al riorientamento dell'attuale Servizio Lingue e stage (LSE) all'estero in un nuovo centro di competenza cantonale "Servizio mobilità e scambi" come previsto dal Messaggio 7861 del 19 agosto 2020.

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.	20	cantonale
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.	15	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.	20	cantonale
Sviluppo scolastico e innovazione	Attività di sostegno alla promozione e allo sviluppo delle riforme scolastiche e sostegno all'innovazione.	20	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
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 di quella sul sostegno alla cultura (in vigore dal 1° 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	
Profilo del docente [2014-12.2023]	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.
Nuovo programma di gestione amministrativa dei docenti cantonali [1.2017-09.2023]	Rifacimento e potenziamento del programma per la gestione amministrativa delle scuole, oramai vetusto sia per quanto riguarda il supporto tecnico sia per quanto riguarda la modalità di gestione dei dati. In collaborazione con il CSI e il fornitore di software è in corso lo sviluppo dei moduli che si concluderà nel 2023.
Implementazione del piano di studio della scuola dell'obbligo ticinese perfezionato [9.2022-8.2026]	A seguito del perfezionamento del Piano di studio della scuola dell'obbligo ticinese, che è avvenuto tra il 2019 e il 2022, il documento sarà diffuso sul territorio e le novità saranno trasmesse attraverso iniziative informative e formative destinate ai docenti e organizzate in collaborazione con gli istituti e i quadri scolastici.
Valutazione per competenze [9.2021-8.2026]	Nell'ambito del processo di perfezionamento del Piano di studio della scuola dell'obbligo ticinese è stato elaborato da un gruppo di lavoro composto da rappresentanti del DECS e del DFA un documento relativo alla valutazione per competenze che fornisce a docenti, operatori scolastici e formatori delle chiavi teoriche, metodologiche e operative per approcciarsi a questa modalità di valutare. Il documento sarà inizialmente condiviso con i quadri scolastici per poi passare a una diffusione più ampia sul territorio.
Monitoraggio dei sistemi educativi [2015-2030]	Il monitoraggio rappresenta un elemento indispensabile per valutare la qualità dell'offerta educativa. Esso viene attuato in tutti i settori scolastici, in collaborazione con il Centro di ricerca sui sistemi educativi (CIRSE) del DFA. Le tipologie di prove svolte in Ticino si possono categorizzare in prove cantonali (prove standardizzate alle scuole comunali e medie), prove nazionali (prove Vecof, ...) e prove internazionali (prove PISA, ...) ed esse toccano settori, materie e classi diverse. Nell'ambito del monitoraggio è importante citare anche gli indicatori del sistema scolastico ticinese che vengono pubblicati a cadenza quadriennale e, sulla base dei dati raccolti attraverso le diverse prove (ma non solo), forniscono una visione d'insieme sulla scuola ticinese.

Sezione amministrativa

DECS 02

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	12.14	12.14	12.89	0.75	12.97	13.06	13.15
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	13.95	13.78	15.67	1.89	15.67	15.67	15.67
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	17.04	22.79	19.90	-2.89	19.90	19.90	19.90
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amministrativi	0.23	0.10	0.10	-	0.10	0.10	0.10
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	3.05	3.01	3.03	0.02	3.03	3.03	3.03
Totale spese	46.41	51.81	51.58	-0.23	51.67	51.76	51.85
42 - Ricavi per tasse	1.14	1.59	1.59	-	1.59	1.59	1.59
43 - Diversi ricavi	6.26	8.27	8.67	0.40	8.67	8.67	8.67
44 - Ricavi finanziari	0.29	0.42	0.60	0.18	0.60	0.60	0.60
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	1.20	2.99	1.27	-1.72	1.27	1.27	1.27
49 - Accrediti interni per spese e contributi	9.14	7.86	9.10	1.24	9.10	9.10	9.10
Totale ricavi	18.04	21.13	21.23	0.11	21.23	21.23	21.23
Risultato	-28.37	-30.69	-30.35	0.34	-30.44	-30.53	-30.62
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	3.43	3.00	3.00	-	-	-	-
Entrate per investimenti	2.86	3.00	3.00	-	-	-	-
Investimenti netti	0.57	-	-	-	-	-	-

Spese per il personale: l'aumento di 0.75 milioni (+6.2%) è riconducibile ad adeguamenti salariali legati alla carriera dei collaboratori come pure all'apertura del ristorante scolastico in vista del trasloco della scuola media di Lugano I.

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: l'aumento di 1.89 milioni (+13.7%) è legato a due fattori. In primo luogo, nella misura di 0.55 milioni, l'aumento è da ricercare nel previsto aumento dei pasti serviti dopo la pandemia (annullamento misure di distanziamento), nell'incremento dei prezzi dei generi alimentari e nell'apertura del ristorante scolastico in vista del trasloco della scuola media di Lugano I. In secondo luogo, nella misura di 1.25 milioni, l'aumento è dovuto ai maggiori costi del trasporto scolastico e alle nuove tratte introdotte.

Contributi a enti pubblici e a terzi: la diminuzione di 2.89 milioni (-12.7%) è riconducibile principalmente al mancato rinnovo del Decreto legislativo urgente concernente lo stanziamento di un credito lordo di 16 milioni di franchi e netto di 8 milioni di franchi per l'attivazione dei provvedimenti per le grandi manifestazioni ai sensi della legislazione federale del 23 giugno 2021 (-3.44 milioni). In compenso si segnala un incremento dei contributi legato al Messaggio 7861 inerente le formazioni coordinate dal neo-costituito Servizio mobilità e scambi, al Messaggio 8009 relativo all'assegno sociosanitario e alla decisione del Parlamento di innalzare l'età per l'ottenimento dell'aiuto allo studio a 54 anni (+0.55 milioni). Inizialmente era stato richiesto un aumento complessivo di 1.95 milioni (+1 come da Messaggio 8009, +0.75 per l'innalzamento dell'età per l'ottenimento dell'aiuto allo studio e +0.2 come da Messaggio 7861), ma per motivi di risparmio l'aumento è stato sensibilmente ridotto.

Diversi ricavi: si prevede un aumento del consumo dei pasti come ripresa dalla post pandemia che porta all'aumento di 0.4 milioni (+4.8%).

Contributi di enti pubblici e terzi: la diminuzione di 1.72 milioni (-57.5%) è riconducibile al mancato rinnovo del Decreto legislativo urgente concernente lo stanziamento di un credito lordo di 16 milioni di franchi e netto di 8 milioni di franchi per l'attivazione dei provvedimenti per le grandi manifestazioni ai sensi della legislazione federale del 23 giugno 2021.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	137.91	138.91	147.81	147.81
Occupazione	151.65	159.83	162.92	160.46
PPA	128.25	134.81	144.76	143.02
congedi non pagati	2.80	2.50	1.30	1.80
Ausiliari	23.40	25.02	18.16	17.44

DECS 02

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Valore medio annuo delle borse di studio	8'251	6'400	6'400	CHF	
Valore medio annuo dei prestiti di studio	5'729	4'900	4'900	CHF	
Decisioni positive sul totale delle decisioni	50	40	40	%	
Numero dei docenti gestiti annualmente	4'425	4'500	4'500	n.	
Numero dei concorsi pubblicati annualmente	16	20	20	n.	
Numero di concorrenti ai concorsi pubblicati annualmente	3'513	3'500	3'500	n.	
Numero di giovani che partecipano ai corsi G+S delle società sportive	39'727	52'000	52'000	n.	
Numero di allievi ammessi al programma talenti sportivi	670	600	600	n.	
Numero di giorni di corsi monitori G+S	148	260	260	n.	
Valore medio della valutazione dei ristoranti scolastici (sondaggio CSI)	3	3	3	n.	
Numero di pasti serviti annualmente dai ristoranti scolastici statali e privati	412'960	500'000	500'000	n.	
Incaso annuale delle mescite scolastiche	2'313'257	2'000'000	2'000'000	CHF	

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE AMMINISTRATIVA (CRB 411, 412, 414, 416 e 419)		100	
Direzione	Coordinamento generale, supporto agli uffici della Sezione e delle Divisioni scuola e formazione professionale dal profilo assicurativo - pensionistico inerente la gestione del personale docente, supporto medico e psicologico, controllo di gestione, statistiche. Supporto giuridico a tutto il DECS.	15	cantonale
Gestione amministrativa del corpo docenti cantonali	Gestione del rapporto d'impiego (assunzione, assenze, congedi, contenziosi, dimissioni, pensionamenti, licenziamenti), dei dossier personali e delle mutazioni annuali, gestione concorsi, oneri lavorativi, gestione sistemi informativi (GAS), definizione degli stipendi e relative carriere, compensi vari (COVA) per tutto il DECS, gestione delle trasferte e dei saldi orari, gestione degli aspetti amministrativi dei rapporti medici.	20	cantonale
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

DECS 02

Compiti	% Lavoro	Competenze
Altre attività: Parco botanico Isole di Brissago; fondi Swisslos e Sport toto	5	cantonale
Parco botanico Isole di Brissago: gestione, cura e sviluppo del 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.		

Progetti

Ristorazione scolastica [9.2013-8.2025]	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).
---	--

DECS 03 Fondi DECS

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	0.43	0.66	0.62	-0.05	0.62	0.62	0.63
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.01	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	9.34	2.96	3.46	0.50	2.96	2.96	2.96
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	13.55	20.30	23.15	2.85	23.10	23.10	23.10
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.63	1.63	1.64	0.00	1.64	1.64	1.64
Totale spese	24.96	25.58	28.88	3.30	28.33	28.34	28.34
41 - Regalie e concessioni	23.86	21.71	23.21	1.50	21.71	21.71	21.71
42 - Ricavi per tasse	0.10	-	-	-	-	-	-
43 - Diversi ricavi	-	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	-	2.86	4.66	1.80	5.61	5.62	5.62
49 - Accrediti interni per spese e contributi	1.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	1.00
Totale ricavi	24.96	25.58	28.88	3.30	28.33	28.34	28.34
Risultato	-	-	-	-	-	-	-
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	3.21	3.50	3.50	-	-	-	-
Entrate per investimenti	3.21	3.50	3.50	-	-	-	-
Investimenti netti	-	-	-	-	-	-	-

Versamenti a fondi e finanziamenti speciali: la differenza di +0.5 milioni (+16.9%) è conseguente all'aumento delle entrate dei proventi di Swisslos.

Contributi a enti pubblici e a terzi: aumento di 2.85 milioni (+14%) riconducibile principalmente al trasferimento di oneri dai conti di gestione corrente al Fondo Swisslos per diminuire i contributi versati all'Orchestra della Svizzera italiana, alla Fondazione MASIL e al Locarno Film Festival (+2.7 milioni) al fine di perseguire l'obiettivo di riequilibrio delle finanze cantonali. Inoltre vi è un aumento di 50'000 franchi del Fondo gioco patologico necessario poiché nel corso del biennio 2022/23 sarà ripetuta la ricerca TI Gambling – Indagine sul gioco d'azzardo in Ticino (già svolta nel 2012) con un investimento complessivo massimo di 115'000 franchi. La spesa sarà ripartita sugli esercizi 2022 e 2023 e la consistenza della Riserva del Fondo gioco patologico consente l'operazione senza particolari scompensi contabili.

Regalie e concessioni: aumento di 1.5 milioni (+6.9%) conseguente ai dati finanziari del consuntivo 2021 nonché delle prospettive 2022.

Prelievi da fondi e finanziamenti speciali: a preventivo le uscite sono sempre valutate tenendo conto delle entrate. Una spesa inferiore o superiore a quella preventivata non incide sui conti di gestione corrente dello Stato poiché gli scostamenti sono gestiti tramite le riserve.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	3.30	4.30	3.30	3.30
Occupazione	3.30	4.30	3.30	3.30
PPA	3.30	4.30	3.30	3.30
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	-

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Numero di richieste di contributo gestite annualmente nel fondo Swisslos	575	650	650	n.	
Numero di richieste di contributo gestite annualmente nel fondo Sport-toto	262	400	400	n.	
Numero di richieste di contributo gestite annualmente nel fondo Film Plus	24	50	50	n.	

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

DECS 04 Sostegno e gestione scuole cantonali

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	7.51	8.19	8.59	0.40	8.64	8.70	8.75
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.81	0.57	0.74	0.17	0.74	0.74	0.74
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.15	0.15	0.15	0.00	0.15	0.15	0.15
38 - Spese straordinarie	0.03	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.74	0.71	0.71	0.01	0.71	0.71	0.71
Totale spese	9.24	9.61	10.19	0.58	10.25	10.30	10.35
42 - Ricavi per tasse	0.45	0.44	0.44	0.45	0.44	0.44	0.44
43 - Diversi ricavi	0.05	0.03	0.03	0.05	0.03	0.03	0.03
Totale ricavi	0.50	0.47	0.47	0.50	0.47	0.47	0.47
Risultato	-8.75	-9.14	-9.72	-0.58	-9.78	-9.83	-9.88

Spese per il personale: lo scostamento di 0.4 milioni (+4.9%) è legato all'assunzione di personale su PPA vacanti avvenuta dopo l'estrazione dei dati effettuata per calcolare il dato di preventivo 2022, che risulta quindi sottostimato.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	45.00	54.90	57.70	58.70
Occupazione	45.50	53.05	56.80	62.40
PPA	44.30	50.85	53.70	55.10
congedi non pagati	-	1.80	-	-
Ausiliari	1.20	2.20	3.10	7.30

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Numero di persone viste in consulenza d'orientamento	6'188	6'000	6'200	n.	
Numero di colloqui d'orientamento effettuati	10'952	13'000	11'000	n.	
Percentuale di allievi visti in III media	15	20	20	%	
Percentuale di allievi visti in IV media in consulenza d'orientamento	81	90	85	%	
Numero di richieste all'anno	21'632	9'000	20'000	n.	
Percentuale di richieste evase	96	65	70	%	
Percentuale di progetti realizzati su quelli pianificati	88	90	80	%	
Numero di giornate di formazione continua riconosciute per docente	2	2	2	g.	

DECS 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
CENTRO RISORSE DIDATTICHE E DIGITALI (CRB 432)		100	
Servizi di documentazione e attività culturali	Gestione delle biblioteche specializzate di Bellinzona e Breganzona. Servizio di editoria attivo da 20 anni con una sessantina di pubblicazioni stampate. I volumi proposti sono realizzati in collaborazione con servizi dipartimentali ed esterni all'Amministrazione cantonale, o tramite autori appositamente incaricati. Questo servizio propone pure una quindicina di mostre; una parte realizzate dallo stesso Centro e una parte gestite per conto di enti esterni.	10	cantonale
Scuola e digitale	Offrire un sistema di accompagnamento e formulazione di standard nell'ambito dell'integrazione delle tecnologie didattiche, è promotore di sperimentazioni dell'impiego delle RDA in ambito formativo, così da stimolare e sostenere quelle sedi/discipline/classi che hanno interesse a innovare la didattica. Offrire, tramite i propri laboratori (Mendrisio e Bellinzona), formazione e consulenza nell'ambito dell'artigianato digitale ai docenti, agli allievi e alla cittadinanza. Collaborazione con le istituzioni di formazione (SUPSI DFA, SUFFP, ...) affinché al tema dell'integrazione della tecnologia nella didattica sia data importanza e visibilità (sperimentazione, valutazione, buone pratiche).	20	cantonale
Servizi web	Gestione di ScuolaLab, un portale didattico multilivello che, oltre ai contenuti informativi, comprende uno spazio all'interno del quale tutti i docenti possono condividere i propri materiali didattici in maniera libera e bidirezionale (download/upload). Offrire alle scuole (di ogni ordine e grado) ambienti virtuali protetti o piattaforme didattiche (Learning management system).	15	cantonale
Servizio multimedia	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	Pianificazione, per tutti gli ordini scolastici, delle risorse hardware e software (tramite la commissione consultiva per l'informatica) e gestione (in collaborazione con il CSI) delle reti scolastiche, della sicurezza e dei 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

DECS 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
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. Offerta di attività didattiche di scoperta delle professioni e lotta agli stereotipi di gender e carriera presso l'Infocentro di Bellinzona.	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 indagine 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 formazione continua	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, alle Sezioni 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 formazione continua: esame delle richieste, allestimento delle decisioni, finanziamento e controllo contabile.	30	cantonale

DECS 04

Progetti	
Informatizzare il maggior numero di sedi scolastiche [2015-2024]	Dare continuità ai progetti di implementazione di cablaggi e reti wifi soprattutto per le sedi scolastiche più sottodotate dal punto di vista tecnologico. È stato stanziato un credito d'investimento di 47 milioni per l'informatizzazione di tutte le sedi scolastiche del Cantone con il Messaggio n. 7547 del 20 giugno 2018.
Riprogettare le infrastrutture tecnologiche per le scuole [9.2016-2023]	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).
Integrare/assumere i servizi informatici Ti-edu offerti alle scuole medie superiori presso la struttura tecnica del CERDD [1.2018-2023]	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 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.
Progettare sistemi informatici centralizzati per tutte le scuole cantonali [12.2020-12.2023]	Sostituire i server locali nelle sedi implementando un datacenter unico per tutte le scuola cantonali.
Progettare soluzioni tecniche per il supporto al progetto "Bring Your own device" (BYOD) nelle scuole professionali e scuole medie superiori [1.2020-12.2023]	Securizzare e installare reti wifi in tutte le reti delle SP e delle SMS per permettere l'uso di dispositivi digitali personali degli allievi.
Nuovo sistema di posta elettronica per docenti e allievi (PESCU4) [12.2020-12.2023]	Analisi e sviluppo di un nuovo sistema di posta elettronica per docenti e allievi basato su MS Exchange; progetto in collaborazione con il CSI.
Progetto Viamia [1.2021-12.2024]	Consulenza di orientamento per gli over 40, progetto nazionale coordinato e in parte sussidiato dalla SEFRI.
Formazione BUS-M per tutti i docenti delle scuole cantonali [9.2021-2023]	Parallelamente ai lavori di digitalizzazione delle scuole ticinesi il CERDD ha avviato una formazione a tappeto per i docenti sul buon uso didattico degli strumenti digitali proposti dal Masterplan.
Implementazione dell'aumento di 1 ora di docenza di classe in III e IV media [9.2021-8.2024]	Accompagnamento dell'implementazione dapprima in alcune sedi e poi estesa a tutte le 36 sedi di scuola media di 1 ora in più di docenza di classe per la III e IV media. Sviluppo materiali di riferimento e accompagnamento nell'utilizzo dei nuovi strumenti.

DECS 05 Scuole comunali

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	24.38	26.89	26.93	0.04	27.15	27.36	27.58
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.32	0.28	0.28	0.00	0.28	0.28	0.28
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	37.85	39.94	40.84	0.90	40.84	40.84	40.84
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.35	0.34	0.34	0.00	0.34	0.34	0.34
Totale spese	62.91	67.45	68.39	0.94	68.61	68.82	69.04
42 - Ricavi per tasse	-	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
Totale ricavi	-	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
Risultato	-62.91	-67.45	-68.39	-0.94	-68.60	-68.82	-69.04

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	32.40	32.90	33.90	33.90
Occupazione	31.10	32.80	33.90	33.30
PPA	30.90	32.00	33.70	33.10
congedi non pagati	0.30	0.50	0.20	0.20
Ausiliari	0.20	0.80	0.20	0.20
Staff di Direzione	-	-	-	-

	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Docenti UTP	158.10	159.99	177.21	nd

I docenti in UTP sono aumentati principalmente a seguito della crescita dei docenti di lingua e integrazione, figura professionale recentemente cantonalizzata.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Percentuale di allievi delle scuole comunali seguiti dal servizio di sostegno pedagogico	21	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di allievi per sezione	18	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Contributo ai comuni per sezione di scuola comunale	30'427	-	-	CHF	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS 05

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, docenti di appoggio.	15	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.	10	cantonale
Consulenza	Consulenza e assistenza alle autorità di nomina (Comuni e consorzi).	10	cantonale
Compiti dei direttori	Consulenza ai direttori degli istituti scolastici comunali riguardo le loro funzioni.	5	cantonale
Gestione DLI	Gestione amministrativa dei docenti di lingua e integrazione (DLI).	15	cantonale
Comunicazione	Attualizzare le modalità di comunicazione tra le diverse componenti che costituiscono il complesso sistema delle Scuole comunali.	5	cantonale

Progetti	
Riorganizzazione del sistema scuole comunali [2015-9.2023]	Rivisitazione dell'organizzazione e del complesso sistema delle scuole comunali ed elaborazione di un nuovo concetto di gestione. Aggiornamento dei compiti degli ispettorati scolastici in un'ottica di consulenza, monitoraggio e vigilanza degli istituti scolastici comunali.

DECS 06 Pedagogia speciale

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	43.61	42.37	46.36	3.99	46.70	47.04	47.38
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	4.48	3.94	4.86	0.92	4.86	4.86	4.86
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	2.51	2.51	2.75	0.25	2.75	2.75	2.75
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	11.80	12.40	12.48	0.07	9.48	9.48	9.48
Totale spese	62.41	61.21	66.45	5.23	63.79	64.13	64.47
42 - Ricavi per tasse	0.13	0.12	0.12	-	0.12	0.12	0.12
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.54	0.38	0.38	-	0.38	0.38	0.38
Totale ricavi	0.67	0.50	0.50	-	0.50	0.50	0.50
Risultato	-61.74	-60.71	-65.95	-5.23	-63.29	-63.63	-63.97

Spese per il personale: l'aumento di 3.99 milioni (+9.4%) è conseguenza dell'incremento costante del numero di allievi che necessitano di una scolarizzazione speciale (aumento dei docenti di classe) sia nelle classi a effettivo ridotto (classi con basso numero di allievi e numero di docenti maggiore all'ordinario) sia nelle classi inclusive (classi ordinarie in cui sono inseriti 3-4 alunni con bisogni educativi particolari con co-docenza di un docente regolare e un docente di pedagogia specializzata). L'aumento è osservato anche per gli allievi con bisogni educativi particolari che vengono inseriti in classi ordinarie con l'accompagnamento da parte di operatori pedagogici per l'integrazione.

