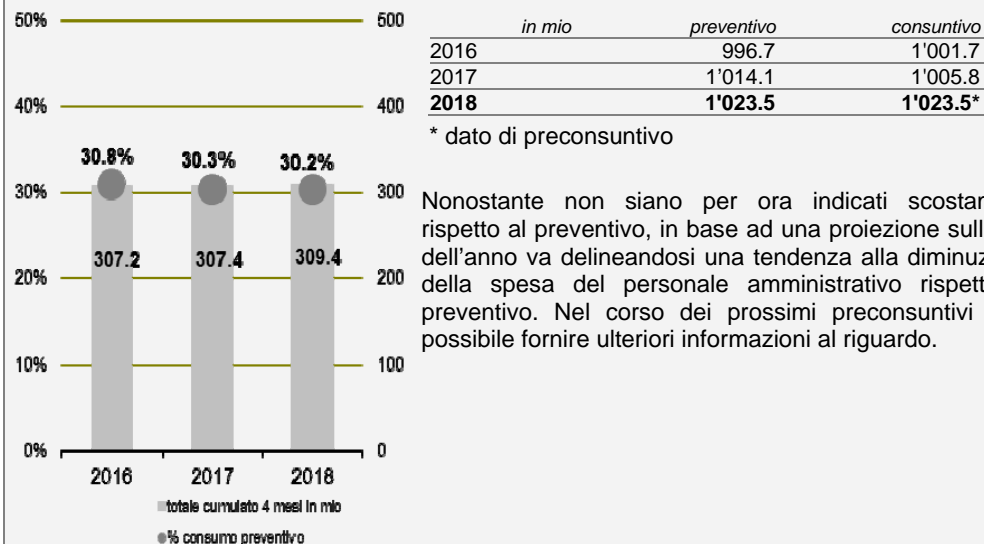


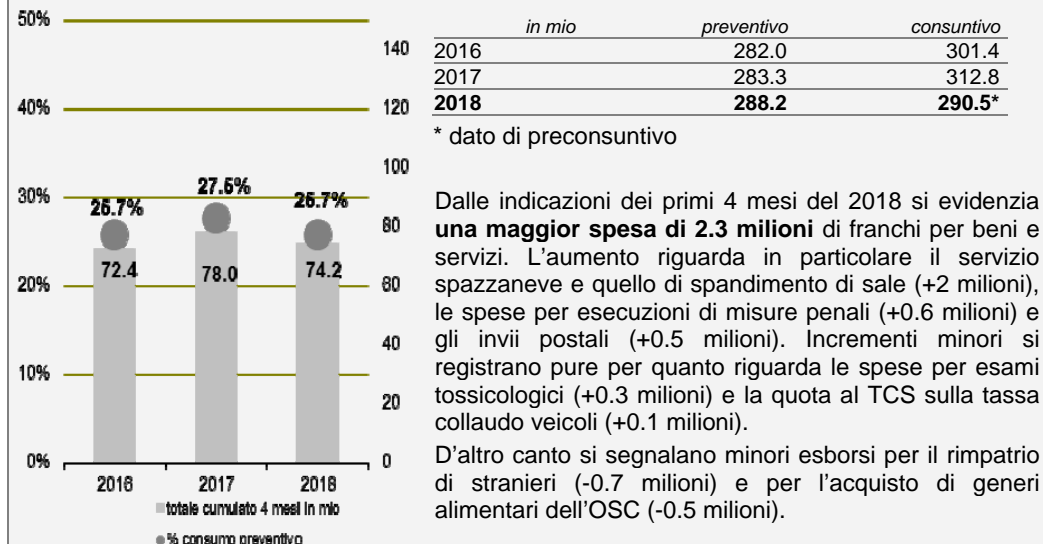
Gli scostamenti presentati rispetto al preventivo si limitano ai dati certi e verificati con i servizi. Come per le valutazioni degli anni passati, per il preconsuntivo sono stati contattati unicamente i servizi che gestiscono le maggiori voci di spesa e ricavi. I dati fanno riferimento alla situazione al 30 aprile 2018.

## DATI FINANZIARI (in milioni di franchi)