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: l'aumento di spesa di 0.92 milioni (+23.4%) è riconducibile alla crescita delle spese per il trasporto degli allievi legata principalmente all'aumento degli allievi e stimata sulla base dei costi registrati in questi anni e dei concorsi già attribuiti e validi per più anni.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	9.10	10.70	10.70	10.70
Occupazione	14.40	15.70	15.80	13.60
PPA	8.40	10.70	9.80	10.60
congedi non pagati	0.70	-	-	-
Ausiliari	6.00	5.00	6.00	3.00
Staff di Direzione	-	-	-	-

	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Docenti in UTP	306.30	339.64	366.87	nd

L'aumento dei docenti in UTP si riconduce a quanto espresso nel commento relativo alle spese per il personale.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Percentuale di allievi con accompagnamento in sezioni regolari	1.9	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di allievi che passano dalla scuola regolare alla scuola speciale	84	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di allievi scolarizzati in classi speciali	470	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS 06

Compiti		% Lavoro	Competenze
PEDAGOGIA SPECIALE (CRB 442)		100	
Direzione	Assicurare la direzione delle istituzioni: scuole speciali cantonali, servizio di educazione precoce speciale (gestione del personale, organizzazione attività in collaborazione con i direttori, capiservizio e servizi centrali, gestione amministrativa).	25	cantonale
Organizzazione misure di pedagogia e scolarizzazione speciale	Organizzazione delle misure di pedagogia e scolarizzazione speciale, sia direttamente, sia in collaborazione con scuole pubbliche/private, servizi e enti specializzati, in favore dei minorenni (0 - 20 anni) in situazione di disabilità che vivono in Ticino. Implementazione di forme organizzative che facilitino l'inclusione scolastica di bambini con disabilità.	25	cantonale
Attività di orientamento professionale	Orientamento professionale degli allievi e preparazione del passaggio al mondo del lavoro.	10	cantonale
Organizzazione e gestione classi speciali	Organizzazione e gestione delle classi speciali inserite nelle sedi di scuola regolare.	10	cantonale
Progetti pedagogici	Progettazione e realizzazione di progetti pedagogici individualizzati alle necessità di ogni singolo allievo.	5	cantonale
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) [1.2016-12.2024]	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 di scuola dell'infanzia inclusive corrispondendo territorialmente ai bisogni. Verificare altre possibilità per migliorare le condizioni quadro.
Organizzazione atelier e attività per gli allievi in età 18-20 anni (Accordo intercantonale sulla pedagogia speciale) [2016-6.2024]	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 [2014-12.2024]	Aumentare la disponibilità di classi inclusive. Costituzione di piccoli gruppi di allievi di scuola speciale completamente inclusi in classi di scuola elementare e scuola dell'infanzia.
Dimensione inclusiva e collaborazione con la scuola ordinaria [6.2020-9.2024]	Promuovere una filosofia inclusiva nella scuola di tutti gli ordini, nella formazione di base e in quella continua dei docenti titolari, di classe e specializzati. Implementare nuovi progetti di classi inclusive sulla base dei progetti nati negli ultimi anni sia nella scuola dell'infanzia, che elementare e anche nella scuola media. Questo modello prevede piccoli gruppi di allievi con bisogni educativi particolari completamente inclusi in classi ordinarie con una co-docenza composta da docente titolare e docente di pedagogia specializzata. Rivedere norme legali e condizioni quadro negli istituti che implementano queste modalità di insegnamento.

DECS 07 Scuola media

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	165.95	169.13	173.50	4.37	174.79	176.08	177.38
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.50	3.01	3.02	0.01	3.02	3.02	3.02
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.03	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	43.46	42.70	43.92	1.22	43.92	43.92	43.92
Totale spese	211.95	214.86	220.47	5.61	221.76	223.05	224.35
42 - Ricavi per tasse	1.00	1.01	1.01	-	1.01	1.01	1.01
43 - Diversi ricavi	0.02	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
44 - Ricavi finanziari	0.00	0.09	0.09	-	0.09	0.09	0.09
Totale ricavi	1.03	1.13	1.13	-	1.13	1.13	1.13
Risultato	-210.92	-213.74	-219.34	-5.61	-220.63	-221.92	-223.22

Dati sul personale

	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	84.80	87.10	86.15	86.15
Occupazione	84.15	83.80	84.65	86.15
PPA	81.90	82.60	82.95	84.45
congedi non pagati	-	-	1.20	0.70
Ausiliari	2.25	1.20	1.70	1.70
Staff di Direzione	-	-	-	-

	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Docenti in UTP	1'138.40	1'175.35	1'242.77	nd

L'aumento dei docenti in UTP è dovuto al maggior numero di sezioni (+12) e all'effetto del Rapporto al Messaggio 7704 che ha comportato l'introduzione del numero massimo di 22 allievi per classe e, in alcune sedi, un'ora di sgravio supplementare per i docenti di classe di III e IV media.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Costo medio per allievo	17'533	-	-	CHF	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Percentuale di allievi delle scuole medie seguiti dal servizio di sostegno pedagogico	31.8	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di allievi prosciolti senza licenza	23	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di allievi per sezione	20	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS 07

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	
Edilizia scolastica (Acquarossa, Barbengo, Biasca, Castione, Cevio, Gordola, Lodrino, Lugano Viale Cattaneo) [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.
Implementazione dell'aumento di 1 ora di docenza di classe in III e IV media [9.2021-8.2024]	Accompagnamento dell'implementazione dapprima in alcune sedi e poi estesa a tutte le 36 sedi di scuola media di I ora in più di docenza di classe per la III e IV media.

DECS 08 Scuola media superiore

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	72.27	72.46	77.28	4.82	77.86	78.44	79.02
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.84	1.29	1.41	0.12	1.41	1.41	1.41
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	9.81	9.84	9.78	-0.06	9.78	9.78	9.78
Totale spese	82.92	83.59	88.47	4.88	89.05	89.62	90.21
42 - Ricavi per tasse	0.67	0.45	0.45	-	0.45	0.45	0.45
44 - Ricavi finanziari	0.00	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.62	0.73	0.73	0.00	0.73	0.73	0.73
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	2.82	3.89	4.33	0.44	4.33	4.33	4.33
Totale ricavi	4.11	5.12	5.56	0.44	5.56	5.56	5.56
Risultato	-78.82	-78.48	-82.92	-4.44	-83.49	-84.07	-84.65

Spese per il personale: aumento di 4.82 milioni (+6.7%) legato alla modifica del Regolamento sulle scuole medie superiori inerente l'introduzione dell'informatica come disciplina obbligatoria, all'aumento delle sezioni (+2 con l'anno 2022/2023 e +5 con l'anno 2023/2024) e alla messa in funzione del nuovo liceo provvisorio di Viganello come da Messaggio 7977 del 31 marzo 2021.

Contributi di enti pubblici e terzi: aumento di 0.44 milioni (+11.3%) dei contributi federali per spese di esercizio dovuto alla rinuncia del versamento del 10% dei contributi federali forfettari per le scuole e i corsi della formazione professionale al fondo per il finanziamento degli investimenti (sospensione art. 34, cpv. 4 Lorform) per ottemperare al vincolo del freno al disavanzo.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	31.35	32.35	32.35	32.35
Occupazione	31.47	32.21	31.41	30.92
PPA	29.95	31.05	29.55	29.35
congedi non pagati	0.90	0.50	1.30	1.50
Ausiliari	1.52	1.16	1.86	1.57
Staff di Direzione	-	-	-	-

	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Docenti in UTP	450.10	463.92	471.38	nd

L'aumento dei docenti in UTP si riconduce a quanto espresso nel commento relativo alle spese per il personale.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Percentuale di allieve al quarto anno di liceo	60.0	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Costo medio per allievo	16'239.7	-	-	CHF	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Percentuale di allievi del quarto anno della Scuola cantonale di commercio che scelgono il percorso bilingue	13.0	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS 08

Compiti		% Lavoro	Competenze
SCUOLA MEDIA SUPERIORE (CRB 441, da 511 a 521)		100	
Direzione	Assicurare la direzione generale delle scuole medie superiori (SMS).	7	cantonale
Collegio dei direttori delle scuole medie superiori	Partecipare alle riunioni del Collegio dei direttori delle scuole medie superiori.	10	cantonale
Nomina direttori e vicedirettori	Gestire i concorsi e le procedure di nomina dei direttori e dei vicedirettori degli istituti di Scuola media superiore.	1	cantonale
Gestione docenti	Gestire i concorsi scolastici e coordinare le procedure d'assunzione. Formulare le proposte di incarico e di nomina dei docenti.	10	cantonale
Gruppi disciplinari cantonali	Elaborare i mandati e seguire, con la collaborazione dei direttori SMS, i lavori dei gruppi disciplinari cantonali.	2	cantonale
Personale amministrativo	Gestire gli incarichi del personale amministrativo degli istituti di SMS: segretari, bibliotecari.	1	cantonale
Gestione amministrativa supplenze	Amministrare le supplenze dei docenti delle scuole medie superiori (informazione generale destinata ai candidati alle supplenze, rilevamento ed elencazione degli iscritti alle supplenze, verifica dei rapporti di supplenza, computo delle ore di attività svolte dai supplenti).	10	cantonale
Informazioni relative ai titoli di studio e alle procedure d'assunzione	Gestire l'informazione sui titoli di studio e sulle procedure d'assunzione inerenti all'insegnamento nelle scuole pubbliche cantonali (risposta a lettere, mail, richieste telefoniche).	1	cantonale
Vigilanza insegnamento	Vigilare sull'insegnamento, in particolare tramite le direzioni degli istituti e gli esperti di materia.	10	cantonale
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	Ricerca 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).	3	cantonale
Corsi di formazione continua	Promuovere e organizzare corsi di formazione continua in collaborazione con docenti, esperti di materia e con il DFA. Esaminare e decidere in merito alle autorizzazioni per la partecipazione a corsi di formazione continua facoltativi, verificare il quantitativo minimo (QM) raggiunto, computare i rimborsi delle spese a favore dei partecipanti, richiamare i docenti che non hanno raggiunto nel quadriennio il QM stabilito, computare le indennità e i rimborsi delle spese a relatori e conferenzieri di corsi organizzati dalla Sezione.	15	cantonale
Altre attività	Assicurare il coordinamento con gli altri ordini di scuola tramite le rispettive sezioni 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). Partecipare ai lavori della Commissione svizzera di maturità (CSM).	10	cantonale
Edilizia scolastica nel settore medio superiore. Rapporti con la Sezione della logistica del DFE	Promozione e collaborazione nella gestione dell'edilizia scolastica nel settore medio superiore.	10	cantonale

DECS 08

Progetti	
Nuova offerta formativa [9.2021-8.2025]	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 I [2020-9.2027]	Spostamento del Liceo di Lugano I in due sedi provvisorie dal 2022. Edificazione nuova sede (LiLu3) e risanamento Palazzo degli studi.
Risanamento e ampliamento dello stabile del Liceo di Bellinzona [2017-9.2025]	Progettazione del risanamento e ampliamento dello stabile.
Costruzione di un nuovo edificio per il Liceo di Mendrisio [2020-9.2026]	Edificazione di un nuovo stabile per il Liceo di Mendrisio nel comparto scolastico attuale.
Costruzione di una palestra tripla per la Scuola cantonale di commercio [10.2015-2026]	Per fare fronte all'aumento degli allievi del comparto di Bellinzona (liceo, scuola di commercio, SSAT, SSEA) è necessario aumentare le superfici da mettere a disposizione delle scuole per poter svolgere le lezioni di educazione fisica. Si prevede l'edificazione di una palestra tripla.
Riforma del piano settimanale delle lezioni [9.2019-6.2024]	A seguito dell'introduzione dell'informatica come materia obbligatoria da settembre 2020, si rende necessaria la modifica della griglia oraria e di conseguenza dei piani di studio.
Progetto CDPE/SEFRI Evoluzione della maturità liceale [2020-2024]	Partecipare ai lavori a livello nazionale.
Riforma del commercio SCC [9.2022-8.2026]	Modifica dell'Ordinanza della SEFRI sulla formazione professionale di base impiegato di commercio con attestato federale di capacità e modifica del piano di formazione standard.

Formazione industriale, agraria, artigianale e artistica

DECS 09

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	64.32	63.63	66.60	2.97	67.09	67.59	68.10
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.34	2.13	2.15	0.02	2.15	2.15	2.15
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.01	0.04	0.04	0.00	0.04	0.04	0.04
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	13.69	13.85	13.83	-0.03	13.83	13.83	13.83
Totale spese	79.36	79.65	82.62	2.96	83.11	83.61	84.11
42 - Ricavi per tasse	1.36	1.52	1.56	0.04	1.56	1.56	1.56
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	1.11	1.13	1.22	0.09	1.22	1.22	1.22
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	10.80	13.06	11.55	-1.52	14.26	14.61	14.87
Totale ricavi	13.29	15.77	14.39	-1.38	17.10	17.45	17.71
Risultato	-66.08	-63.89	-68.23	-4.34	-66.01	-66.16	-66.41

Spese per il personale: l'aumento rispetto al preventivo 2022 è di 2.97 milioni (+4.7%) mentre è di 2.28 milioni rispetto al consuntivo 2021 (+3.5%) ed è riconducibile all'aumento di docenti in alcune sedi scolastiche dovuto ad alcuni fattori, ossia l'introduzione di una nuova ordinanza nel settore dell'impiantistica che ha portato le formazioni da tre a quattro anni e al raddoppio avvenuto nel 2019 delle classi della Scuola Cantonale d'Arte. In altre sedi l'evoluzione delle persone in formazione ha portato all'assunzione di nuovi docenti.

Contributi di enti pubblici e terzi: la diminuzione di 1.52 milioni (-11.6%) delle entrate è generata dalla ventilazione dei contributi forfettari che si basano sulla previsione dei contributi stimati dalla SEFRI. Per questa voce si segnala anche la rinuncia, per il 2023, del versamento del 10% dei contributi federali forfettari per le scuole e i corsi della formazione professionale al fondo per il finanziamento degli investimenti (sospensione art. 34, cpv. 4 Lorform), misura adottata per contenere il disavanzo cantonale.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
	PPA attribuite	32.85	32.05	32.15
Occupazione	34.95	34.55	37.55	38.05
PPA	29.95	29.05	31.05	31.65
congedi non pagati	1.00	1.00	0.60	0.50
Ausiliari	5.00	5.50	6.50	6.40
Staff di Direzione	-	-	-	-

	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Docenti in UTP	432.30	431.57	437.43	nd

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Rapporto tra i nuovi contratti di tirocinio e i contratti di tirocinio attivi	38.4	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di visite effettuate dagli ispettori presso aziende formatrici	2'800	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Rapporto tra le aziende formatrici e le aziende autorizzate a formare	56.3	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS 09

Compiti		% Lavoro	Competenze
SCUOLE PROFESSIONALI INDUSTRIALI, AGRARIE, ARTIGINALI E ARTISTICHE (CRB 563, 565-575, 581-585)		100	
Insegnamento professionale	Organizzazione e gestione delle scuole professionali di base e delle scuole specializzate superiori del settore industriale, agrario, artigianale e artistico. Coordinamento cantonale dell'insegnamento della cultura generale. Continua la vigilanza didattica nei tre luoghi di formazione in base alle misure di accompagnamento approvate dalla SEFRI.	80	federale
Formazione continua	Organizzazione e gestione dei corsi di formazione continua (preparazione ad esami di diritto cantonale e federale) del settore industriale, agrario, artigianale e artistico.	10	federale
Procedure di qualificazione	Gestione di tutte le fasi (preparazione, convocazione, svolgimento, verifica materiale, comunicazione risultati) nelle procedure di qualificazione di competenza della SEFIA.	5	federale
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 I2: «Supporto alle scuole professionali e formazione continua».

Scuole professionali commerciali e dei servizi

DECS 10

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	46.19	45.99	46.52	0.54	46.86	47.20	47.55
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.22	3.07	3.81	0.74	3.81	3.81	3.81
34 - Spese finanziarie	-	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.01	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
38 - Spese straordinarie	0.05	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	4.24	4.52	4.52	0.00	4.52	4.52	4.52
Totale spese	52.71	53.60	54.88	1.28	55.22	55.56	55.90
42 - Ricavi per tasse	1.04	1.41	1.46	0.06	1.46	1.46	1.46
43 - Diversi ricavi	0.81	1.32	1.32	-	1.32	1.32	1.32
44 - Ricavi finanziari	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.31	0.34	0.25	-0.08	0.25	0.25	0.25
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	8.37	10.06	9.25	-0.81	11.07	11.30	11.50
Totale ricavi	10.53	13.13	12.29	-0.83	14.11	14.34	14.54
Risultato	-42.18	-40.47	-42.58	-2.11	-41.11	-41.22	-41.36

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: l'aumento dei costi di 0.74 milioni (+24.2%) è riconducibile principalmente all'adeguamento del costo del materiale necessario per ottemperare alle nuove ordinanze di formazione previste nell'ambito della riforma del commercio.

Contributi di enti pubblici e terzi: la diminuzione di 0.81 milioni (-8%) delle entrate è generata dalla ventilazione dei contributi forfettari che si basano sulla previsione dei contributi stimati dalla SEFRI. Per questa voce si segnala anche la rinuncia, per il 2023, del versamento del 10% dei contributi federali forfettari per le scuole e i corsi della formazione professionale al fondo per il finanziamento degli investimenti (sospensione art. 34, cpv. 4 Lorform), misura adottata per contenere il disavanzo cantonale.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	16.25	16.15	16.55	16.55
Occupazione	20.22	21.72	24.42	22.12
PPA	14.95	14.95	16.55	16.55
congedi non pagati	0.70	0.70	-	-
Ausiliari	5.27	6.77	7.87	5.57
	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Docenti in UTP	311.10	313.06	322.26	nd

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Rapporto tra i nuovi contratti di tirocinio e contratti di tirocinio attivi	39.1	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di visite effettuate dagli ispettori presso aziende formatrici	1'122	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Rapporto tra le aziende formatrici e le aziende autorizzate a formare	25	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS 10

Compiti		% Lavoro	Competenze
SCUOLE PROFESSIONALI COMMERCIALI E DEI SERVIZI (CRB 572, 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 della SEFCS 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

Scuole socio-sanitarie

DECS II

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	35.96	35.58	36.45	0.87	36.72	37.00	37.27
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.58	1.17	1.20	0.03	1.20	1.20	1.20
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	5.24	6.87	7.76	0.90	10.07	10.34	10.55
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	4.60	4.59	4.61	0.02	4.61	4.61	4.61
Totale spese	46.38	48.20	50.03	1.82	52.61	53.15	53.64
42 - Ricavi per tasse	7.20	6.29	6.95	0.66	7.10	7.10	7.10
43 - Diversi ricavi	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
44 - Ricavi finanziari	0.00	0.03	0.03	0.01	0.03	0.03	0.03
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.95	0.94	0.95	0.01	0.95	0.95	0.95
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	5.87	7.05	7.18	0.13	8.82	8.98	9.09
Totale ricavi	14.02	14.31	15.12	0.81	16.91	17.07	17.18
Risultato	-32.36	-33.89	-34.91	-1.02	-35.69	-36.08	-36.46

Contributi a enti pubblici e a terzi e Ricavi per tasse: l'aumento dei costi di 0.90 milioni (+13%), come pure l'aumento dei ricavi del gruppo 42 di 0.66 milioni (+10.6%), sono riconducibili principalmente all'adattamento delle tariffe avvallate nel Messaggio 8009 del 09.06.2021 e nella RG n. 2388 dell'11.05.2022.

Dati personale	2019	2020	2021	2022
	PPA attribuite	15.60	15.60	16.60
Occupazione	17.60	17.60	17.60	17.20
PPA	14.60	15.10	14.60	15.20
congedi non pagati	1.00	0.50	-	-
Ausiliari	3.00	2.50	3.00	2.00
Staff di Direzione	-	-	-	-

	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Docenti in UTP	225.10	232.75	233.10	nd

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Rapporto tra i nuovi contratti di tirocinio e i contratti di tirocinio attivi	39.1	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di visite effettuate dagli ispettori presso aziende formatrici	1'122.0	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Rapporto tra le aziende formatrici e le aziende autorizzate a formare	25.0	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS II

Compiti	% Lavoro	Competenze
SCUOLE SOCIO-SANITARIE (CRB 564, 592-594, 597)	100	
Insegnamento professionale - compiti generali	70	cantonale/ federale
Insegnamento professionale - compiti puntuali	25	cantonale/ federale
Prestazioni per terzi (autorità federale)	5	federale

Progetti

v. scheda DECS I2: «Supporto alle scuole professionali e formazione continua».

Supporto alle scuole professionali

DECS 12

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	11.90	12.70	14.78	2.08	14.87	14.96	15.06
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.13	1.86	1.84	-0.02	1.84	1.84	1.84
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.48	0.75	0.79	0.05	0.79	0.79	0.79
Totale spese	13.51	15.31	17.42	2.11	17.51	17.60	17.69
42 - Ricavi per tasse	3.25	5.90	6.17	0.27	6.17	6.17	6.17
43 - Diversi ricavi	0.02	0.00	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	1.30	1.27	1.23	-0.04	1.52	1.55	1.56
Totale ricavi	4.58	7.17	7.45	0.28	7.74	7.77	7.78
Risultato	-8.94	-8.14	-9.97	-1.83	-9.77	-9.83	-9.91

Spese per il personale: l'aumento di 2.08 milioni (+16.4%) è dovuto essenzialmente all'integrazione e ampliamento del servizio Fondounimpresa nell'Istituto della formazione continua e al continuo aumento volumetrico delle attività di formazione erogate.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	9.20	9.30	10.90	10.90
Occupazione	11.20	11.30	10.80	11.90
PPA	8.50	9.30	9.80	10.90
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	2.70	2.00	1.00	1.00
Staff di Direzione	-	-	-	-

	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Docenti in UTP	55.40	74.69	85.63	nd

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Partecipanti al pretirocinio di orientamento	158	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Persone inserite nella formazione professionale dal pretirocinio di orientamento	145	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Partecipanti al pretirocinio d'integrazione	110	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Partecipanti del semestre di motivazione	88	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Casi seguiti dal case management	247	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS 12

Compiti		% Lavoro	Competenze
SUPPORTO ALLE SCUOLE PROFESSIONALI E FORMAZIONE CONTINUA (CRB 595, 596, 605, 606)		100	
Vigilanza didattica	Vigilanza (e consulenza) didattica nelle scuole professionali, nelle aziende di formazione, nei corsi interaziendali per apprendisti e corsi di formazione continua finanziati dalla Lorform.	10	federale
Qualità (compito gestito per conto della Direzione della Divisione)	Gestione del Servizio di certificazione e sviluppo delle qualità per enti di formazione continua. Gestione e sviluppo del sistema di qualità della Divisione, delle scuole professionali e di corsi del settore professionale.	10	federale
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. Organizzazione e svolgimento di corsi destinati al personale dell'amministrazione cantonale. Coordinamento del servizio Fondounimpresa e dei corsi per adulti. Formazione di base e continua degli agenti di sicurezza privata, formazione di base e continua Maestri conducenti (su mandato e d'intesa con la Sezione della circolazione) e attività didattiche puntuali e diverse.	20	cantonale/ federale
Promozione linguistica e progetti fuori cantone	Gestione del Servizio Mobilità e Scambi per la promozione di scambi scolastici individuali/di gruppo e di stage fuori cantone/all'estero e di progetti sostenuti da programmi con finanziamento federale (Agenzia Movetia) e europeo (ad esempio Erasmus ecc.).	5	cantonale/ federale
Formazione continua	Gestione e accompagnamento dei casi di qualificazione di professionisti adulti secondo l'art. 33 della Legge federale (LFPr). Consulenza e accompagnamento per organizzazioni del mondo del lavoro e no-profit in percorsi di formazione non formale.	10	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 (2021-2024).	10	cantonale/ federale
Promozione della formazione professionale (Città dei mestieri della Svizzera Italiana CDMSI).	La CDMSI, fa parte della rete internazionale della Città dei mestieri, è un punto di incontro per persone e aziende che necessitano di consulenze informative su temi legati a formazione e lavoro. E' un servizio gestito dalla Divisione della formazione professionale del DECS nella quale collaborano diversi dipartimenti cantonali.	10	cantonale/ federale

DECS 12

Progetti	
Accordo di prestazione con la SEFRI – implementazione del programma di sviluppo delle competenze di base [1.2017-12.2024]	Promozione dell'acquisizione e del mantenimento delle competenze di base degli adulti.
Insegnamento per competenze [1.2023-da definire]	Accompagnamento/collaborazione con la SUFFP per la formazione e l'aggiornamento del corpo docente nell'ambito dell'insegnamento per competenze.
Semestre di motivazione [9.2022-12.2024]	Sviluppo delle offerte SEMO esteso e ricalibrato per giovani 18-25 anni in collaborazione con le scuole professionali. Attuazione della nuova convenzione con l'Ufficio dell'invalidità.
Promozione delle lingue, degli scambi e della mobilità [1.2021-12.2024]	Avvio del nuovo servizio degli scambi e della mobilità e delle misure connesse. Sviluppo e concretizzazione del programma degli istituti professionali per promuovere l'apprendimento delle lingue, della mobilità e degli scambi.
Riforma nel settore del commercio [1.2022-9.2024]	Implementazione della revisione delle ordinanze federali e dei relativi piani di formazione nel settore del Commercio e dei servizi.
Promuovere i percorsi biennali [1.2021-12.2023]	Promozione dei percorsi formativi biennali: ampliare l'offerta formativa nelle diverse professioni.
Digitalizzazione di procedure [1.2022-9.2023]	Iscrizioni online delle apprendiste e degli apprendisti alla Scuola professionale.
Concetto integrato di promozione e informazione della formazione professionale [1.2022-12.2023]	Implementazione di un concetto integrato di attività di promozione e informazione in collaborazione con la Commissione cantonale per la formazione professionale, la Città dei mestieri della Svizzera italiana, le organizzazioni del mondo del lavoro e i partner dell'amministrazione cantonale, coordinando e sviluppando eventi esistenti e nuovi (Espoprofessionisti, SwissSkills, TicinoSkills, porte aperte dei centri professionali ecc.).
Obiettivo 95% [1.2022-12.2023]	Implementazione del messaggio Obiettivo "95%" e introduzione dell'obbligo formativo sino ai 18 anni.
Aumento dei posti di tirocinio [1.2022-12.2023]	Implementazione del messaggio Più Duale con le previste misure a sostegno delle aziende e dei giovani.
Pre Apprendistato per rifugiati e ammessi provvisori (SEM) [1.2021-12.2024]	Il progetto fa riferimento al programma promosso della SEM, ed è finalizzato a mettere in campo un'offerta specifica di pre-apprendistati per rifugiati e ammessi in modo provvisorio, in collaborazione con le scuole professionali, le OML e le imprese.
Promozione delle professioni sanitarie [1.2017-12.2024]	Implementazione del messaggio PROSAN con le previste misure a sostegno degli istituti sociosanitari e degli studenti.

DECS 13 Fondo formazione professionale

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 - P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	0.29	0.33	0.34	0.01	0.34	0.34	0.34
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.44	0.42	0.43	0.02	0.43	0.43	0.43
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	3.78	-	-	-	-	-	-
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	10.05	11.85	11.90	0.05	12.05	12.05	12.25
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Totale spese	14.56	12.60	12.68	0.08	12.83	12.83	13.03
41 - Regalie e concessioni	14.56	12.00	12.50	0.50	12.00	12.50	12.50
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	-	0.60	0.18	-0.42	0.83	0.33	0.53
Totale ricavi	14.56	12.60	12.68	0.08	12.83	12.83	13.03
Risultato	-	-	-	-	-	-	-

Regalie e concessioni: lo scostamento di 0.5 milioni (+4.2%) è dovuto alla stima adattata sulla base dei consuntivi degli esercizi precedenti.

Prelievi da fondi e finanziamenti speciali: lo scostamento di 0.42 milioni (-70.4%) è dovuto alla stima adattata quale conseguenza delle maggiori entrate stimate nella voce "41 Regalie e concessioni".

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	3.00	3.00	3.00	3.00
Occupazione	2.50	3.00	3.00	3.00
PPA	2.50	3.00	3.00	3.00
congedi non pagati	0.50	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	-

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Numero di abbonamenti Arcobaleno "Appresfondo" (per apprendisti) sussidiati	3'418	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di apprendisti in formazione presso i centri di formazione aziendali	505	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Contributo medio ponderato per giornata di frequenza ai corsi interaziendali per apprendista	91	-	-	CHF	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

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

Attività universitarie

DECS 14

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	0.01	-	-	-	-	-	-
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.01	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	173.22	174.26	182.07	7.81	185.41	190.23	193.15
37 - Riversamento contributi da terzi	39.70	49.90	46.19	-3.71	46.19	46.19	46.19
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.02	0.02	0.02	0.00	0.02	0.02	0.02
Totale spese	212.96	224.20	228.30	4.10	231.64	236.46	239.38
42 - Ricavi per tasse	-	-	2.79	2.79	2.79	2.79	2.79
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	-	-	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
47 - Contributi da terzi da riversare	39.70	49.90	46.19	-3.71	46.19	46.19	46.19
Totale ricavi	39.70	49.90	50.98	1.08	50.98	50.98	50.98
Risultato	-173.26	-174.30	-177.32	-3.02	-180.67	-185.48	-188.40
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	15.17	6.35	6.40	0.05	-	-	-
Investimenti netti	15.17	6.35	6.40	0.05	-	-	-

Contributi a enti pubblici e a terzi: l'aumento dei contributi di 7.81 milioni (+4.5%) è così ripartito: +5.47 milioni (+3.14%) per le indennità per stage degli studenti SUPSI in cure infermieristiche (previste nel Messaggio 8009), compensati in parte da ricavi per 2.79 milioni di contributi della Confederazione (Ricavi per tasse); +1.26 milioni (+0.72%) dovuti all'incremento dei contributi di gestione versati a USI e SUPSI, aumenti già previsti nei contratti di prestazione 2021-2024; +1.08 milioni (+0.62%) per la crescita del numero di studenti ticinesi alla SUPSI e al DFA, così come alle altre SUP fuori Cantone, con relativo aumento dei contributi secondo la legge cantonale e gli accordi intercantionali.

Riversamento contributi da terzi e Contributi da terzi da riversare: la diminuzione di 3.71 milioni (-7.4%) dei contributi federali per gli investimenti nei nuovi campus universitari (Viganello, Accademia Mendrisio e SUPSI Mendrisio stazione) è dovuta alla conclusione delle opere e alla fase di chiusura della rendicontazione finanziaria.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Rapporto tra il numero di studenti esteri all'USI e il numero di studenti svizzeri	66	64	64	%	
Rapporto tra il numero di studenti esteri alla SUPSI e il numero di studenti svizzeri	34	32	32	%	
Numero di diplomati all'alta scuola pedagogica - DFA/SUPSI	176	180	180	n.	

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 seminari, 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

DECS I4

Progetti

Consolidamento della Facoltà di scienze biomediche e scuola di Master in medicina clinica [2014-2024]	Dopo l'approvazione in data 24.11.2014 del Messaggio 6920, si è proceduto a tutta la fase organizzativa e di elaborazione dei programmi. Il master ha preso avvio nel semestre 2020-2021. Il DECS segue il progetto per le proprie competenze.
Campus SUPSI di Lugano stazione [2014-2026]	Dopo la ratifica del 13.10.2014 del Messaggio 6957, la SUPSI ha iniziato la finalizzazione dell'accordo con le FFS. L'approvazione della variante di piano regolatore è stata approvata a fine 2019. L'inizio dei lavori non è però ancora stato pianificato, a causa di ricorsi in atto.
Osservatorio per le formazioni e professioni sociosanitarie [2015-2025]	L'Osservatorio ha la funzione di monitorare e agevolare l'incremento delle formazioni nel settore sociosanitario. Si ritiene necessario applicare in prospettiva, anche dal punto di vista finanziario, l'obiettivo di ripartire il numero di matricole nel settore per il 50% presso SUPSI e il 50% presso la Scuola specializzata superiore in cure infermieristiche (SSSCI) della Divisione della formazione professionale (140 matricole per ognuna delle due scuole).

Cultura

DECS 15

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	5.85	6.27	5.97	-0.30	6.00	6.02	6.05
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.82	0.89	0.70	-0.19	0.70	0.70	0.70
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	-	-	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.82	1.83	1.88	0.05	1.88	1.88	1.88
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	3.80	3.68	1.61	-2.07	1.61	1.61	1.61
Totale spese	12.30	12.67	10.17	-2.50	10.20	10.23	10.25
42 - Ricavi per tasse	0.27	0.28	0.27	-0.01	0.27	0.27	0.27
43 - Diversi ricavi	0.00	0.01	0.01		0.01	0.01	0.01
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.24	0.12	-	-0.12	-	-	-
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	3.81	3.76	3.72	-0.04	3.72	3.72	3.72
48 - Ricavi straordinari	0.05	-	-	-	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	2.71	2.61	0.53	-2.08	0.53	0.53	0.53
Totale ricavi	7.07	6.77	4.53	-2.24	4.53	4.53	4.53
Risultato	-5.23	-5.90	-5.64	0.25	-5.67	-5.70	-5.72
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.17	0.20	0.20	-	-	-	-
Investimenti netti	0.17	0.20	0.20	-	-	-	-

Spese per il personale: la diminuzione di 0.3 milioni (-4.8%) è determinata dal riporto a gestione corrente di due stipendi che nel 2022 sono stati temporaneamente finanziati da terzi, tramite il Fondo per la lingua e la cultura italiana (CRB 654).

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	45.00	44.30	43.70	43.80
Occupazione	53.16	53.11	53.65	49.00
PPA	44.10	40.60	42.20	42.90
congedi non pagati	0.20	0.40	-	-
Ausiliari	9.06	12.51	11.45	6.10

Il quasi dimezzamento degli ausiliari si giustifica con la riduzione del personale impiegato per il disbrigo delle pratiche di indennizzo a seguito della pandemia di Covid-19.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Numero di pubblicazioni e ricerche	21	20	20	n.	
Rapporto tra il montante devoluto ai musei etnografici e il numero di attività realizzate	3'500	4'500	4'000	CHF	
Numero di unità archivistiche trattate	47'415	18'000	20'000	n.	Valore indicativo da precisare nel Mandato di prestazione 2023.
Costo medio per unità archivistica trattata	15.20	35	33	CHF	Valore indicativo da precisare nel Mandato di prestazione 2023.
Montante totale devoluto per attività culturali	2'175'139	2'059'000	2'100'000	CHF	
Rapporto tra il numero di richieste di sussidio accettate e il numero di richieste totale	86	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Montante devoluto per pubblicazioni e programmi	2'705'139	2'489'900	2'700'000		

DECS 15

Compiti		% Lavoro	Competenze
FONDO AIUTO FEDERALE PER LA LINGUA E LA CULTURA ITALIANA (CRB 654)		100	
Attività di ricerca e documentazione interamente finanziate dall'Aiuto federale per la lingua e la cultura italiana	Supervisione e gestione dei programmi e valutazione e sostegno alle iniziative culturali. Preparazione dei resoconti annuali per l'Ufficio federale della cultura.	75	federale
Attività di ricerca parzialmente finanziate dal fondo Swisslos	Supervisione e gestione delle procedure di richiesta di contributi da parte del fondo Swisslos.	15	cantonale
Quota per Osservatorio linguistico	Di competenza del Centro di dialettologia e di etnografia CRB 661.	5	federale
Quota per Onomastica ticinese	Di competenza del Centro di dialettologia e di etnografia CRB 661.	5	federale
PINACOTECA ZUEST (CRB 657)			
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 (anche online) del Vocabolario dei dialetti della Svizzera italiana, dei Documenti orali della Svizzera italiana, di opere lessicografiche 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 istituti, enti, associazioni e privati.	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

DECS 15

Compiti		% Lavoro	Competenze
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
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

Progetti	
Piano d'emergenza per la protezione delle collezioni dello Stato (Palazzo Francini) [2021-2024]	L'intervento dell'Archivio di Stato a favore degli archivi locali (di comuni, consorzi, patriziati, parrocchie) verrà rafforzato con l'avvio di nuove campagne di censimento e rilievo, promuovendo nel contempo il riordino dei fondi da parte del Servizio archivi locali.
Ammodernamento catalogazione archivistica informatizzata [2020-2024]	Acquisizione di un sistema informatico integrato per la gestione dei processi di archiviazione. La scheda RADAR (idea di progetto) è stata sottoscritta il 7.5.2020.
Promozione della lingua e della cultura italiana [2021-2024]	Progetto di promozione della lingua italiana Più italiano; Guida letteraria della Svizzera italiana; Residenze per scrittori, realizzate in collaborazione con enti privati e con l'Istituto svizzero; Ticino lettura.
Promozione della lettura [2021-2024]	Sviluppo della Collana della Divisione della cultura e degli studi universitari, alimentata con le produzioni dei suoi istituti e uffici. Proseguimento della collana Testi per la storia della cultura della Svizzera italiana e ampliamento della collana dell'Archivio Prezzolini, con il nome di Documenti di cultura contemporanea dell'Archivio Prezzolini.
Ristrutturazione e risanamento della Pinacoteca cantonale G. Züst [2018-2027]	In collaborazione con la SL e il municipio di Mendrisio sono allo studio importanti lavori di risanamento e di ampliamento della Pinacoteca cantonale Giovanni Züst.
Recupero fondi dell'amministrazione dello Stato e ispezioni sulla base della nuova legge sull'archiviazione [2015-2024]	Organizzazione del lavoro in funzione dei compiti assegnati dalla nuova Legge sull'archiviazione.
Potenziamento degli interventi di salvaguardia degli archivi locali ticinesi [2021-2024]	L'intervento dell'Archivio di Stato a favore degli archivi locali (di comuni, consorzi, patriziati, parrocchie) verrà rafforzato con l'avvio di nuove campagne di censimento e rilievo, promuovendo nel contempo il riordino dei fondi da parte del Servizio archivi locali.
Sistema digitalizzato di redazione del Vocabolario dei dialetti della Svizzera italiana [2021-2024]	Allineamento agli standard del settore, in particolare ai Vocabolari nazionali della Svizzera.
Catalogazione archivio fotografico e collezione etnografica dello Stato in Museumplus e E-Museumplus [2019-2024]	Attualizzazione dello strumento informatico finalizzato alla catalogazione e gestione dell'archivio fotografico del CDE, della collezione etnografica dello Stato e di quelle dei musei regionali.
Programmi di ricerca e documentazione in ambito culturale [2018-2024]	Si stanno sviluppando nuovi programmi di ricerca e documentazione, tra i quali la valorizzazione digitale del patrimonio editoriale del Cantone attraverso la Biblioteca digitale, il progetto Libro antico, il progetto di Portale culturale del cantone Ticino (Samara).

DECS 16 Settore bibliotecario ticinese

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	5.09	5.16	5.09	-0.07	5.12	5.16	5.20
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.74	0.74	0.74	0.00	0.74	0.74	0.74
38 - Spese straordinarie	0.03	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.31	1.36	1.39	0.03	1.39	1.39	1.39
Totale spese	7.17	7.26	7.22	-0.04	7.25	7.29	7.33
42 - Ricavi per tasse	0.03	0.04	0.02	-0.02	0.02	0.02	0.02
Totale ricavi	0.03	0.04	0.02	-0.02	0.02	0.02	0.02
Risultato	-7.14	-7.21	-7.20	0.02	-7.23	-7.27	-7.31

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	43.60	44.70	44.40	44.40
Occupazione	46.70	46.90	50.70	50.00
PPA	38.00	39.00	41.80	39.80
congedi non pagati	2.20	1.10	1.40	1.90
Ausiliari	8.70	7.90	8.90	10.20

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Numero di prestiti all'anno	187'753	-	180'000	n.	
Numero di documenti catalogati	36'348	-	26'000	n.	
Numero di eventi culturali organizzati	119	-	120	n.	

DECS 16

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 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 <i>dossiers</i> 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
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
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

DECS I6

Progetti

Sviluppo nuovi servizi per le
Biblioteche cantonali
[2017-2024]

Sviluppo di dossiers tematici e applicativi di mediazione.

Fondo Daccò Viganò
[2014-2024]

Catalogazione e valorizzazione (con pubblicazioni e attività congressuale) del Fondo di architettura militare depositato presso l'Istituto.

Sito internet dell'Sbt
[2017-2024]

Aggiornamento sito secondo parametri CSI.

Dipartimento del territorio

DT 00 Sintesi dati dipartimento

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	88.53	90.84	94.20	3.36	94.86	95.52	96.19
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	75.39	72.79	73.97	1.18	74.94	75.30	75.65
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	10.46	4.16	3.12	-1.04	3.12	3.12	3.12
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.13	0.14	0.14	-	0.14	0.14	0.14
361 - Rimborsi a enti pubblici	-	0.60	1.20	0.60	1.20	1.20	1.20
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	128.88	145.65	139.08	-6.57	139.08	139.08	139.08
37 - Riversamento contributi da terzi	62.57	49.25	63.72	14.47	63.72	63.72	63.72
38 - Spese straordinarie	0.01	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	9.48	12.67	13.91	1.24	13.91	13.91	13.91
Totale spese	375.45	376.10	389.33	13.23	390.96	391.98	393.00
41 - Regalie e concessioni	22.72	23.84	24.78	0.94	24.63	24.63	24.63
42 - Ricavi per tasse	40.36	35.83	38.53	2.71	38.50	58.50	58.50
43 - Diversi ricavi	1.25	0.71	1.10	0.39	1.10	1.10	1.10
44 - Ricavi finanziari	-	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
460 - Quote di ricavo	41.50	41.03	41.02	-0.01	41.46	41.73	41.44
461 - Rimborsi di enti pubblici	1.79	1.43	1.25	-0.18	1.25	1.25	1.25
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	56.75	63.82	63.47	-0.35	64.72	64.72	64.72
47 - Contributi da terzi da riversare	62.57	49.25	63.72	14.47	63.72	63.72	63.72
49 - Accrediti interni per spese e contributi	7.22	11.28	12.48	1.20	12.48	12.48	12.48
Totale ricavi	234.16	227.20	246.37	19.16	247.87	268.14	267.85
Risultato	-141.28	-148.90	-142.97	5.93	-143.09	-123.84	-125.15
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	271.01	258.59	283.35	24.76	-	-	-
Entrate per investimenti	110.70	117.63	126.87	9.24	-	-	-
Investimenti netti	160.31	140.96	156.48	15.52	-	-	-

Il dipartimento del territorio nel 2023 registra uscite per poco meno di 390.0 Mio CHF a fronte di entrate per circa 246 Mio CHF e investimenti netti pari a 156.48 Mio CHF. Di seguito vengono elencati i principali scostamenti rispetto al P2022. Per maggiori dettagli si rimanda alle singole schede di settore.

30 - Spese per il personale: la variazione della spesa del personale è da ricondurre alla naturale evoluzione della massa salariale e al potenziamento delle PPA dovute a nuovi oneri previsti per il 2023. Per maggiori dettagli si richiama il relativo capitolo all'interno del presente messaggio.

35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali: le prestazioni fornite a USTRA per la gestione delle strade nazionali prevedono un sostanziale pareggio senza quindi versamenti a favore del relativo fondo o prelievi.

361 - Rimborsi a enti pubblici: le uscite previste corrispondono al versamento alla Confederazione della tassa OTARSI e al Cantone (CRB 731) della tassa ROTR per l'utilizzo della discarica di Stabio.

363 - Contributi a enti pubblici e a terzi: a P2023 sono stati preventivati 6.50 mio CHF in meno rispetto al P2022 di 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 finanziate tramite i mandati di prestazione.

37 - Riversamento contributi da terzi / 47 - Contributi da terzi da riversare: i conti 37040901 "riversamento introiti da traffico viaggiatori" / 47040901 "recupero introiti da traffico viaggiatori" sono inerenti al modello di finanziamento tramite

"indennità globale", che prevede la gestione degli introiti della CTA da parte del Cantone. Dal momento che i due conti si compensano, lo scostamento di 14.5 mio CHF rispetto al P2022 è pertanto ininfluenza sul risultato d'esercizio cantonale.

41 - Regalie e concessioni: le maggiori entrate sono riferite in particolare alle tasse per le concessioni delle aree di servizio autostradali e a quelle demaniali.

42 - Ricavi per tasse: per la gestione delle strade nazionali USTRA ha chiesto maggiori prestazioni che determinano un aumento di 2.1 Mio CHF di entrate, compensate comunque da maggiori spese.

43 - Diversi ricavi: nel 2023 si stima un'affluenza sulle Isole di Brissago superiore agli anni precedenti, ma non tale da raggiungere quella eccezionale del 2021.

Uscite e entrate per investimenti

I maggiori investimenti netti previsti di 15.5 Mio CHF sono dovuti principalmente alla previsione di avanzamento dei lavori relativa alle grandi opere sulle stradi cantonali.

Commento ai dati sul personale: il 2022 non ha registrato movimenti particolari che vanno oltre la naturale fluttuazione del personale.

DT 00

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	723.55	737.68	739.68	744.68
Occupazione	698.05	720.31	732.39	736.39
PPA	679.80	697.03	700.40	701.13
congedi non pagati	5.60	4.10	4.60	3.80
Ausiliari	17.25	22.28	30.99	33.76
Staff di Direzione	1.00	1.00	1.00	1.50

DT 01 Direzione Dipartimento e Divisioni

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.13	4.56	4.53	-0.03	4.56	4.59	4.62
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.10	0.25	0.23	-0.02	0.23	0.23	0.23
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.73	1.72	1.73	0.01	1.73	1.73	1.73
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.33	0.36	0.35	-0.01	0.35	0.35	0.35
Totale spese	6.29	6.88	6.83	-0.04	6.86	6.89	6.92
43 - Diversi ricavi	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
Totale ricavi	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
Risultato	-6.29	-6.87	-6.83	0.04	-6.86	-6.89	-6.92

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	24.40	24.70	24.40	24.40
Occupazione	28.20	28.70	24.90	28.60
PPA	23.50	23.20	23.90	22.90
congedi non pagati				
Ausiliari	3.70	4.50	-	4.20
Staff di Direzione	1.00	1.00	1.00	1.50

Compiti		% Lavoro	Competenze
DIREZIONE DIPARTIMENTO DEL TERRITORIO (CRB 700)		100	
Supporto al Direttore del Dipartimento	Supporto all'attività del Consigliere di Stato, coordinamento della consulenza tecnico – scientifico e preparazione della documentazione.	30	-
Gestione delle pubbliche relazioni e del contatto con i media	Pianificazione della comunicazione rivolta ai media: in parte tramite conferenze stampa e comunicati stampa, in parte sollecitata direttamente dai media su temi legati all'attualità oppure per approfondimenti. Organizzazione dell'informazione e della sensibilizzazione rivolta ai comuni e alla popolazione, conformemente ai compiti assegnati dalla legislazione. Coordinamento della comunicazione fra i Dipartimenti e il Consiglio di Stato.	30	-
Coordinamento e pianificazione	Coordinamento e pianificazione delle attività del Dipartimento.	40	-

Compiti		% Lavoro	Competenze
DIVISIONE DELL'AMBIENTE (CRB 720)		100	
Direzione della Divisione e coordinamento del Dipartimento	Dirigere e gestire l'attività della Divisione e del Dipartimento, in particolare assicurando la coordinazione tra i servizi del DT 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 del Dipartimento. La missione della Divisione è quella di valorizzare l'ambiente e le sue risorse (aria, acqua e suolo), la fauna e le foreste in un'ottica di sviluppo sostenibile, promuovendo la conoscenza e la ricerca degli elementi naturali del paesaggio. I suoi compiti principali consistono nella ricerca, nelle osservazioni e nelle previsioni sullo stato delle componenti naturali e ambientali del territorio ticinese, o nella predisposizione delle misure di tutela, di sicurezza e di eventuali risanamenti dei beni ambientali e del territorio.	30	cantonale/ federale
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	-
Coordinamento e informazione	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).	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).	10	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

DT 01

Compiti		% Lavoro	Competenze
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 (parz. 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	-

Servizi generali

DT 02

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	8.50	8.96	9.36	0.41	9.43	9.50	9.56
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.67	2.87	2.88	0.02	2.89	2.90	2.90
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	3.13	2.90	2.70	-0.20	2.70	2.70	2.70
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.68	0.64	0.68	0.04	0.68	0.68	0.68
Totale spese	14.98	15.36	15.62	0.26	15.70	15.77	15.84
Conto ricavi							
41 - Regalie e concessioni	20.19	21.05	22.00	0.95	21.90	21.90	21.90
42 - Ricavi per tasse	4.51	4.28	4.49	0.21	4.49	4.49	4.49
43 - Diversi ricavi	0.21	0.18	0.18	-	0.18	0.18	0.18
44 - Ricavi finanziari	-	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
460 - Quote di ricavo	16.39	16.60	15.94	-0.66	15.88	16.32	15.88
Totale ricavi	41.30	42.12	42.61	0.50	42.45	42.89	42.45
Risultato	26.32	26.76	26.99	0.24	26.76	27.12	26.61
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	1.57	2.03	3.90	1.87	-	-	-
Entrate per investimenti	0.10	0.20	-	-0.20	-	-	-
Investimenti netti	1.47	1.83	3.90	2.07	-	-	-

41 - Regalie e concessioni: le maggiori entrate previste sono riferite in particolare alle tasse per le concessioni delle aree di servizio autostradali e quelle demaniali.

460 - Quote di ricavo: la diminuzione riguarda la partecipazione al dazio federale sui carburanti, importo stabilito dalla Confederazione sul quale il Cantone non ha margini d'intervento.

Uscite per investimenti: si prevedono maggiori investimenti legati all'acquisto di terreni per la costruzione e manutenzione delle strade.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	76.10	76.10	76.60	78.10
Occupazione	72.80	72.90	75.70	74.20
PPA	71.30	69.40	68.70	71.70
congedi non pagati	0.70	0.50	1.00	1.00
Ausiliari	1.50	3.50	7.00	2.50

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Tempi di evasione delle richieste di intervento UCTLS a supporto delle istanze sussidiarie	28.5	35.0	35.0	g.	
Ritardi nella formulazione delle risposte alle autorità ricorsuali (media ca. 700 atti ricorsuali anno)	0.1	0.3	0.3	%	
Liquidazioni casi espropriativi	152	154	150	n	
Movimenti aerei annui	42'359	30'000	30'000	n.	
Carburante erogato	1'189'915	1'000'000	1'000'000	Lt	

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. L'ufficio tiene inoltre i contatti con gli enti di revisione e di controllo cantonali e federali.		cantonale/ federale
Ufficio di vigilanza sulle commesse pubbliche (UVCP)	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. 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.		cantonale/ intercantionale/ federale
L'Ufficio di consulenza tecnica e dei lavori sussidiati (UCTLS)	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. 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.		cantonale/ federale

DT 02

Compiti		% lavoro	Competenze
Ufficio del Demanio	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.		cantonale/ federale
Ufficio delle acquisizioni	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.		cantonale/ federale
Ufficio della geomatica	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.		cantonale/ federale
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	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.		cantonale/ federale

Progetti

Catasto delle restrizioni di diritto pubblico della proprietà (RDPP) [1.2021-1.2023]	Compito Federale, conclusa la prima fase di sviluppo nel 2020, inizia la seconda fase di sviluppo nella quale dovranno essere integrate le procedure di pubblicazione dei geodati con effetto giuridico anticipato ed i geodati in progetto come pure 5 nuovi geodati. Dovrà essere pianificato anche l'organo di pubblicazione per i geodati.
GIPE 6.0 [4.2018-03.2024]	Evoluzione del sistema di Gestione Informatica delle Procedure Edilizie (GIPE).

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

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	11.54	11.55	12.62	1.07	12.70	12.78	12.86
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	5.98	7.22	6.70	-0.52	6.70	6.70	6.70
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	5.89	2.86	2.82	-0.04	2.82	2.82	2.82
361 - Rimborsi a enti pubblici		0.60	1.20	0.60	1.20	1.20	1.20
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.79	2.37	2.47	0.10	2.47	2.47	2.47
37 - Riversamento contributi da terzi	0.01	0.04	0.03	-0.01	0.03	0.03	0.03
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.45	0.52	0.53	0.01	0.53	0.53	0.53
Totale spese	25.66	25.16	26.37	1.21	26.44	26.52	26.60
42 - Ricavi per tasse	16.42	13.45	13.83	0.38	13.80	13.80	13.80
43 - Diversi ricavi	0.08	0.02	0.06	0.04	0.06	0.06	0.06
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.75	0.44	0.22	-0.22	0.22	0.22	0.22
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	3.22	4.60	5.25	0.65	6.50	6.50	6.50
47 - Contributi da terzi da riversare	0.01	0.04	0.03	-0.01	0.03	0.03	0.03
Totale ricavi	20.48	18.55	19.39	0.84	20.61	20.61	20.61
Risultato	-5.18	-6.60	-6.97	-0.37	-5.83	-5.91	-5.99
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	90.02	79.87	86.22	6.35	-	-	-
Entrate per investimenti	51.13	50.24	54.24	4.00	-	-	-
Investimenti netti	38.89	29.63	31.98	2.35	-	-	-

CRB 731

30 - Spese per il personale (+1.08 milioni): La variazione della spesa del personale è da ricondurre alla naturale evoluzione della massa salariale e al potenziamento delle PPA (+6) dovute a nuovi oneri previsti per il 2023.

31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio (-0.43 milioni): nuova valutazione delle spese previste per il risanamento di nuovi siti contaminati.

42 - Ricavi per tasse (-0.52 milioni): minori ricavi sono dovuti a lievi variazioni di preventivo (in linea con il consuntivo 2021) e ad un aggiornamento del piano contabile (-0.20 a favore del gruppo 46).

463 - Contributi di enti pubblici e terzi (+0.65 milioni): l'aumento dei ricavi è dovuto principalmente ad un aggiornamento del piano contabile con adeguamento degli importi in linea con il consuntivo 2021.

Uscite per investimenti: Le maggiori uscite sono principalmente dovute a: +2.00 milioni per il risanamento fonico delle strade (si veda i messaggi governativi 7637 e 8119); +1.18 milioni per acquisti di attrezzature per la difesa ABC e +2.00 milioni per incentivi PEC 2011-2025 (si veda il messaggio governativo 7895).

Entrate per investimenti: È prevista una maggiore entrata (+3.98 milioni) dovuta all'incremento dei contributi federali per il risanamento fonico delle strade (non ancora definito) e per l'erogazione degli incentivi energetici.

CRB 733

361 - Rimborsi a enti pubblici (+0.60 milioni): le uscite previste corrispondono al versamento alla Confederazione della tassa OTARSI e al Cantone (CRB 731) della tassa ROTR e sono calcolate in proporzione alle entrate previste con la tassa d'utilizzo della discarica di Stabio nell'anno precedente. Queste tasse sono incluse nella tariffa di deposito e dunque le uscite sono coperte dalle entrate che dipendono dalle tonnellate di materiale depositato. Rispetto al P2022 sono previste maggiori uscite poiché riferite a un anno intero di attività della discarica.

42 - Ricavi per tasse (+0.89 milioni): le maggiori entrate rispetto al P2022 si giustificano con i dati di consuntivo 2021 e alla situazione contabile dell'anno corrente (maggiore conferimento di materiale in discarica).

DT 03

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	91.50	91.50	91.00	91.00
Occupazione	84.70	87.90	90.10	88.00
PPA	81.80	83.70	83.40	83.10
congedi non pagati	3.10	1.70	2.60	1.40
Ausiliari	2.90	4.20	6.70	4.90

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Livello medio di diossido di azoto nel Cantone	20.0	21.0	19.0	ug/m3	
Numero atti amministrativi e operativi	29'328.0	-	-	n.	Valore prettamente di risultato non è esposto a preventivo.
Autofinanziamento (escluso costi del personale)	2.5	1.7	1.7	n.	Rapporto tra entrate e uscite in gestione corrente (dal C2020, CRB 733 incluso).

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLA PROTEZIONE DELL'ARIA, DELL'ACQUA E DEL SUOLO (CRB731, 732 e 733)		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, LApprl) 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.	30	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 (LEne, LCO2, Len), 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 cantonali, comprensivi di quelli federali (Messaggio n. 7201 e 7895) e del Fondo per le energie rinnovabili (Messaggi n. 7207 e e 7894).	5	cantonale / federale

DT 03

Compiti		% Lavoro	Competenze
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), Piani cantonali d'approvvigionamento idrico (PCAI).	5	cantonale
Gestione cantonale discarica tipo B	Gestione in proprio della discarica tipo B a Stabio (Messaggio n. 7561) garantendo un esercizio ineccepibile (LPAmb e OPSR), sia dal profilo ambientale che tecnico e finanziario.	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
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) [6.2016-12.2023]	Analisi dei risultati, aggiornamento e definizione di provvedimenti settoriali ed elaborazione del RCPA 2015.
Organismi alloctoni invasivi [2009-12.2023]	Applicazione della strategia cantonale di lotta contro gli organismi alloctoni invasivi e affinamento della stessa rispettivamente delle basi legali necessarie. Alla luce delle esperienze raccolte, stima crediti necessari per affrontare successivamente la gestione corrente di tali organismi in Ticino.
Sicurezza ambientale [2013-12.2023]	Adozione del Concetto di protezione e del Concetto di difesa ABC - misure di miglioramento corpi pompieri e misure altri EPI coinvolti.
Politica climatica e decarbonizzazione [2023-da definire]	Spinta alla decarbonizzazione, grazie all'erogazione massiccia di incentivi per la sostituzione degli impianti funzionanti con vettori energetici di origine fossile e del risanamento degli edifici volto a un maggior efficientamento energetico. Il meccanismo di incentivazione prevede anche un coinvolgimento di altri enti.

Forestale

DT 04

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	9.16	9.52	9.72	0.21	9.79	9.86	9.94
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.96	1.32	1.22	-0.10	1.22	1.22	1.22
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	0.76	0.30	0.30	-	0.30	0.30	0.30
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.18	0.25	0.25	-	0.25	0.25	0.25
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.81	0.86	0.86	0.00	0.86	0.86	0.86
Totale spese	11.88	12.25	12.35	0.10	12.42	12.49	12.56
41 - Regalie e concessioni	0.05	0.06	0.06	-	0.06	0.06	0.06
42 - Ricavi per tasse	1.65	1.56	1.56	0.00	1.56	1.56	1.56
43 - Diversi ricavi	0.09	0.07	0.07	-	0.07	0.07	0.07
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.04	0.05	0.05	-	0.05	0.05	0.05
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.32	0.25	0.25	0.00	0.25	0.25	0.25
Totale ricavi	2.15	1.99	1.99	0.00	1.99	1.99	1.99
Risultato	-9.72	-10.26	-10.36	-0.10	-10.43	-10.50	-10.57
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	29.29	27.81	27.17	-0.64	-	-	-
Entrate per investimenti	17.23	17.02	14.79	-2.23	-	-	-
Investimenti netti	12.06	10.79	12.38	1.59	-	-	-

Per quanto riguarda gli scostamenti legati agli investimenti, va detto che gli stessi sono legati ai diversi campi di attività, con particolare riferimento alla cura del bosco di protezione (con tutte le sue componenti), alle premunizioni e alla biodiversità. Infatti, le variazioni tra entrate ed uscite, collegate fra loro, sono legate all'avanzamento dei singoli progetti, per cui possono variare in modo anche importante di anno in anno ed il confronto, di riflesso, dev'essere fatto su più anni. In questo senso, il dato importante che possiamo confermare in questa sede, è costituito dal fatto che nella sua globalità, per il momento, il Piano finanziario del settore 55 per il quadriennio corrente è in linea con il preventivo di inizio legislatura; si ipotizza comunque un fabbisogno definitivo al termine della legislatura superiore a quanto prospettato inizialmente.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	73.10	73.10	73.10	73.10
Occupazione	73.10	74.60	73.60	79.60
PPA	72.10	72.60	71.10	73.10
congedi non pagati	-	0.50	-	-
Ausiliari	1.00	2.00	2.50	6.50

Gli ausiliari indicati sono da attribuire al numero di praticanti che in questi anni vengono accolti dalla Sezione forestale. Si tratta di regola di stage obbligatori per studenti che intendono frequentare la Scuola d'ingegneria forestale di Zollikofen, per quelli che stanno frequentando la Scuola per forestali di Maienfeld come pure per quelli che hanno concluso il Master in Gestione del Bosco e del paesaggio presso il Politecnico federale di Zurigo. Inoltre, a partire dal 2022 abbiamo assunto un ausiliario finanziato da terzi per l'elaborazione di prestazioni richieste dalla Confederazione (Geodati e ProtectMe).

DT 04

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Cura dei boschi di protezione	632	850	850	ha	
Livello di elaborazione/aggiornamento dei piani delle zone di pericolo (PZP)	40	40	40	n.	
Interventi volti alla promozione ed alla valorizzazione della biodiversità in bosco (Riserve forestali, selve castanili, lariceti pascolati, habitat, ecc.)	67	410	500	ha	
Numero apprendisti	2	2	2	n.	
Cura dei boschi di protezione del demanio forestale	1'519	14	20	ha	
Numero corsi del settore forestale nella formazione continua	30	30	30	n.	
Produzione e vendita di piante indigene	32'711	30'000	30'000	n.	
Produzione di varietà locali di alberi di castagno resistenti alle malattie	500	500	250	n.	
Lavorazione di scarti vegetali	7'133.4	7'000.0	7'000.0	q	

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)			
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
VIVAIO FORESTALE (CRB 744)			
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

DT 04

Progetti	
Implementazione Concetto biodiversità [1.2014-12.2024]	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 [1.2017-12.2024]	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 [1.2017-12.2024]	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) [1.2017-12.2024]	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.
Progetto pilota di lotta e gestione delle specie neofite invasive in bosco [1.2018-12.2023]	Il progetto è iniziato nel 2018 e viene svolto in stretta collaborazione con l'Ufficio federale dell'ambiente. Fungerà in seguito da documento strategico che potrà essere implementato anche in altri Cantoni svizzeri, visto il ruolo pioniere che il nostro Cantone svolge in questo ambito.
Revisione della Legge cantonale sulle foreste [5.2021-12.2023]	A seguito dell'evoluzione vissuta in questi ultimi 10 anni e tutt'ora in atto a livello legislativo federale, si è dato avvio alla Revisione delle Legge cantonale sulle foreste.

DT 05 Caccia e pesca

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.24	3.28	3.60	0.32	3.63	3.65	3.68
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.49	2.52	2.52	-0.01	2.52	2.52	2.52
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	0.25	-	-	-	-	-	-
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.13	0.14	0.14	-	0.14	0.14	0.14
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.49	0.52	0.52	-	0.52	0.52	0.52
37 - Riversamento contributi da terzi	-	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.41	1.29	1.29	0.01	1.29	1.29	1.29
Totale spese	7.00	7.78	8.10	0.32	8.12	8.15	8.17
41 - Regalie e concessioni	2.27	2.54	2.54	0.00	2.49	2.49	2.49
42 - Ricavi per tasse	0.20	0.28	0.27	-0.01	0.27	0.27	0.27
43 - Diversi ricavi	0.06	0.08	0.08	-	0.08	0.08	0.08
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.17	0.17	0.17	-	0.17	0.17	0.17
47 - Contributi da terzi da riversare	-	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
49 - Accrediti interni per spese e contributi	1.08	1.01	1.01	-	1.01	1.01	1.01
Totale ricavi	3.77	4.10	4.10	0.00	4.05	4.05	4.05
Risultato	-3.23	-3.68	-4.00	-0.32	-4.07	-4.10	-4.12
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.05	0.25	0.25	-	-	-	-
Entrate per investimenti	0.05	0.25	0.25	-	-	-	-
Investimenti netti	-	-	-	-	-	-	-

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	31.00	31.00	31.00	31.00
Occupazione	29.80	29.80	28.80	30.20
PPA	29.80	29.80	28.80	29.30
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	0.90

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Numero corsi per candidati pescatori	13	7	7	n.	
Domande di costruzione evase nel rispetto dei tempi assegnati.	96	90	90	%	
Numero censimenti cervi	20	20	20	n.	

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
Progetti			
Pianificazione e realizzazione delle rivitalizzazioni di corsi d'acqua e rive lago (fase realizzativa) [12.2014-2035]	In collaborazione con l'Ufficio dei corsi d'acqua e, come richiesto dalle recenti modifiche della LPac e OPac, si tratta di stabilire le priorità d'intervento per il recupero dei corpi acquatici e seguirne la corretta esecuzione.		

DT 06 Sviluppo territoriale e paesaggio

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	7.29	7.35	7.46	0.11	7.51	7.57	7.62
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.28	1.36	1.36	-	1.36	1.36	1.36
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.78	0.92	0.97	0.05	0.97	0.97	0.97
37 - Riversamento contributi da terzi	1.12	1.43	1.43	-	1.43	1.43	1.43
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.53	0.55	0.55	0.00	0.55	0.55	0.55
Totale spese	11.00	11.61	11.78	0.17	11.83	11.88	11.93
42 - Ricavi per tasse	0.34	0.31	0.31	-	0.31	0.31	0.31
43 - Diversi ricavi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.19	0.10	0.10	-	0.10	0.10	0.10
47 - Contributi da terzi da riversare	1.12	1.43	1.43	-	1.43	1.43	1.43
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.05	0.05	0.05	0.00	0.05	0.05	0.05
Totale ricavi	1.70	1.90	1.90	-	1.90	1.90	1.90
Risultato	-9.30	-9.71	-9.88	-0.17	-9.93	-9.98	-10.03
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	10.33	12.67	16.33	3.66	-	-	-
Entrate per investimenti	3.63	4.21	6.54	2.33	-	-	-
Investimenti netti	6.71	8.46	9.80	1.33	-	-	-

Uscite per investimenti: si prevedono maggiori uscite e relative entrate per progetti legati al credito quadro per l'attuazione del piano d'azione della Strategia Biodiversità Svizzera nel settore della protezione della natura durante il periodo 2020-2023 e maggiori uscite per l'attuazione del PUC del Monte Generoso e contributi per l'elaborazione dei Piani di Azione Comunali per lo sviluppo centripeto.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	47.60	47.80	47.80	47.80
Occupazione	44.60	46.80	51.40	47.50
PPA	43.60	45.10	47.30	45.00
congedi non pagati	0.70	1.00	-	-
Ausiliari	1.00	1.70	4.10	2.50

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Tempo di evasione per approvazioni CdS di atti pianificatori (PR, Varianti)	11	12	12	mesi	
Tempo di evasione per esami preliminari di atti pianificatori (PR / Varianti)	11	12	12	mesi	
Tempo di evasione per approvazioni modifiche PR di poco conto	3	3	3	mesi	
Domande di costruzione esaminate	48	65	65	%	
Riserve naturali o zone di protezione della natura oggetto di interventi di valorizzazione	12	12	12	%	
Contratti gestione biotopi	224	250	250	n.	
Cantieri di restauro monumenti in attività	97	80	80	n.	
Cantieri scavi archeologici	17	15	15	n.	
Preavvisi su atti pianificatori (PUC, PR, Varianti PR)	50	40	40	n.	

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

DT 06

Compiti		% Lavoro	Competenze
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

Pianificazione rete elettrodotti [1.2016-12.2023]	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), che sarà conclusa nel 2020. La tappa 3 (Sottoceneri) sarà attivata successivamente e conclusa nel 2023.
---	--

Mobilità

DT 07

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.25	3.27	3.41	0.14	3.43	3.46	3.48
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.41	1.65	1.67	0.01	1.32	1.32	1.32
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	120.71	136.88	130.38	-6.50	130.38	130.38	130.38
37 - Riversamento contributi da terzi	61.20	47.50	62.00	14.50	62.00	62.00	62.00
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.20	0.20	0.20	0.00	0.20	0.20	0.20
Totale spese	186.78	189.50	197.66	8.16	197.33	197.36	197.38
42 - Ricavi per tasse	0.12	0.15	0.14	-0.01	0.14	20.14	20.14
43 - Diversi ricavi	0.02	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
460 - Quote di ricavo	25.11	24.43	25.08	0.65	25.58	25.41	25.56
461 - Rimborsi di enti pubblici	-	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	30.67	36.20	35.20	-1.00	35.20	35.20	35.20
47 - Contributi da terzi da riversare	61.20	47.50	62.00	14.50	62.00	62.00	62.00
Totale ricavi	117.12	108.29	122.43	14.14	122.93	142.76	142.91
Risultato	-69.66	-81.21	-75.22	5.99	-74.40	-54.59	-54.47
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	28.43	27.71	36.92	9.21	-	-	-
Entrate per investimenti	1.77	2.90	13.59	10.68	-	-	-
Investimenti netti	26.65	24.81	23.34	-1.47	-	-	-

Conto economico

363 - Contributi a enti pubblici e a terzi: A P2023 sono stati preventivati 6.50 mio CHF in meno rispetto al P2022 di 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 finanziate tramite i mandati di prestazione. Tale diminuzione dovrebbe essere compensata dalla maggiori entrate che le imprese di trasporto stesse incasseranno grazie all'aumento prospettato dell'utilizzo dei mezzi pubblici generato dopo il potenziamento avvenuto a seguito dell'apertura della galleria di base del Monte Ceneri (e esente da fattori straordinari come purtroppo è stato nel corso degli ultimi 2 anni).

37 - Riversamento contributi da terzi / 47 - Contributi da terzi da riversare: I conti 37040901 "riversamento introiti da traffico viaggiatori" / 47040901 "recupero introiti da traffico viaggiatori" servono al modello di finanziamento tramite "indennità globale", che prevede la gestione degli introiti della CTA da parte del Cantone. A P2023 è stato quantificato un importo di 62.0 mio CHF sulla base del dato di consuntivo 2021: lo stesso valore si registra anche sul fronte delle corrispondenti entrate, dal momento che i due conti si compensano. Lo scostamento di 14.5 mio CHF rispetto al P2022 è pertanto ininfluente sul risultato d'esercizio cantonale.

Totale spese / Totale ricavi / Risultato: L'aumento dei ricavi (+14.14 mio CHF rispetto al P2022) risulta superiore a quello delle spese (+7.93 mio CHF), il che comporta un miglioramento di 6.21 mio CHF del risultato d'esercizio. All'origine di questo miglioramento vi è – oltre alla minore spesa preventivata per i contributi versati alle imprese di trasporto di cui sopra – una maggiore entrata (+0.65 mio CHF) relativa alla tassa sul traffico pesante commisurata alle prestazioni (TTPCP), la cui valutazione viene effettuata dall'Ufficio federale della dogana e della sicurezza dei confini.

Conto investimenti: Per rapporto al P2022 gli investimenti netti diminuiscono di 1.47 mio CHF: l'incremento delle uscite (+9.21 mio CHF) è infatti inferiore a quello registrato dalle entrate (+10.68 mio CHF). Tra le maggiori uscite segnaliamo in particolare l'aumento del contributo obbligatorio al Fondo federale per l'infrastruttura ferroviaria, mentre le maggiori entrate sono dovute agli incassi previsti nel 2023 dei contributi federali e comunali al sistema ferroviario regionale e dei contributi comunali ai Programmi d'agglomerato.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	20.60	25.70	25.70	25.70
Occupazione	18.70	22.70	24.70	22.50
PPA	18.60	22.70	23.70	22.50
Ausiliari	0.10	-	1.00	-

DT 07

Nel 2022 le PPA occupate risultano inferiori di 1.20 unità rispetto al 2021 a causa della partenza a fine gennaio 2022 di una collaboratrice dell'Ufficio della mobilità lenta e del supporto (0.80 unità) e del pensionamento di un collaboratore dell'Ufficio dei trasporti pubblici (0.40 unità). Per quanto riguarda gli ausiliari, lo stagista che nel 2021 era stipendiato con il CRB 767 (Sezione della mobilità), nel 2022 lo è con il CRB 921 (Sezione delle risorse umane).

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Prestazioni linee regionali di trasporto pubblico	20.8	21.4	21.4	mio di vKm	
Prestazioni linee urbane di trasporto pubblico	6.0	6.0	6.0	mio di vKm	

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 allevii; 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 di misure di mobilità sostenibile; allestimento di rapporti, comunicati stampa, articoli e testi online; aggiornamento strategie e misure relative al programma di mobilità aziendale per le imprese ticinesi.	10	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 e preparazione dell'attuazione della tassa di collegamento.	5	cantonale

Progetti	
Progettazione e realizzazione delle infrastrutture ferroviarie [2018-2025]	Progettazione definitiva della nuova fermata Minusio; conduzione di studi volti a definire l'ulteriore sviluppo della rete ferroviaria in Ticino dopo PROSSIF 2035 (completamento di AlpTransit, ulteriori nuove fermate); progettazione di massima dei potenziamenti della linea ferroviaria FART Locarno-Camedo e delle nuove fermate TILO Vedeggio; studio di fattibilità completo ed aggiornato della 2a tappa della rete tram-treno del Luganese.
Adattamenti Comunità tariffale Arcobaleno [2018-2023]	Attuazione adattamenti CTA (zona singola, altre modifiche struttura tariffe), estensione della tariffa alle linee ferroviarie transfrontaliere, adattamenti con l'apertura della Galleria di base del Ceneri.
Promozione della mobilità aziendale [2022-2025]	Finanziamento di provvedimenti a favore della mobilità aziendale e per la realizzazione di posteggi per biciclette (B+R) presso le stazioni e le principali fermate del trasporto pubblico.
Realizzazione Funivie Centovalli [2019-2023]	Realizzazione delle nuove funivie Verdasio-Rasa e Intragna-Pila-Costa.
Attuazione tassa di collegamento [2020-2025]	Svolgimento dei compiti per l'incasso della tassa di collegamento tramite un servizio preposto: definizione procedura di accertamento, decisione e incasso; organizzazione e avvio del servizio.
Programmi d'agglomerato, piani regionali dei trasporti e progetti Interreg [2018-2027]	Allestimento dei Programmi d'agglomerato (PA) di quinta generazione, progettazione/attuazione delle opere dei PA di precedenti generazioni e aggiornamento del Piano dei trasporti della Regione Tre Valli; progetti Interreg per lo sviluppo di una mobilità coordinata CH-I.
Progetti pilota e promozione della mobilità sostenibile [2019-2023]	Rafforzamento della politica coordinata della mobilità dei trasporti a livello cantonale integrando le nuove tecnologie allo sviluppo di una mobilità al servizio dei cittadini.

DT 08 Museo cantonale di storia naturale

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	1.82	1.74	1.90	0.16	1.92	1.93	1.94
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.25	0.38	0.39	0.01	0.39	0.39	0.39
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.02	0.02	0.02	0.00	0.02	0.02	0.02
37 - Rversamento contributi da terzi	0.23	0.25	0.23	-0.02	0.23	0.23	0.23
38 - Spese straordinarie	0.01	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.49	0.50	0.50	0.00	0.50	0.50	0.50
Totale spese	2.82	2.89	3.04	0.15	3.05	3.06	3.07
41 - Regalie e concessioni	0.03	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
42 - Ricavi per tasse	0.17	0.17	0.17	0.00	0.17	0.17	0.17
43 - Diversi ricavi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
47 - Contributi da terzi da riversare	0.23	0.25	0.23	-0.02	0.23	0.23	0.23
Totale ricavi	0.43	0.44	0.42	-0.02	0.42	0.42	0.42
Risultato	-2.38	-2.45	-2.61	-0.17	-2.63	-2.64	-2.65

Dati sul personale

	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	13.00	13.00	13.00	13.00
Occupazione	12.50	14.10	15.10	15.90
PPA	11.90	12.50	13.00	13.00
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	0.60	1.60	2.10	2.90

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Numero di pubblicazioni scientifiche scaturite dalle indagini di terreno o dalle ricerche sulle collezioni	11	7	8	n.	
Numero di attività didattiche per le scuole e il vasto pubblico	346	200	250	n.	
Numero di visitatori del piano espositivo	13'350	12'000	12'000	n.	

DT 08

Compiti		% Lavoro	Competenze
MUSEO DI STORIA NATURALE (CRB 722)		100	
Ricerca	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 al 100% dalla Confederazione.	20	cantonale/ federale
Conservazione	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.	10	cantonale/ federale
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. 12'000 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

DT 08

Progetti	
Ricerche paleontologiche Monte San Giorgio WHL UNESCO [2019-2024]	Proseguimento e consolidamento dell'attività di ricerca e divulgazione sul MSG nel quadro del nuovo Accordo programmatico TI-CH 2020-2024 e della Convenzione TI-Fondazione MSG in collaborazione con l'omonima Fondazione e con la Commissione scientifica transfrontaliera.
Biodiversità [2019-2024]	Rafforzamento delle attività di ricerca e di divulgazione nel quadro della nuova Strategia Biodiversità Svizzera e del nuovo Accordo programmatico TI-CH 2020-2024, in modo particolare per quanto concerne la biodiversità in bosco e in zona alpina, anche in relazione ai cambiamenti climatici. Sostegno all'Ufficio natura e paesaggio nell'approntamento della nuova strategia cantonale di protezione della natura e del paesaggio.
Esposizione permanente del Museo [2019-2023]	Proseguimento 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 2020-2023.
Nuovo Museo di storia naturale / conversione in UAA [2019-2028]	Realizzazione del nuovo Museo cantonale di storia naturale, dopo l'avvenuta individuazione della sede nel comparto di Santa Caterina a Locarno. Sono in corso gli approfondimenti in funzione del previsto concorso di architettura.
Geositi e archeositi [2019-2024]	Conclusione dell'inventario cantonale dei geotipi e sua pubblicazione. Messa in rete e promozione dei geositi d'interesse didattico e turistico.

Strade cantonali

DT 09

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	24.00	25.13	25.46	0.33	25.64	25.83	26.01
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	28.42	23.36	23.50	0.14	24.76	25.06	25.36
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	2.69	2.62	2.62	0.00	2.62	2.62	2.62
Totale spese	55.11	51.11	51.57	0.46	53.02	53.50	53.98
41 - Regalie e concessioni	0.00	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
42 - Ricavi per tasse	0.61	0.62	0.65	0.03	0.65	0.65	0.65
43 - Diversi ricavi	0.01	-	-	-	-	-	-
461 - Rimborsi di enti pubblici	1.00	0.94	0.98	0.04	0.98	0.98	0.98
Totale ricavi	1.63	1.57	1.64	0.07	1.64	1.64	1.64
Risultato	-53.48	-49.54	-49.93	-0.39	-51.37	-51.86	-52.34
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	101.70	99.40	103.20	3.80	-	-	-
Entrate per investimenti	33.09	38.10	32.70	-5.40	-	-	-
Investimenti netti	68.60	61.30	70.50	9.20	-	-	-

Investimenti: si prevedono investimenti netti superiori agli anni precedenti a dipendenza dell'evoluzione e dell'andamento delle grandi opere pianificate (procedure di pubblicazione, appalti, ecc.) e dei piani di pagamento per i contributi cantonali agli investimenti della Confederazione.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	213.20	212.40	211.00	214.50
Occupazione	205.35	207.68	207.79	203.85
PPA	201.15	205.65	203.45	201.65
congedi non pagati	1.10	0.40	1.00	1.40
Ausiliari	4.20	2.03	4.34	2.20

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Conservazione strade cantonali, pavimentazioni e cigli	40	75	100	%	
Conservazione strade cantonali, interventi minori su manufatti	32	75	100	%	
Spese della struttura/spese del prodotto manutenzione strade cantonali	55	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.

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.		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.		cantonale
Progetti			
Progetti principali nell'ambito del programma d'agglomerato del Luganese [2015-2029]	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 [2011-2023]	Riorganizzazione viaria a Chiasso, nodo intermodale alla stazione FFS di Chiasso, rete ciclabile.		
Progetti principali nell'ambito del programma d'agglomerato del Bellinzonese [2016-2023]	Rete ciclabile.		
Altri progetti [2022-2025]	Semisvincolo di Bellinzona.		

Strade nazionali

DT 10

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	10.57	10.41	10.88	0.47	10.96	11.04	11.12
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	24.75	22.63	24.48	1.85	24.48	24.48	24.48
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	3.57	1.00	-	-1.00	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.29	4.46	5.66	1.20	5.66	5.66	5.66
Totale spese	40.17	38.50	41.02	2.52	41.10	41.18	41.27
42 - Ricavi per tasse	16.33	14.96	17.06	2.10	17.06	17.06	17.06
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	22.19	22.50	22.50	-	22.50	22.50	22.50
Totale ricavi	38.52	37.46	39.56	2.10	39.56	39.56	39.56
Risultato	-1.65	-1.04	-1.46	-0.42	-1.54	-1.62	-1.71

La gestione delle strade nazionali si fonda su un mandato di prestazioni tra il Cantone e l'Ufficio Federale delle Strade (USTRA). Tutte le spese sono compensate interamente da relative entrate. L'eventuale risultato viene poi gestito in un fondo condiviso tra le parti, secondo speciali accordi. Le maggiori spese previste a P23 derivano quindi da necessità richieste (e pertanto finanziate) da USTRA.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	96.25	96.25	99.25	99.25
Occupazione	91.50	91.80	96.30	97.30
PPA	89.25	90.55	95.05	96.05
congedi non pagati				
Ausiliari	2.25	1.25	1.25	1.25

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Bilancio del mandato di prestazione	100	100	100	%	
Bilancio delle prestazioni fuori mandato	100	100	100	%	
Spese della struttura/spese del prodotto manutenzione strade nazionali	48	63	63	%	

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	
Progetti delle Strade nazionali [2018-2025]	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]	Seguire i lavori per la riqualifica del fondovalle di Airolo nell'ambito dei lavori di risanamento della galleria autostradale del San Gottardo (2. tubo), per i quali il Cantone ha concesso un credito di CHF 50 mio quale sua quota parte dei lavori della Confederazione.

Corsi d'acqua

DT II

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	1.92	1.93	1.99	0.06	2.00	2.02	2.03
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.19	0.28	0.14	-0.14	0.14	0.14	0.14
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.05	0.08	0.04	-0.04	0.04	0.04	0.04
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.10	0.11	0.11	0.00	0.11	0.11	0.11
Totale spese	2.25	2.39	2.27	-0.11	2.29	2.30	2.32
41 - Regalie e concessioni	-	0.03	0.01	-0.02	0.01	0.01	0.01
43 - Diversi ricavi	0.01	-	-	-	-	-	-
Totale ricavi	0.01	0.03	0.01	-0.02	0.01	0.01	0.01
Risultato	-2.24	-2.36	-2.26	0.10	-2.28	-2.29	-2.31
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	9.63	8.85	9.36	0.51	-	-	-
Entrate per investimenti	3.70	4.71	4.77	0.06	-	-	-
Investimenti netti	5.92	4.14	4.59	0.45	-	-	-

Aumento delle uscite per investimenti a seguito dell'avvio della realizzazione del Parco fluviale Boschetti Saleggi, fiume Ticino a Bellinzona e dell'assunzione da parte del DT della progettazione di opere strategiche di premunizione e valorizzazione dei corsi d'acqua, tra cui la Sistemazione dei Canali del Piano di Magadino e il Cunicolo di drenaggio a Cerentino.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	14.00	14.00	13.20	12.20
Occupazione	14.00	13.20	13.20	11.20
PPA	14.00	13.20	13.20	11.20
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	-

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Consumo budget Accordi Programmatici con UFAM settore protezione contro le piene, opere di premunizione	44	60	80	%	
Consumo budget Accordi Programmatici con UFAM settore protezione contro le piene, dati di base PZP	40	60	80	%	
Consumo budget Accordi Programmatici con UFAM settore rivalizzazione delle acque	40	60	80	%	

DT II

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 [7.2015-12.2025]	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 speci 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 [7.2015-12.2025]	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.		
Gestione emergenze pericoli naturali [2017-2027]	Promozione dell'allestimento e dell'applicazione dei Piani d'emergenza in relazione ai pericoli naturali nei comprensori comunali e sovra comunali (artt. 12 e 13 LTPNat).		

Automezzi dello Stato

DT 12

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.28	2.44	2.42	-0.02	2.43	2.45	2.47
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	7.57	8.04	8.09	0.05	8.14	8.19	8.24
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.25	0.23	0.22	-0.01	0.22	0.22	0.22
Totale spese	10.10	10.70	10.72	0.02	10.79	10.86	10.93
42 - Ricavi per tasse	0.01	0.05	0.05	-	0.05	0.05	0.05
43 - Diversi ricavi	0.05	-	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05
49 - Accrediti interni per spese e contributi	6.09	10.22	11.42	1.20	11.42	11.42	11.42
Totale ricavi	6.15	10.27	11.52	1.25	11.52	11.52	11.52
Risultato	-3.95	-0.43	0.79	1.23	0.72	0.66	0.59

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	22.80	23.80	25.30	26.30
Occupazione	22.80	22.30	23.30	25.30
PPA	22.80	22.30	23.30	25.30
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	-

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Rinnovo del parco auto (tutti i veicoli, senza veicoli e attrezzature speciali).	8	9	8	%	
Utilizzo parco auto pool	8'447	15'000	15'000	km/auto	
Costi di manutenzione veicoli (tutti i veicoli, senza veicoli e attrezzature speciali).	2'400	2'400	2'400	CHF/veicolo	

Compiti	% Lavoro	Competenze
UFFICIO AUTOMEZZI E MACCHINE DELLO STATO (CRB 789)	100	
Gestione e manutenzione parco veicoli	100	-
<p>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.</p>		

Progetti	
Creazione pool auto Bellinzona [2013-2022]	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.

DT 13 Isole di Brissago

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	0.84	0.72	0.85	0.13	0.85	0.86	0.86
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.31	0.93	0.81	-0.12	0.81	0.81	0.81
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.25	0.34	0.34	0.00	0.34	0.34	0.34
Totale spese	1.40	1.98	2.00	0.02	2.00	2.01	2.01
41 - Regalie e concessioni	0.18	0.13	0.13	-	0.13	0.13	0.13
43 - Diversi ricavi	0.70	0.35	0.65	0.30	0.65	0.65	0.65
Totale ricavi	0.88	0.48	0.78	0.30	0.78	0.78	0.78
Risultato	-0.52	-1.50	-1.22	0.28	-1.22	-1.23	-1.23

43 - Diversi ricavi: Nel 2023 si stima un'affluenza superiore agli anni precedenti, ma non in linea con l'eccezionalità del 2021.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	-	8.33	8.33	8.33
Occupazione	-	7.83	7.50	12.24
PPA	-	6.33	5.50	6.33
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	1.50	2.00	5.91

La forte affluenza di scuole sull'isola ha reso necessario il potenziamento delle guide, assunte come ausiliarie ritenuto che l'impiego si rende necessario unicamente durante il periodo di apertura delle Isole.

Compiti	% Lavoro	Competenze
ISOLE DI BRISSAGO (CRB 723)	100	
Gestione del giardino botanico Gestione, cura e sviluppo del Giardino botanico del Cantone Ticino. Gestione scientifica delle collezioni viventi. Coordinamento e pianificazione delle attività del Giardino botanico. Gestione delle attività didattiche e di divulgazione scientifica. Commissione scientifica del Parco botanico del Cantone Ticino.	60	-
Gestione dell'offerta turistica legata al Giardino botanico Gestione e sviluppo della struttura ricettiva delle isole e supervisione sull'attività del Giardino botanico. Gestione dei rapporti con i gestori del Ristorante Villa Emden. Cura dei rapporti con enti esterni per la promozione dell'attività turistica. Gestione finanziaria.	25	-
Rilancio delle Isole di Brissago Definizione di strategie, piani di sviluppo, obiettivi, per aumentare l'attrattività delle Isole.	15	-

Dipartimento delle finanze e dell'economia

DFE 00 Sintesi dati dipartimento

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	173.80	187.84	181.04	-6.80	194.01	194.89	195.78
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	141.90	134.81	139.84	5.03	142.46	143.86	145.24
33 - Ammortamenti beni amministrativi	98.17	103.65	98.90	-4.75	99.00	100.00	101.00
34 - Spese finanziarie	24.43	26.92	26.86	-0.06	27.96	28.96	29.96
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	2.77	2.98	3.00	0.02	3.00	3.00	2.99
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.30	1.07	0.40	-0.67	0.40	0.40	0.40
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.38	0.50	0.40	-0.10	0.40	0.40	0.40
362 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	3.47	3.22	2.98	-0.25	2.98	2.83	2.69
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	174.41	42.81	39.18	-3.63	39.81	39.64	39.64
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amministrativi	-0.06	0.50	0.15	-0.35	0.15	0.15	0.15
365 - Rettifica di valore partecipazioni - beni amministrativi	18.05	-	-	-	-	-	-
366 - Ammortamenti su contributi per investimenti	104.80	94.19	100.00	5.81	100.00	101.00	102.00
369 - Diverse spese di riversamento	4.32	3.50	4.00	0.50	5.50	5.50	5.50
37 - Riversamento contributi da terzi	42.88	43.76	43.27	-0.49	43.27	43.27	43.27
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	12.00	26.09	25.50	-0.59	25.50	25.50	25.50
Totale spese	801.60	671.85	665.52	-6.33	684.44	689.40	694.52
40 - Ricavi fiscali	1'799.80	1'792.70	1'866.55	73.85	1'863.35	1'853.35	1'882.85
41 - Regalie e concessioni	221.43	194.03	194.03	-	166.63	166.63	166.63
42 - Ricavi per tasse	25.53	23.66	24.03	0.37	24.33	24.33	24.33
43 - Diversi ricavi	2.12	1.57	1.17	-0.40	1.57	1.57	1.57
44 - Ricavi finanziari	68.54	67.59	71.94	4.35	73.83	75.83	75.86
460 - Quote di ricavo	206.41	206.13	203.02	-3.12	203.32	207.91	197.44
461 - Rimborsi di enti pubblici	2.15	2.00	4.50	2.50	1.00	1.00	1.00
462 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	47.44	55.08	72.49	17.41	111.84	146.75	150.18
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	195.27	52.24	49.57	-2.67	49.52	49.52	49.52
469 - Altri ricavi da riversamenti	0.24	0.80	0.30	-0.50	0.30	0.30	0.30
47 - Contributi da terzi da riversare	42.88	43.76	43.27	-0.49	43.27	43.27	43.27
48 - Ricavi straordinari	0.38	0.80	-	-0.80	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	125.89	137.31	136.30	-1.01	136.30	136.30	136.30
Totale ricavi	2'738.08	2'577.68	2'667.17	89.49	2'675.27	2'706.77	2'729.26
Risultato	1'936.48	1'905.83	2'001.65	95.82	1'990.82	2'017.36	2'034.74
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	69.55	114.46	121.72	7.27	-	-	-
Entrate per investimenti	9.16	14.47	15.52	1.05	-	-	-
Investimenti netti	60.39	99.99	106.21	6.22	-	-	-

Spese per il personale: la riduzione di spesa di 6.8 milioni rispetto al preventivo 2022 (-3.6%) è principalmente dovuta al fatto che il dato di preventivo 2022 prevedeva un contributo di risanamento supplementare di 10 milioni di franchi all'Istituto di previdenza del Canton Ticino (IPCT), che non viene riproposto nell'ambito del preventivo 2023.

Spese per beni e servizi: le spese per beni e servizi crescono di 5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 (+3.7%) a seguito principalmente dei seguenti incrementi: +3.7 milioni di franchi di spese per l'energia degli stabili, +1.7 milioni per acquisto licenze e manutenzione PC, +0.9 milioni di affitti di stabili scolastici e +0.5 milioni per la manutenzione ordinaria degli stabili. A fronte di queste

maggiori spese si segnala una riduzione di 3 milioni di franchi della variazione del decedere sull'imposta delle persone fisiche.

Ammortamenti beni amministrativi: questa voce di spesa diminuisce di 4.7 milioni di franchi (-4.6%) rispetto al preventivo 2022, attestandosi a 98.9 milioni sui livelli di Consuntivo 2021 (98.2 milioni di franchi).

Contributi ad enti pubblici e terzi: la diminuzione di questa voce di spesa rispetto al preventivo 2022 è principalmente spiegata, dal fatto che nel 2022 era stato inserito il credito di 3.4 milioni di franchi per lo Scudo di protezione per le fiere e altre attività affini. La misura non è stata rinnovata nel 2023.

Ammortamenti su contributi per investimenti: l'aumento degli ammortamenti sui contributi per investimenti (+5.8 milioni di franchi pari al +6.1%) è strettamente legato alla pianificazione degli investimenti a PFI sull'arco del quadriennio

Ricavi fiscali: si rimanda alla scheda specifica sui ricavi fiscali.

Regalie e concessioni: analogamente allo scorso anno, è preventivata una quota sull'utile della BNS pari a 137 milioni di franchi (equivalente a una distribuzione a Cantoni e Confederazione di 5 miliardi di franchi su un totale teorico di 6 miliardi di franchi). Nonostante le importanti riserve per distribuzioni future a bilancio della BNS al 31.12.2021, i risultati intermedi della BNS evidenziano una perdita ingente, che rendono le previsioni considerate fortemente incerte. L'importo preventivato potrà quindi essere confermato o essere ridotto a dipendenza dell'evoluzione dei risultati della BNS nel secondo semestre. Ogni quota ricevuta dal Cantone equivale a 27.4 milioni di franchi.

Ricavi finanziari: i ricavi finanziari crescono rispetto al preventivo 2022 di 4.5 milioni di franchi (+6.6%). Questa variazione è da ricondurre principalmente all'incremento per 3 milioni di franchi degli interessi lordi sui collocamenti a lungo termine e a quello di 2 milioni dei dividendi delle imprese pubbliche conseguente al

versamento di un dividendo di 4 milioni di franchi dell'Azienda elettrica ticinese (+2 milioni rispetto al 2022). D'altro canto si riducono di 0.5 milioni di franchi gli interessi esenti da imposta preventiva su collocamenti a lungo termine.

Quote di ricavo: si segnala poi una riduzione di 3.1 milioni di franchi (-1.5%) delle quote di ricavo a seguito principalmente della diminuzione di 5 milioni della quota sul ricavo IFD dell'anno corrente. D'altro canto cresce di 1.8 milioni la quota sull'imposta preventiva.

Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri: questa voce di entrata cresce di 17.4 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 (+31.6%). L'incremento è da imputare alla perequazione finanziaria federale: la quota cantonale sulla perequazione federale delle risorse aumenta di 25.9 milioni di franchi a seguito del fatto che nella perequazione 2023 l'indice delle risorse del Canton Ticino si riduce da 96 punti nel 2022 a 93.4 punti nel 2023. Aumenta poi di 0.3 milioni di franchi rispetto al 2022 la quota per la compensazione degli oneri geotopografici. D'altro canto si riduce di 6 milioni di franchi la quota cantonale per la compensazione degli oneri sociodemografici e di 2.8 milioni quella per l'attenuazione del passaggio di sistema.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	I'069.91	I'081.71	I'099.71	I'104.21
Occupazione	I'393.05	I'497.64	I'495.62	I'489.05
PPA	975.55	989.69	I'003.91	I'012.71
congedi non pagati	4.40	11.46	7.84	17.44
Ausiliari	414.50	505.75	489.51	473.84
Staff di Direzione	3.00	2.20	2.20	2.50

DFE 01 Direzione Dipartimento e Divisioni

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.70	2.76	2.97	0.21	2.99	3.01	3.03
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.10	0.33	0.33	-	0.33	0.33	0.33
362 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	3.47	3.22	2.98	-0.25	2.98	2.83	2.69
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.07	0.52	0.52	-	0.52	0.52	0.52
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.22	0.37	0.39	0.02	0.39	0.39	0.39
Totale spese	6.56	7.20	7.19	-0.02	7.21	7.08	6.96
41 - Regalie e concessioni	164.39	137.00	137.00	-	109.60	109.60	109.60
460 - Quote di ricavo	40.05	24.08	25.92	1.83	26.22	26.81	27.34
462 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	47.44	55.08	72.49	17.41	111.84	146.75	150.18
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	38.13	25.63	25.63	-	25.63	25.63	25.63
Totale ricavi	290.01	241.80	261.03	19.24	273.29	308.79	312.76
Risultato	283.45	234.60	253.85	19.25	266.08	301.71	305.80

Regalie e concessioni (voce 41): analogamente allo scorso anno, è preventivata una quota sull'utile della BNS pari a 137 milioni di franchi (equivalente a una distribuzione a Cantoni e Confederazione di 5 miliardi di franchi su un totale teorico di 6 miliardi di franchi). Nonostante le importanti riserve per distribuzioni future a bilancio della BNS al 31.12.2021, i risultati intermedi della BNS evidenziano una perdita ingente, che rendono le previsioni considerate fortemente incerte. L'importo preventivato potrà quindi essere confermato o essere ridotto a dipendenza dell'evoluzione dei risultati della BNS nel secondo semestre. Ogni quota ricevuta dal Cantone equivale a 27.4 milioni di franchi.

Quote di ricavo (voce 460): la crescita è dovuta alla quota sull'imposta preventiva, in aumento da 24.1 milioni di franchi nel 2022 a 25.9 nel 2023 (+1.8 milioni di franchi).

Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri (voce 462): l'aumento di 17.4 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 è da imputare alla perequazione finanziaria federale. La quota cantonale sulla perequazione delle risorse aumenta di 25.9 milioni di franchi a seguito del fatto che nella perequazione 2023 l'indice delle risorse del Canton Ticino si riduce da 96 punti nel 2022 a 93.4 punti nel 2023. Aumenta poi di 0.3 milioni di franchi rispetto al 2022 la quota per la compensazione degli oneri geotopografici. D'altro canto si riduce di 6 milioni di franchi la quota cantonale per la compensazione degli oneri sociodemografici e di 2.8 milioni quella per l'attenuazione del passaggio di sistema.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	17.31	17.31	16.51	16.51
Occupazione	17.70	18.60	19.00	17.40
PPA	14.70	14.20	14.80	13.70
congedi non pagati	0.10	-	-	1.30
Ausiliari	-	2.20	2.00	1.20
Staff di Direzione	3.00	2.20	2.20	2.50

La dotazione di 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 intercantonali.	10	-

Progetti

Switzerland Innovation Park Ticino (SIP-TI) e Tecnopolo Ticino [1.2017-12.2026]	Candidatura del Canton Ticino a Switzerland Innovation quale sito associato a quello di Zurigo, con l'obiettivo di favorire l'insediamento di centri di ricerca e sviluppo di aziende internazionali. A tendere consolidamento insieme al Tecnopolo Ticino (per l'insediamento di start-up) nell'area delle Officine di Bellinzona.
--	---

DFE 02 Misurazione ufficiale

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	1.39	1.42	1.45	0.03	1.46	1.47	1.48
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.13	0.23	0.22	-0.01	0.22	0.22	0.22
361 - Rimborsi a enti pubblici	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.22	1.58	1.66	0.07	1.53	1.53	1.48
37 - Riversamento contributi da terzi	1.19	2.17	1.62	-0.56	1.62	1.62	1.62
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.14	0.10	0.10	0.00	0.10	0.10	0.10
Totale spese	4.08	5.50	5.04	-0.46	4.93	4.94	4.90
42 - Ricavi per tasse	0.03	0.03	0.02	-0.01	0.02	0.02	0.02
43 - Diversi ricavi	0.01	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.01	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
47 - Contributi da terzi da riversare	1.19	2.17	1.62	-0.55	1.62	1.62	1.62
Totale ricavi	1.24	2.23	1.67	-0.57	1.67	1.67	1.67
Risultato	-2.84	-3.27	-3.37	-0.10	-3.26	-3.27	-3.23
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.20	0.23	0.57	0.34	-	-	-
Entrate per investimenti	0.05	0.23	0.29	0.06	-	-	-
Investimenti netti	0.15	-	0.28	0.28	-	-	-

Riversamento contribuito da terzi: a tendere è prevista una riduzione graduale dell'attività di misurazione ufficiale, di conseguenza si prevede una riduzione delle spese per contributi federali e comunali e dei ricavi per contributi da terzi da riversare.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	10.20	10.30	10.30	10.30
Occupazione	9.70	10.24	10.16	10.16
PPA	9.70	10.24	10.16	10.16
congedi non pagati	-	0.06	0.14	0.14

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Quota della tenuta a giorno rispetto al volume medio dei tre anni precedenti	94	100	100	%	

DFE 02

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

Progetti

Ricomposizioni particellari (RP) [2.2014-12.2024]	Interventi di sistemazione fondiaria, estesi su tutto o su parte del comprensorio comunale, necessari per risolvere principalmente problemi legati alla gestione del territorio nelle zone agricole e forestali, oppure nelle zone edificabili o nelle zone non aventi un interesse agricolo preponderante, per l'attuazione del piano regolatore e per facilitare l'esecuzione della misurazione ufficiale e l'impianto del registro fondiario definitivo.
--	---

DFE 03 Stima

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.19	3.05	3.33	0.28	3.35	3.38	3.40
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.01	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.19	0.20	0.19	0.00	0.19	0.19	0.19
Totale spese	3.39	3.28	3.56	0.27	3.58	3.61	3.63
42 - Ricavi per tasse	0.70	0.65	0.65	-	0.65	0.65	0.65
Totale ricavi	0.70	0.65	0.65	-	0.65	0.65	0.65
Risultato	-2.69	-2.63	-2.91	-0.27	-2.93	-2.96	-2.98

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	31.20	31.70	31.50	31.30
Occupazione	29.20	26.60	28.70	26.70
PPA	29.20	26.60	28.70	26.70
congedi non pagati	-	1.10	-	-

La variazione è da ricondursi a fluttuazioni naturali del personale.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Quota dei reclami rispetto al totale casi trattati				%	

DFE 03

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 l'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 04 Sviluppo economico e controlling

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.49	2.56	2.76	0.20	2.78	2.80	2.82
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.05	0.25	0.24	-0.01	0.24	0.24	0.24
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	141.85	5.56	2.61	-2.95	2.61	2.61	2.61
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.14	0.10	0.11	0.01	0.11	0.11	0.11
Totale spese	145.54	8.46	5.72	-2.74	5.74	5.76	5.78
42 - Ricavi per tasse	0.28	0.05	0.06	0.01	0.06	0.06	0.06
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	132.45	1.72	-	-1.72	-	-	-
Totale ricavi	132.73	1.77	0.06	-1.71	0.06	0.06	0.06
Risultato	-12.80	-6.69	-5.66	1.03	-5.68	-5.70	-5.72
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	20.67	20.76	19.86	-0.90	-	-	-
Entrate per investimenti	5.14	6.96	4.86	-2.09	-	-	-
Investimenti netti	15.53	13.81	15.00	1.19	-	-	-

Contributi a enti pubblici e a terzi: nel 2022 erano stati preventivati circa 3 mio di contributi per lo scudo grandi eventi. Tale misura non è stata rinnovata per il 2023.

Contributi di enti pubblici e terzi: la differenza è da ascrivere alla quota federale relativa allo scudo per grandi eventi che nel 2023 non verrà proposto.

Uscite per investimenti: sulla base delle stime di erogazione, per il 2023 si prevedono minori uscite soprattutto nell'ambito della legge per l'innovazione economica. Si tratta di un probabile effetto del rallentamento degli investimenti a seguito della pandemia.

Entrate per investimenti: la riduzione rispetto al 2022 è dovuta al calo dei rimborsi di prestiti LIM, che vengono progressivamente estinti dalle imprese.

Dati sul personale

	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	19.10	18.50	18.90	19.90
Occupazione	18.50	17.30	25.20	23.20
PPA	18.50	17.30	18.90	19.90
congedi non pagati	0.50	0.20	-	-
Ausiliari	-	-	6.30	3.30

L'incremento di una PPA nel 2022 è stato approvato dal Parlamento per il monitoraggio del rispetto dei vincoli alle imprese stabiliti con il programma dei casi di rigore COVID-19. La riduzione dell'occupazione complessiva è spiegata dalla progressiva riduzione delle attività svolte con personale ausiliario legate al programma dei casi di rigore Covid-19 nel corso del 2022.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Quota investimenti annuali LInn rispetto all'obiettivo	210.0	80.0	100.0	%	
Quota investimenti annuali Ltur rispetto all'obiettivo	171.0	80.0	100.0	%	
Quota investimenti annuali LaPR rispetto all'obiettivo	152.0	80.0	100.0	%	

DFE 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
SVILUPPO ECONOMICO (CRB da 831 a 836)		100	
Legge federale sulla politica regionale. Legge d'applicazione della 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			
Banda ultra-larga [9.2017-12.2030]	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).		

DFE 05 Sicurezza e tutela della salute e mercato del lavoro

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.60	4.69	4.88	0.19	4.92	4.95	4.99
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.24	0.32	0.25	-0.07	0.25	0.25	0.25
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.37	0.57	0.72	0.15	0.72	0.72	0.72
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.17	0.18	0.21	0.04	0.21	0.21	0.21
Totale spese	5.38	5.75	6.07	0.32	6.10	6.14	6.18
42 - Ricavi per tasse	1.99	1.57	1.67	0.10	1.67	1.67	1.67
461 - Rimborsi di enti pubblici	1.15	1.00	1.00	-	1.00	1.00	1.00
Totale ricavi	3.14	2.57	2.67	0.10	2.67	2.67	2.67
Risultato	-2.24	-3.18	-3.40	-0.22	-3.43	-3.47	-3.50

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	41.60	41.50	41.50	41.70
Occupazione	39.90	37.50	37.90	39.40
PPA	39.90	37.50	37.90	39.40
congedi non pagati			0.50	0.70

La differenza è da ricondursi alla fluttuazione del personale.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Numero controlli aziende per misure d'accompagnamento libera circolazione	4'494.0	5'000.0	5'000.0	n.	
Numero persone controllate per lotta al lavoro nero	3'207.0	1'500.0	2'800.0	n.	
Numero controlli per salute e sicurezza	843.0	740.0	740.0	n.	
Grado di soddisfazione sui corsi erogati	95.0	95.0	95.0	%	

DFE 05

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
CRB 839 - UIL, CRB 838 - USML Verifica del mercato del lavoro, della presenza di manodopera estera e del rischio del dumping salariale	36	federale
CRB 839 - UIL, CRB 838 - USML Verifica del fenomeno del lavoro nero	20	federale
CRB 839 - UIL, CRB 838 - USML Conferimento del carattere obbligatorio generale al contratto collettivo di lavoro (LOCCL)	5	federale
CRB 839 - UIL Verifica del lavoro a domicilio (LLD)		
CRB 838 - USML Segretariato, Commissione tripartita in materia di libera circolazione delle persone	9	federale
CRB 839 - UIL Esecuzione della Legge cantonale sul lavoro (LCL)	5	cantonale
CRB 838 - USML Registrazione dei dati relativi ai nuovi permessi per lavoratori frontalieri inviati dalla Sezione della popolazione	5	federale

DFE 05

Progetti

Implementazione di un nuovo ERP per la gestione trasversale delle attività di competenza dell'Ufficio dell'Ispettorato del lavoro in collaborazione con il CSI

[6.2016-12.2023]

Nel corso della seduta del 21 febbraio 2022 il Parlamento ha accolto la richiesta di credito presentata nel Messaggio 7972. Il centro sistemi informativi inizierà ora la pianificazione di dettaglio inerente la fase di sviluppo e implementazione tenuto anche conto dei tempi e della disponibilità dell'azienda appaltatrice.

Implementazione della Legge sul salario minimo cantonale (LSM)
[9.2020-12.2024]

La Legge sul salario minimo (LSM) ha espletato i suoi effetti a far tempo dal 1. dicembre 2021. Nella seconda metà dello stesso mese hanno preso avvio i controlli delle aziende segnalate nel corso dei 12 mesi precedenti. A partire dal mese di gennaio 2022 sono stati inoltre avviati i controlli nei settori economici sotto stretta osservazione decisi a fine 2021 dalla Commissione tripartita in materia di libera circolazione delle persone.

Sezione lavoro

DFE 06

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	21.96	24.47	22.73	-1.75	22.76	22.80	22.83
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.88	0.69	0.64	-0.05	0.64	0.64	0.64
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	11.06	14.33	13.46	-0.87	14.17	13.99	14.04
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.41	1.56	1.54	-0.02	1.54	1.54	1.54
Totale spese	35.31	41.06	38.37	-2.69	39.11	38.97	39.05
42 - Ricavi per tasse	0.08	0.05	0.05	0.00	0.05	0.05	0.05
43 - Diversi ricavi	0.47	1.06	0.66	-0.40	1.06	1.06	1.06
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	23.58	23.53	22.35	-1.18	22.35	22.35	22.35
Totale ricavi	24.13	24.64	23.07	-1.58	23.47	23.47	23.47
Risultato	-11.18	-16.41	-15.30	1.11	-15.64	-15.50	-15.58

Spese per il personale: l'andamento della spesa del personale è fortemente influenzato dagli effetti della gestione della pandemia COVID-19.

Contributi a enti pubblici e a terzi (363): lo scostamento tra i preventivi 2022 e 2023 rispetto al consuntivo 2021 è dovuto essenzialmente all'impatto dell'emergenza pandemica sui costi effettivi del 2021, che ha determinato una netta diminuzione delle richieste di sussidio ipotizzate inizialmente e questo per diversi provvedimenti del mercato del lavoro, soprattutto durante il 2020 (lockdown totali e settoriali). Per lo stesso periodo, le misure Covid di sostegno agli indipendenti hanno causato una riduzione sensibile delle richieste di indennità straordinarie di disoccupazione. Inoltre, la variazione del tasso di disoccupazione, con un aumento inferiore nel 2020 rispetto a quello degli altri Cantoni, ha determinato per il 2021 una diminuzione del contributo per il servizio di collocamento pubblico e delle misure attive, versato dal nostro Cantone all'autorità federale.

Diversi ricavi: la riduzione è dovuta al calo delle segnalazioni di utenti in assistenza che rientrano nella strategia interdipartimentale tra il Dipartimento delle finanze e dell'economia e l'Ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento del Dipartimento della sanità e della socialità e dunque della conseguente riduzione del fabbisogno di provvedimenti del mercato del lavoro ad essi destinati.

Contributi di enti pubblici e terzi (463): la previsione di un calo delle spesa per il personale sussidiata nel 2023, fa prevedere un conseguente calo dei contributi di enti pubblici e terzi.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	207.55	207.55	212.05	212.05
Occupazione	164.87	179.42	196.23	195.54
PPA	162.05	168.60	178.40	178.70
congedi non pagati	0.40	1.20	1.70	2.20
Ausiliari	2.82	10.82	17.83	16.84

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Durata media di riscossione di indennità giornaliera	197.9	155.0	155.0	n.	
Quota dei beneficiari entrati nella categoria dei disoccupati di lunga durata	26.0	25.0	25.0	%	
Quota dei beneficiari che ha esaurito il diritto all'indennità	22.3	25.0	25.0	%	

DFE 06

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

Agricoltura

DFE 07

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	7.45	7.58	7.64	0.06	7.69	7.74	7.79
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.05	1.18	1.24	0.06	1.21	1.21	1.21
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	4.49	4.85	4.68	-0.17	4.73	4.73	4.73
37 - Riversamento contributi da terzi	41.30	41.22	41.22	0.01	41.22	41.22	41.22
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.23	1.11	0.38	-0.73	0.38	0.38	0.38
Totale spese	55.53	55.93	55.16	-0.78	55.23	55.28	55.33
42 - Ricavi per tasse	1.58	2.09	1.91	-0.18	1.91	1.91	1.91
43 - Diversi ricavi	0.15	0.09	0.09	-	0.09	0.09	0.09
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.40	0.13	0.42	0.30	0.37	0.37	0.37
47 - Contributi da terzi da riversare	41.30	41.22	41.22	0.01	41.22	41.22	41.22
Totale ricavi	43.44	43.51	43.64	0.12	43.59	43.59	43.59
Risultato	-12.09	-12.42	-11.52	0.90	-11.64	-11.70	-11.75
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	6.93	9.80	9.80	-	-	-	-
Entrate per investimenti	1.67	2.80	2.60	-0.20	-	-	-
Investimenti netti	5.26	7.00	7.20	0.20	-	-	-

Non sono segnalati particolari scostamenti degni di rilevanza.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	52.00	52.10	52.30	52.30
Occupazione	56.94	60.97	59.21	55.54
PPA	50.30	52.10	51.10	50.10
congedi non pagati	0.50	1.00	0.20	1.20
Ausiliari	6.64	8.87	8.11	5.44

La differenza è da ricondursi alla fluttuazione del personale.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Ore necessarie per la gestione delle superfici vitate	700	680	680	ore/ ettaro	
Quota del venduto rispetto alla produzione totale (Azienda agraria di Mezzana)	90.0	85.0	90.0	%	
Quota domande costruzione fuori zona evase rispetto al totale ricevute	100.0	100.0	100.0	%	

DFE 07

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	Tutti i compiti legati alla gestione di un'azienda agricola (produzione, commercializzazione e vendita) con vari settori di produzione (viticoltura compresa la vendita di barbatelle, orticoltura, frutticoltura, floricoltura, foraggicoltura e campicoltura) divisa in due unità di produzione, una delle quali con indirizzo biologico. A questi compiti prettamente agricoli si aggiungono la manutenzione di macchinari, strade, terreni, superfici di compensazione ecologica e giardini. Tra le attività dell'azienda di Mezzana figura anche la gestione di una stalla con 45 unità di bestiame grosso (con produzione di latte) e la gestione in estate del relativo alpeggio (produzione di latte trasformato in formaggio e tenuta di suini).	36	cantonale
Servizio cantonale di ispezione e controllo (SCIC)	Servizio accreditato di controllo delle aziende agricole, attivo nei seguenti ambiti: produzione primaria, protezione degli animali, protezione delle acque, esigenze ecologiche, etologiche e specifiche per l'ottenimento dei pagamenti diretti o di marchi di produzione.	2	cantonale/ federale
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	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.	6	Cantonale/ federale
Impostazione e realizzazione di opere di bonifiche fondiarie	Impostazione e realizzazione di opere di bonifiche fondiarie.		
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

Ufficio statistica

DFE 08

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.69	2.68	2.85	0.17	2.87	2.89	2.91
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.14	0.20	0.26	0.06	0.26	0.26	0.26
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.24	0.24	0.26	0.02	0.26	0.26	0.26
Totale spese	3.07	3.11	3.37	0.25	3.39	3.41	3.43
42 - Ricavi per tasse	0.15	0.08	0.08	-	0.08	0.08	0.08
Totale ricavi	0.15	0.08	0.08	-	0.08	0.08	0.08
Risultato	-2.92	-3.03	-3.28	-0.25	-3.30	-3.32	-3.34

Non sono segnalati particolari scostamenti degni di rilevanza.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	19.50	20.50	20.60	20.60
Occupazione	22.30	21.30	22.60	22.10
PPA	19.50	18.50	20.20	20.20
congedi non pagati	-	2.00	0.40	0.40
Ausiliari	2.80	2.80	2.40	1.90

Personale stabile.

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Numero di richieste statistiche specifiche gestite dal Centro di informazione e documentazione statistica dell'Ustat	522	500	550	n.	Si prevede un lieve aumento.
Numero pubblicazioni	422	420	420	n.	Il dato sulle pubblicazioni ha negli ultimi anni assunto una certa stabilità. Si preventiva un andamento in linea con gli ultimi anni.
Numero visualizzazioni internet	199'457	220'000	210'000	n.	In linea con il passato.

DFE 08

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	
Armonizzazione tra Registro edifici e abitazioni (REA) e Misurazione ufficiale [2022-2024]	Nell'ambito dei lavori di revisione del Registro edifici e abitazioni (REA, pulizia, estensione al non abitativo, revisione del catalogo delle caratteristiche rilevate, ecc.), derivante dalla revisione dell'omonima Ordinanza federale (2017), si rende in questa fase necessario un allineamento totale tra il contenuto del REA e quello della Misurazione ufficiale (MU). Le modifiche alla MU saranno realizzate dai geometri comunali. L'Ustat, in qualità di gestore di un registro riconosciuto di livello A, svolgerà una supervisione dei lavori volta a validare i contenuti prima di un loro inserimento definitivo. Dopo la fase esplorativa su tre comuni pilota (2020-2021), il progetto ha preso avvio nel 2022.
Monitoraggio della situazione socioeconomica della popolazione [2020-2023]	Il progetto mira a sviluppare uno strumento per monitorare la situazione socioeconomica della popolazione residente in Ticino e le sue evoluzioni basato sul collegamento di dati statistici e amministrativi (statistica sulla popolazione, dati fiscali, dati delle assicurazioni sociali, ecc.). Lo strumento permetterà di ricostruire in modo fedele la situazione reddituale di tutte le economie domestiche ticinesi e svolgere analisi per misurare la distribuzione della ricchezza tra i residenti, con un focus sulla situazione delle economie domestiche più fragili dal profilo economico. Dopo la fase pilota e l'approvazione da parte del Consiglio di Stato (2020), il progetto è entrato in una seconda fase volta a produrre un primo rapporto sociale cantonale e una serie di indicatori.

Servizi annessi alla DR

DFE 09

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	0.52	0.52	0.78	0.26	0.78	0.78	0.79
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	7.16	7.75	7.95	0.20	7.95	7.95	7.95
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	2.77	2.98	3.00	0.02	3.00	3.00	2.99
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.76	1.79	1.93	0.14	1.93	1.93	1.93
37 - Riversamento contributi da terzi	0.38	0.38	0.44	0.06	0.44	0.44	0.44
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.10	0.11	0.12	0.00	0.12	0.12	0.12
Totale spese	12.69	13.53	14.20	0.67	14.20	14.21	14.21
40 - Ricavi fiscali	9.55	9.40	9.55	0.15	9.55	9.55	9.55
41 - Regalie e concessioni	57.01	57.00	57.00	-	57.00	57.00	57.00
42 - Ricavi per tasse	1.37	2.28	2.73	0.45	2.73	2.73	2.73
43 - Diversi ricavi	0.04	0.04	0.04	0.00	0.04	0.04	0.04
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.53	0.53	0.47	-0.06	0.47	0.47	0.47
47 - Contributi da terzi da riversare	0.38	0.38	0.44	0.06	0.44	0.44	0.44
Totale ricavi	68.87	69.63	70.23	0.60	70.23	70.23	70.23
Risultato	56.18	56.10	56.03	-0.07	56.03	56.02	56.02
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	1.00	3.29	5.66	2.37	-	-	-
Entrate per investimenti	1.00	3.29	5.66	2.37	-	-	-
Investimenti netti	-	-	-	-	-	-	-

30 - Spese per il personale: è previsto un adeguamento di 2 PPA per far fronte alle accresciute esigenze nell'ambito della gestione della struttura pompieristica cantonale. La nuova impostazione permetterà di . I relativi oneri sono autofinanziati e non incidono sul risultato.

363 - Contributi a enti pubblici e terzi: con l'introduzione della figura del capo dell'istruzione presso il segretariato professionale della FPT è concesso un credito supplementare per l'attività della stessa.

42 - Ricavi per tasse: l'aumento delle procedure di recupero delle spese anticipate ai Pompieri, art. 15 LLI, comporta un aumento significativo delle pratiche e dei relativi introiti.

Uscite per investimenti: la pianificazione annuale del rinnovo veicoli-materiale-attrezzature comporta un significativo aumento della spesa.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	5.60	5.60	5.60	5.60
Occupazione	5.60	5.40	5.40	5.60
PPA	5.60	5.40	5.40	5.60
congedi non pagati	-	0.20	0.20	-

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Numero decisioni di recupero spese d'intervento pompieri	1'416	1'300	1'400	n.	
Incremento teorico produzione da impianti idroelettrici (nuove o rinnovo concessioni)	0.1	0.5	0.1	GWh	
Aumento potenza installata impianti fotovoltaici	19'200	9'500	20'000	kW	
Numero richieste contributi FER	1'290	900	1'300	n.	

DFE 09

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
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 e il Fondo Incendi: acquisizione e aggiornamento dei mezzi, delle attrezzature e dell'equipaggiamento dei Corpi pompieri del Cantone; 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. Si occupa inoltre dell'aggiornamento della statistica cantonale degli interventi e degli effettivi.	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 [2015-2024]	Costruzione degli impianti tramite la Ritom SA.		
Trattative Lucendro [2013-2024]	Trattative per la riversione del Lucendro con Canton Uri.		

Sezione risorse umane

DFE 10

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	38.00	48.25	38.48	-9.77	50.61	50.64	50.67
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	5.19	5.02	4.86	-0.16	4.86	4.86	4.86
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.25	0.25	0.26	0.01	0.26	0.26	0.26
Totale spese	43.44	53.52	43.61	-9.91	55.74	55.76	55.79
42 - Ricavi per tasse	9.40	7.49	7.66	0.17	7.66	7.66	7.66
43 - Diversi ricavi	0.97	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
469 - Altri ricavi da riversamenti	0.24	0.80	0.30	-0.50	0.30	0.30	0.30
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.56	0.55	0.55	-	0.55	0.55	0.55
Totale ricavi	11.17	8.87	8.54	-0.33	8.54	8.54	8.54
Risultato	-32.27	-44.65	-35.07	9.58	-47.20	-47.23	-47.26

Spese per il personale: la riduzione di spesa rispetto al preventivo 2022 è principalmente dovuto al fatto che il dato di preventivo 2022 conteneva un contributo di risanamento supplementare di 10 milioni di franchi all'Istituto di previdenza del Canton Ticino (IPCT), che per il 2023 non viene stato confermato.

Per quanto riguarda i **ricavi**, possiamo indicare che le minor entrate preventive riguardano l'applicazione della percentuale di redistribuzione della tassa sul CO2 che è stata ripresa dal C21.

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	28.85	29.85	30.15	30.65
Occupazione	226.86	306.39	292.84	284.47
PPA	22.25	27.80	28.75	26.65
congedi non pagati	2.50	-	-	1.00
Ausiliari	204.61	278.59	264.09	257.82

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Livello di gradimento dei partecipanti ai corsi obbligatori per Funzionari dirigenti	2	2	2	p.	
Tasso di riuscita degli apprendisti formati	93	93	93	%	
Numero conteggi stipendi per mese (Media)	14'429	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero sinistri in ambito LAINF gestiti	658	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DFE 10

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

Sezione delle finanze

DFE II

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.16	3.28	3.51	0.23	3.54	3.56	3.59
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.30	0.30	0.30	-	0.30	0.30	0.30
33 - Ammortamenti beni amministrativi	98.17	103.65	98.90	-4.75	99.00	100.00	101.00
34 - Spese finanziarie	23.07	25.48	25.48	0.00	26.58	27.58	28.58
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.00	0.05	0.05	-	0.05	0.05	0.05
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amministrativi	-0.06	0.50	0.15	-0.35	0.15	0.15	0.15
365 - Rettifica di valore partecipazioni - beni amministrativi	18.05	-	-	-	-	-	-
366 - Ammortamenti su contributi per investimenti	104.80	94.19	100.00	5.81	100.00	101.00	102.00
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.15	0.16	0.17	0.01	0.17	0.17	0.17
Totale spese	247.64	227.61	228.56	0.95	229.78	232.81	235.83
41 - Regalie e concessioni	0.04	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
42 - Ricavi per tasse	0.06	0.05	0.05	-	0.05	0.05	0.05
43 - Diversi ricavi	0.03	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
44 - Ricavi finanziari	54.84	54.00	58.50	4.50	60.39	62.39	62.42
461 - Rimborsi di enti pubblici	1.00	1.00	3.50	2.50	-	-	-
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.02	0.50	0.50	0.00	0.50	0.50	0.50
Totale ricavi	56.00	55.59	62.60	7.00	60.99	62.99	63.01
Risultato	-191.65	-172.01	-165.96	6.05	-168.80	-169.82	-172.82

Ammortamenti amministrativi (voce 33): questa voce di spesa diminuisce di 4.7 milioni di franchi (-4.6%) rispetto al preventivo 2022 attestandosi a 98.9 milioni di franchi, in linea con il valore di consuntivo 2021 pari a 98.2 milioni di franchi.

Ammortamenti su contributi per investimenti (voce 366): la maggior spesa di 5.8 milioni di franchi (+6.2%) rispetto al preventivo 2022 è da ascrivere all'aumento dei contributi per investimenti da ammortizzare.

Ricavi finanziari (voce 44): i ricavi finanziari aumentano rispetto al preventivo 2022 di 4.5 milioni di franchi. Questa variazione è da ricondurre principalmente all'aumento degli interessi lordi su collocamenti a lungo termine (+3 milioni) e dei dividendi delle imprese pubbliche (+2 milioni di franchi). Si riducono invece di 0.5 milioni gli interessi esenti da imposta preventiva sui collocamenti a lungo termine.

Rimborsi di enti pubblici (voce 461): l'incremento di 2.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 è conseguente al fatto che sono preventivati rimborsi dalla cassa di compensazione assegni familiari di 3.5 milioni di franchi a fronte di 1 milione di franchi a preventivo 2022.

Dati personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	24.55	24.55	24.55	25.55
Occupazione	21.55	26.55	27.05	26.05
PPA	20.55	24.55	24.05	23.05
congedi non pagati	-	-	-	1.00
Ausiliari	1.00	2.00	3.00	3.00

La dotazione di personale è stabile.

DFE II

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Tasso d'interesse medio del portafoglio debitorio di lungo termine	0.8	1.0	1.1	%	
Quota polizze versamento trattate manualmente rispetto al totale emesse - conto principale dello Stato	5.5	5.0	5.0	%	
Tempo medio per controllo fatture	5.5	7.0	7.0	g.	
Nr. fatture controllate	120'547	112'000	102'500	n.	Variazione legata all'introduzione a pieno regime del controllo delle fatture basato sui rischi.
Numero transazioni online sulla piattaforma centrale	42'093	40'000	41'000	n.	

Compiti	% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLE FINANZE (CRB 931)		
	100	
Registrazione fatture creditori – gestione banche dati fornitori e istituti bancari	15	cantonale
Controllo pagamenti – supporto contabile ai servizi	25	cantonale
Gestione debitori, procedure esecutive e abbandono crediti	5	cantonale
Gestione entrate e tesoreria – traffico pagamenti – gestione del debito	15	cantonale
Verifica proposte di decisione di competenza del CdS	5	cantonale
Centro di competenza funzionale SAP	10	cantonale
Gestione e pianificazione finanziaria / controlling	10	cantonale
Contabilità e archiviazione documenti	10	cantonale
Consulenza su temi finanziari	5	cantonale

Progetti	
Automazione interfacce tra applicativi decentralizzati presso i servizi e il sistema centrale (SAP) [2019-12.2023]	Eliminare le criticità legate al trasferimento “manuale” di dati da applicativi esterni verso il sistema centrale, avviando progetti specifici per il tramite del CSI per automatizzarne l'interfaccia.
Introduzione di un sistema centralizzato per la gestione delle attività di chiusura annuali [2019-12.2023]	Le attività annuali di chiusura contabile sono molto numerose e coinvolgono attori diversi di tutti gli uffici della SF. L'obiettivo è di ottimizzare il processo di chiusura contabile al fine di ridurre il tempo necessario.
Revisione dei processi legati al flusso pagamenti e introduzione di un applicativo specifico [01.2023-12.2023]	Revisione dei processi legati alla gestione del flusso pagamenti (connessione con istituti finanziari) e sostituzione dell'attuale applicativo per la gestione della liquidità con una soluzione che maggiormente risponda alle moderne esigenze della gestione della tesoreria.

Sezione della Logistica

DFE 12

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	20.25	19.83	20.44	0.61	20.53	20.62	20.72
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	58.42	60.19	66.66	6.47	67.04	67.59	68.14
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.05	0.05	0.05	0.00	0.05	0.05	0.05
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.00	13.55	13.56	0.02	13.56	13.56	13.56
Totale spese	79.72	93.62	100.71	7.09	101.19	101.83	102.48
42 - Ricavi per tasse	0.81	0.68	0.63	-0.06	0.63	0.63	0.63
43 - Diversi ricavi	0.02	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
44 - Ricavi finanziari	6.89	6.08	6.08	-	6.08	6.08	6.08
49 - Accrediti interni per spese e contributi	119.97	130.46	129.82	-0.64	129.82	129.82	129.82
Totale ricavi	127.69	137.23	136.53	-0.70	136.53	136.53	136.53
Risultato	47.97	43.61	35.82	-7.79	35.34	34.70	34.05
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	33.54	70.95	77.00	6.05	-	-	-
Entrate per investimenti	1.19	0.99	2.00	1.01	-	-	-
Investimenti netti	32.35	69.96	75.00	5.04	-	-	-

Spese per beni e servizi: le spese per beni e servizi crescono di 6.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2022 a seguito principalmente dei seguenti incrementi: +3.7 milioni di franchi di spese per l'energia degli stabili, +0.9 milioni di affitti di stabili scolastici, +0.5 milioni per la manutenzione ordinaria degli stabili, +0.4 milioni per spese di pulizia e +0.4 milioni per energie alternative, olio per riscaldamento e gas.

Uscite per investimenti: L'aumento delle uscite per investimenti rispetto al preventivo 2022 è da attribuire a maggiori investimenti per l'acquisto di attrezzature e arredamento (+4.5 milioni) e per interventi di manutenzione programmata (+2.2 milioni).

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	92.20	93.40	95.40	95.40
Occupazione	248.58	248.42	246.52	245.90
PPA	86.80	88.30	90.90	92.40
congedi non pagati	0.40	0.20	-	-
Ausiliari	161.78	160.12	155.62	153.50

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	Commenti
Quota degli spazi in proprietà rispetto al totale delle superfici gestite	86.0	86.0	85.5	%	
Spese correnti totali per unità di superficie	160.0	161.0	161.5	CHF/m2	
Tempo medio pagamento fatture	24	30	30	g.	
Quota dei ricorsi persi sul totale dei concorsi pubblicati	1.0	1.0	1.0	%	
Quota dei costi di energie rinnovabili sul totale dei costi energetici	71.5	73.5	73.5	%	

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 gestiti (744 edifici di cui 403 in proprietà, 97 gestiti dall'Ufficio del Demanio e 244 in affitto presso terzi), per il mantenimento del valore del patrimonio immobiliare cantonale.	27	cantonale
Direzione, Segretariato, Informatica, Qualità, Formazione, Servizio appalti, Salute e sicurezza sul lavoro, Servizio giuridico	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, immobili, progetti e acquisti). Gestione della qualità secondo la norma SN EN ISO 9001:2015. Assicurare la necessaria pianificazione della formazione per garantire un adeguato aggiornamento professionale 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. Servizio giuridico.	14	cantonale
Realizzazioni studi fattibilità e prestazioni per la gestione di progetto (progettazione, realizzazione e controllo) per crediti d'investimento	Gestione dei progetti d'investimento edili, dal progetto alla costruzione, dalla fase 2 alla fase 5 del regolamento SIA 112: scelta dei mandatari, 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
Realizzazione studi strategici e di sviluppo, prestazioni per la gestione di progetto (progettazione, realizzazione e controllo) per sistemazioni logistiche	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: cancelleria, 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.	4	cantonale

DFE 12

Progetti	
Standard Logistici superfici scolastiche [2023-2024]	Declinazione degli Standard logistici generali negli aspetti dell'arredo, costruttivi, manutentivi, di sostenibilità di safety e security.
Standard Logistici superfici amministrative [2023-2024]	Declinazione degli Standard logistici generali negli aspetti dell'arredo, costruttivi, manutentivi, di sostenibilità di safety e security.
PiLoBe [2023-2033]	Realizzazione della Pianificazione logistica del Bellinzonese approvata dal CdS.
Pianificazione energetica edifici dell'amministrazione cantonale [2022-2030]	Implementazione delle misure definite nella pianificazione energetica degli stabili dell'Amministrazione Cantonale.
Collaborazione per lo sviluppo della produzione fotovoltaica sugli stabili di proprietà del Cantone [2022-2035]	Collaborazione fra AET e AC per lo sviluppo della produzione fotovoltaica sugli stabili di proprietà del Cantone, si prevede da parte di AET l'investimento di 40 milioni di franchi entro il 2035, al fine di sfruttare il potenziale fotovoltaico offerto dai tetti degli immobili dell'amministrazione cantonale, nonché quale contropartita a favore del Cantone permettere di coprire, tramite autoconsumo e beneficiando di una stabilizzazione del prezzo di acquisto dell'energia elettrica sul lungo periodo, parte del suo fabbisogno di elettricità.

DFE 13 Centro sistemi informativi

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	20.85	22.38	23.35	0.97	23.51	23.68	23.85
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	29.29	29.04	31.08	2.04	32.52	33.36	34.17
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.03	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	3.04	4.65	4.18	-0.47	4.18	4.18	4.18
Totale spese	53.21	56.11	58.64	2.54	60.25	61.25	62.23
42 - Ricavi per tasse	2.34	2.12	2.22	0.10	2.22	2.22	2.22
43 - Diversi ricavi	0.21	0.05	0.05	-	0.05	0.05	0.05
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.15	0.18	0.18	-	0.18	0.18	0.18
48 - Ricavi straordinari	0.38	0.80	-	-0.80	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	5.35	6.30	5.93	-0.36	5.93	5.93	5.93
Totale ricavi	8.42	9.44	8.38	-1.06	8.38	8.38	8.38
Risultato	-44.79	-46.66	-50.26	-3.60	-51.87	-52.87	-53.85
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	6.13	8.87	8.08	-0.80	-	-	-
Entrate per investimenti	0.11	0.20	0.10	-0.10	-	-	-
Investimenti netti	6.02	8.67	7.98	-0.70	-	-	-

L'aumento delle **spese per beni e servizi** è da ascrivere alle rinnovate esigenze dell'AC in termini di digitalizzazione, di nuovi progetti che richiederanno aggiornamenti infrastrutturali (ad esempio GIPS, GIPE, SIFTI, RICO, NAFGA) e le dotazioni dei collaboratori conseguenti alle nuove modalità di operare dei servizi (ad esempio il telelavoro).

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	148.00	156.60	168.10	169.10
Occupazione	156.35	170.55	170.56	175.14
PPA	137.20	145.50	147.20	152.70
congedi non pagati		0.60	0.40	0.80
Ausiliari	19.15	25.05	23.36	22.44

L'aumento del personale del CSI è in linea con l'adeguamento del personale concesso dal ed evidenziato nei precedenti preventivi tra i nuovi oneri per soddisfare le crescenti esigenze in ambito digitalizzazione e per garantire la sicurezza dell'infrastruttura IT. presenza di ausiliari è principalmente legata a specifici progetti o a esigenze particolari (vaccinazioni, Ucraina).

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	COMMENTO
Rapporto di tempo di lavoro per progetti rispetto al tempo di lavoro totale	27	22	22	%	
Rapporto numero di server virtuali rispetto al numero di server totali	82	75	75	%	
Rapporto spesa complessiva informatica rispetto alla spesa complessiva AC	-	1.30	1.30	%	
Rapporto di tempo di lavoro per manutenzione rispetto al tempo di lavoro totale	18.7	22	22	%	
Rapporto numero applicativi mainframe rispetto al totale applicativi	22	21.9	21.8	%	

DFE 13

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 Airole 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 I3

Progetti	
Armonizzazione informatica Polizia [1.2014-12.2024]	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 ROADMAP: GED - Firma elettronica - Archiviazione elettronica - Smaterializzazione dell'informazione [6.2015-12.2023]	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.
Applicativi per Dipartimenti [5.2019-4.2023]	Garantire il supporto metodologico, tecnico ed organizzativo per la realizzazione di grandi progetti applicativi e infrastrutturali per il quadriennio 2020-2023
Sistema ePayment [1.2019-12.2023]	Introduzione della piattaforma di fatturazione elettronica. 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.

Contribuzioni

DFE I4

Importi in milioni di CHF	C 2021	P 2022	P 2023	Var P23 – P22	PF 2024	PF 2025	PF 2026
Conto economico							
30 - Spese per il personale	43.55	44.37	45.88	1.51	46.22	46.56	46.90
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	38.94	29.28	25.77	-3.51	26.59	26.61	26.63
34 - Spese finanziarie	1.36	1.44	1.38	-0.06	1.38	1.38	1.38
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.29	1.02	0.35	-0.67	0.35	0.35	0.35
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.38	0.50	0.40	-0.10	0.40	0.40	0.40
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	13.50	13.52	13.52	-	13.52	13.52	13.52
369 - Diverse spese di riversamento	4.32	3.50	4.00	0.50	5.50	5.50	5.50
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	3.71	3.54	4.04	0.50	4.04	4.04	4.04
Totale spese	106.04	97.17	95.34	-1.83	98.00	98.36	98.72
Conto ricavi							
40 - Ricavi fiscali	1'790.25	1'783.30	1'857.00	73.70	1'853.80	1'843.80	1'873.30
42 - Ricavi per tasse	6.74	6.51	6.29	-0.22	6.59	6.59	6.59
43 - Diversi ricavi	0.23	0.27	0.27	-	0.27	0.27	0.27
44 - Ricavi finanziari	6.81	7.51	7.36	-0.15	7.36	7.36	7.36
460 - Quote di ricavo	166.36	182.05	177.10	-4.95	177.10	181.10	170.10
Totale ricavi	1'970.39	1'979.64	2'048.02	68.38	2'045.12	2'039.12	2'057.62
Risultato	1'864.35	1'882.48	1'952.68	70.21	1'947.12	1'940.76	1'958.90
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	1.08	0.55	0.75	0.20	-	-	-
Investimenti netti	1.08	0.55	0.75	0.20	-	-	-

31 - Spese per beni e servizi e altre spese di esercizio: la flessione rispetto ai dati di preventivo 2022 e consuntivo 2021 è da ricondurre alla stima al ribasso degli importi relativi alle perdite e variazioni delcredere.

360 - Quote di ricavo destinate a terzi: il calo è da ricondurre ai minori riversamenti ai Comuni delle loro quote di partecipazione alla tassa immobiliare delle aziende idroelettriche.

369 - Diverse spese di riversamento: riguardano i riversamenti effettuati dal Cantone tramite il computo globale d'imposta (retrocessioni delle trattenute fiscali estere finalizzate ad evitare la doppia imposizione dei dividendi, degli interessi e dei diritti di licenza provenienti da Stati esteri). L'evoluzione al rialzo è da ricondurre in particolare all'aumento dei computi globali delle persone fisiche.

40 - Ricavi fiscali: si rimanda alla prima parte del messaggio "Dati finanziari riassuntivi".

Dati sul personale	2019	2020	2021	2022
PPA attribuite	372.25	372.25	372.25	373.25
Occupazione	375.00	368.40	354.25	361.85
PPA	359.30	353.10	347.45	353.45
congedi non pagati	-	4.90	4.30	8.70
Ausiliari	15.70	15.30	6.80	8.40

L'aumento di 1 unità delle PPA attribuite alla Divisione delle contribuzioni tra il 2021 e 2022 è da ricondurre al potenziamento dell'Ufficio esazione e condoni (servizio contabilità).

DFE I4

Indicatori	C2021	P2022	P2023	UM	COMMENTO
Imposta persone fisiche - Perdite su imposte in relazione al carico d'imposta	1.4	2.0	1.0	%	
Imposta persone giuridiche - Perdite su imposte in relazione al carico d'imposta	0.9	3.0	1.0	%	
Imposta persone fisiche - Riprese fiscali in relazione al dichiarato	5.8	10.0	12.0	%	
Imposta persone giuridiche - Riprese fiscali in relazione al dichiarato	7.2	12.0	12.0	%	

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	Gestione del rientro delle dichiarazioni, esame delle dichiarazioni fiscali, allestimento delle notifiche, evasione degli eventuali reclami, conteggi del computo globale, delle trattenute delle imposte estere e delle ipoteche legali, rilascio di attestazioni e consulenza esterna (ricezione telefonica, sportello, audizioni, ecc.).	53	cantonale/ federale
Accertamento delle pratiche di tassazione (imposta cantonale e federale) delle persone giuridiche	Gestione del rientro delle dichiarazioni e tenuta a giorno del registro dei contribuenti, accertamento e allestimento delle notifiche, evasione degli eventuali reclami, comminazione di multe procedurali, conteggio del computo globale, trattenute d'imposte estere e ipoteche legali, valutazione di titoli non quotati, rilascio di attestazioni e consulenza esterna (ricezione telefonica, sportello e audizioni). Controllo del computo globale degli uffici di tassazione delle persone fisiche, contabilità del computo globale d'imposta (gestione dei riparti e degli incassi della quota parte addebitata a Confederazione e ai Comuni).	13	cantonale/ federale
Incasso dei tributi fiscali cantonali e federali (imposte, multe e interessi) e delle multe dipartimentali	Gestione dell'incasso ordinario (emissione delle richieste d'acconto, dei conguagli, dei richiami e delle diffide, calcolo degli interessi di ritardo e remuneratori, concessioni di dilazioni e rateazioni, rilascio di estratti conto, attestazioni vincolanti e nulla osta fiscali). Gestione dell'incasso coattivo (gestione delle procedure esecutive e degli attestati di carenza beni). Gestione dei casi speciali (fallimenti, concordati, incanti, sequestri, richieste di garanzia, ecc.). Servizio contabilità (registrazione contabile dei movimenti finanziari concernenti le imposte e le multe, gestione dei rimborsi e delle restituzioni). Accoglienza dell'utenza agli sportelli per l'applicazione e la fatturazione dell'imposta.	10	cantonale/ federale
Ispettorato fiscale e servizio della tassa militare	Esecuzione di verifiche contabili/fiscali su segnalazioni degli Uffici di tassazione, allestimento dei rapporti di verifica. Collaborazione con la Magistratura e le autorità federali nei casi penali. Raccolta e diffusione delle informazioni per indagini di natura fiscale. Coordinamento nell'ambito del lavoro nero (analisi delle segnalazioni ricevute dall'Ufficio di Sorveglianza del Mercato del Lavoro e distribuzione delle informazioni reperite agli Uffici di tassazione competenti). Per quanto concerne la tassa militare, controllo dell'assoggettamento, intimazione della tassazione, gestione amministrativa e finanziaria, gestione dei riparti Cantone/Confederazione.	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	<p>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).</p> <p>Per quanto concerne il bollo, gestione del registro dei contribuenti, determinazione dell'imposta dovuta, riscossione dell'imposta, controllo dell'incasso, verifiche esterne e revisioni.</p>	5	cantonale/ federale
Tassazione delle successioni e delle donazioni e evasione delle autodenuce e delle decisioni riguardanti le sottrazioni d'imposta	<p>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 autodenuce e allestimento e intimazione delle relative decisioni.</p>	5	cantonale/ federale

Elenco dei CRB dell'amministrazione cantonale e rispettiva assegnazione ai raggruppamenti (schede)

SCHEDE	TITOLO	CRB
	GRAN CONSIGLIO E CANCELLERIA DELLO STATO	
CAN 01	GRAN CONSIGLIO	10
CAN 02	SERVIZIO DEI RICORSI DEL CONSIGLIO DI STATO	22
	SERVIZI GIURIDICI DEL CONSIGLIO DI STATO	23
	INCARICATO PROTEZIONE DATI	27
	SERVIZIO DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	32
	CENTRO DI COMPETENZE IN MATERIA DI COMMESSE PUBBLICHE	35
	SEGRETERIA PER LE RELAZIONI ESTERNE	40
CAN 03	CONSIGLIO DI STATO	20
	STUDIO DEL CANCELLIERE	21
CAN 04	AREA DEI SERVIZI AMMINISTRATIVI	31
	SERVIZIO DIRITTI POLITICI	34
	MESSAGGERIA	62
CAN 05	CONTROLLO CANTONALE DELLE FINANZE	90
	DIPARTIMENTO DELLE ISTITUZIONI	
DI 01	DIREZIONE DIPARTIMENTO DELLE ISTITUZIONI	100
	SEGRETERIA GENERALE	105
	DIVISIONE DELLA GIUSTIZIA	130
	UFFICIO DELLE SCIENZE FORENSI	140
DI 02	SEZIONE DEGLI ENTI LOCALI	112
	FONDO DI PEREQUAZIONE	113
	FONDO DI AIUTO PATRIZIALE	114
DI 03	SEZIONE DELLA CIRCOLAZIONE	116
DI 04	SEZIONE DELLA POPOLAZIONE: UFFICIO DELLA MIGRAZIONE	125
	SEZIONE DELLA POPOLAZIONE: UFFICIO STATO CIVILE	127
DI 05	REGISTRO FONDIARIO E DI COMMERCIO	132
DI 06	UFFICIO DI ESECUZIONE E FALLIMENTI	137
DI 07	UFFICIO DELL'INCASSO E DELLE PENE ALTERNATIVE	151
	STRUTTURE CARCERARIE	152
	UFFICIO ASSISTENZA RIABILITATIVA	153
DI 08	TRIBUNALE DI APPELLO	161
	MINISTERO PUBBLICO	165
	UFFICIO DEL GIUDICE DEI PROVVEDIMENTI COERCITIVI	167
	MAGISTRATURA DEI MINORENNI	168
	PRETURE	171
	PRETURA PENALE	172
	TRIBUNALE DI ESPROPRIAZIONE	179
DI 09	SEZIONE DEL MILITARE E DELLA PROTEZIONE DELLA POPOLAZIONE	180
	FONDO CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PCI	181
DI 10	POLIZIA CANTONALE	190
	FORMAZIONE DI BASE DI POLIZIA	191
	DIPARTIMENTO DELLA SANITÀ E DELLA SOCIALITÀ	
DSS 01	DIREZIONE DIPARTIMENTO DELLA SANITÀ E DELLA SOCIALITÀ	200
	DIVISIONE DELL'AZIONE SOCIALE E DELLE FAMIGLIE	220
	DIVISIONE DELLA SALUTE PUBBLICA	240
DSS 02	ISTITUTO DELLE ASSICURAZIONI SOCIALI	210
DSS 03	SEZIONE E UFFICIO DEL SOSTEGNO SOCIALE E DELL'INSERIMENTO	221
	SEZIONE DEL SOSTEGNO SOCIALE: UFFICIO RICHIEDENTI ASILO E RIFUGIATI	222
	USSI: SERVIZIO DELL'ABITAZIONE	229
	CENTRO PROFESSIONALE E SOCIALE	237
DSS 04	SETTORE FAMIGLIE E MINORENNI	224
	SERVIZIO AIUTO ALLE VITTIME	225
	SETTORE CURATELE E TUTELE	226
	UFFICIO FAMIGLIE E GIOVANI	235
DSS 05	UFFICIO DEGLI ANZIANI E DELLE CURE A DOMICILIO	232
	UFFICIO DEGLI INVALIDI	233
DSS 06	MEDICO CANTONALE	241
	FARMACISTA CANTONALE	242
	VETERINARIO CANTONALE	243
	LABORATORIO CANTONALE	271
	UFFICIO DI SANITÀ	291
DSS 07	SERVIZIO DENTARIO SCOLASTICO	293
	AREA DI GESTIONE SANITARIA	295

SCHEDE	TITOLO	CRB
	LOTTA TOSSICOMANIE	297
DSS 08	CLINICA PSICHIATRICA / CENTRO ABITATIVO MENDRISIO	245
	SERVIZIO PSICO-SOCIALE CHIASSO	246
	SERVIZIO PSICO-SOCIALE LUGANO	247
	SERVIZIO PSICO-SOCIALE LOCARNO	248
	SERVIZIO PSICO-SOCIALE BELLINZONA	249
	CENTRI DIURNI	251
	SERVIZIO MEDICO-PSICOLOGICO MENDRISIO	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	REGISTRO DEI TUMORI E CENTRO PROGRAMMA SCREENING TICINO (CPST)	278
	DIPARTIMENTO DELL'EDUCAZIONE, DELLA CULTURA E DELLO SPORT	
DECS 01	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	SEZIONE AMMINISTRATIVA	411
	UFFICIO AIUTI ALLO STUDIO	412
	UFFICIO DELLA REFEZIONE E DEI TRASPORTI SCOLASTICI	414
	UFFICIO DELLO SPORT	416
	PARCO BOTANICO ISOLE DI BRISSAGO	419
DECS 03	FONDO GIOCO PATOLOGICO	413
	FONDO SWISSLOS	417
	FONDO SPORT TOTO	418
DECS 04	CENTRO DI RISORSE DIDATTICHE E CULTURALI	432
	ORIENTAMENTO SCOLASTICO E PROFESSIONALE	433
	FORMAZIONE CONTINUA DIVISIONE DELLA SCUOLA	447
DECS 05	SCUOLE COMUNALI	435
DECS 06	SEZIONE PEDAGOGIA SPECIALE	442
DECS 07	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 2	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	SCUOLA MEDIA SUPERIORE	441

SCHEDE	TITOLO	CRB
	LICEO BELLINZONA	511
	LICEO LOCARNO	513
	LICEO LUGANO 1	515
	LICEO LUGANO 2	516
	LICEO MENDRISIO	518
	SCUOLA CANTONALE DI COMMERCIO	521
DECS 09	CENTRO PROFESSIONALE DEL VERDE	563
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO BELLINZONA: SAM	565
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO SETTORE TESSILE: SAMS	566
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO BIASCA: SAMS	567
	CENTRO SCOLASTICO PER LE INDUSTRIE ARTISTICHE	568
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO LUGANO-TREVANO: SSST	569
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO LUGANO-TREVANO: SAM	573
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO SETTORE TESSILE: SSSTA	574
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO BELLINZONA: SSST	575
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO BELLINZONA: SPAI	581
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO BIASCA: SPAI	582
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO LOCARNO	583
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO LUGANO-TREVANO: SPAI	584
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO MENDRISIO	585
DECS 10	ISTITUTO DELLA TRANSIZIONE E DEL SOSTEGNO	572
	CENTRO PROFESSIONALE COMMERCIALE LOCARNO: SMC	576
	SCUOLA PROFESSIONALE SPORTIVI DI ÉLITE	577
	CENTRO PROFESSIONALE COMMERCIALE CHIASSO: SMC	578
	CENTRO PROFESSIONALE COMMERCIALE LUGANO: SMC	579
	CENTRO PROFESSIONALE COMMERCIALE BELLINZONA	586
	CENTRO PROFESSIONALE COMMERCIALE LOCARNO: SPC	587
	CENTRO PROFESSIONALE COMMERCIALE LUGANO: SPC	588
	CENTRO PROFESSIONALE COMMERCIALE CHIASSO: SPC	589
	SCUOLA SPECIALIZZATA SUPERIORE ALBERGHIERA E DEL TURISMO	598
	SCUOLA SPECIALIZZATA SUPERIORE D'ECONOMIA	599
DECS 11	CENTRO PROFESSIONALE SOCIOSANITARIO GIUBIASCO-CANOBBIO	564
	CENTRO PROFESSIONALE SOCIOSANITARIO INFERMIERISTICO	592
	CENTRO PROFESSIONALE SOCIOSANITARIO MENDRISIO	593
	CENTRO PROFESSIONALE SOCIOSANITARIO MEDICO-TECNICO LOCARNO	594
	CENTRO PROFESSIONALE SOCIOSANITARIO MEDICO-TECNICO LUGANO	597
DECS 12	CORSI PROFESSIONALI DIVERSI	595
	CORSI PER ADULTI	596
	ISTITUTO DELLA FORMAZIONE CONTINUA	605
	CITTÀ DEI MESTIERI	606
DECS 13	FONDO CANTONALE PER LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	561
DECS 14	ATTIVITÀ UNIVERSITARIE	655
DECS 15	FONDO AIUTO FEDERALE PER LA LINGUA E LA CULTURA ITALIANA	654
	PINACOTECA ZUEST	657
	CENTRO DI DIALETTOLOGIA E DI ETNOGRAFIA	661
	ARCHIVIO DI STATO	664
DECS 16	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	DIREZIONE DIPARTIMENTO DEL TERRITORIO	700
	DIVISIONE DELL'AMBIENTE	720
	DIVISIONE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE E DELLA MOBILITÀ	760
	DIVISIONE DELLE COSTRUZIONI	780
DT 02	SERVIZI GENERALI DIPARTIMENTO DEL TERRITORIO	711
	AEROPORTO CANTONALE	712
DT 03	SEZIONE DELLA PROTEZIONE DELL'ARIA, DELL'ACQUA E DEL SUOLO	731
	FONDO ENERGIE RINNOVABILI	732
	GESTIONE DISCARICA STABIO	733
DT 04	SEZIONE FORESTALE	741
	DEMANIO FORESTALE	743
	VIVAIO FORESTALE	744
	FONDO CONSERVAZIONE FORESTE	745
DT 05	UFFICIO DELLA CACCIA E DELLA PESCA	751
	FONDO DI INTERVENTO SELVAGGINA	753
	FONDO PER LA FAUNA ITTICA E LA PESCA	754
DT 06	SEZIONE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE	765
	UFFICIO DELLA NATURA E DEL PAESAGGIO	772
	UFFICIO DEI BENI CULTURALI	773

SCHEDE	TITOLO	CRB
DT 07	SEZIONE DELLA MOBILITA'	767
DT 08	MUSEO DI STORIA NATURALE	722
DT 09	STRADE CANTONALI: COSTRUZIONE	781
	STRADE CANTONALI: MANUTENZIONE	782
	STRADE CANTONALI: CONSERVAZIONE	783
DT 10	STRADE NAZIONALI: MANUTENZIONE	786
DT 11	UFFICIO DEI CORSI D'ACQUA	788
DT 12	UFFICIO AUTOMEZZI E MACCHINE DELLO STATO	789
DT 13	ISOLE DI BRISSAGO	723
	DIPARTIMENTO DELLE FINANZE E DELL'ECONOMIA	
DFE 01	DIREZIONE DIPARTIMENTO DELLE FINANZE E DELL'ECONOMIA	800
	DIVISIONE DELL'ECONOMIA	810
	DIVISIONE DELLE RISORSE	910
DFE 02	UFFICIO DEL CATASTO E DEI RIORDINI FONDARI	817
DFE 03	UFFICIO STIMA	823
DFE 04	SVILUPPO ECONOMICO: PMI E AMMINISTRAZIONE	831
	SVILUPPO ECONOMICO: TURISMO	833
	SVILUPPO ECONOMICO: EX LIM	835
	SVILUPPO ECONOMICO: POLITICA ECONOMICA REGIONALE	836
DFE 05	UFFICIO PER LA SORVEGLIANZA DEL MERCATO DEL LAVORO	838
	UFFICIO DELL'ISPettorato DEL LAVORO	839
DFE 06	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 FEDERALI	844
	SEZIONE DEL LAVORO: UFFICI REGIONALI DI COLLOCAMENTO	849
DFE 07	SEZIONE DELL'AGRICOLTURA	851
	DEMANIO AGRICOLO GUDO	853
	AZIENDA AGRARIA CANTONALE MEZZANA	856
DFE 08	UFFICIO DI STATISTICA	912
DFE 09	UFFICIO ENERGIA	913
	UFFICIO DELLA DIFESA CONTRO GLI INCENDI	914
DFE 10	SEZIONE DELLE RISORSE UMANE	921
	UFFICIO DEGLI STIPENDI E DELLE ASSICURAZIONI	922
DFE 11	SEZIONE DELLE FINANZE	931
DFE 12	SEZIONE DELLA LOGISTICA: COSTRUZIONE	941
	SEZIONE DELLA LOGISTICA: MANUTENZIONE	942
	SEZIONE DELLA LOGISTICA: SERVIZI AUSILIARI	943
	SEZIONE DELLA LOGISTICA: GESTIONE IMMOBILIARE	945
	SEZIONE DELLA LOGISTICA: ACQUISTI	946
	SEZIONE DELLA LOGISTICA: PROGRAMMAZIONE	948
DFE 13	CENTRO SISTEMI INFORMATIVI	951
	TELECOMUNICAZIONI	952
DFE 14	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

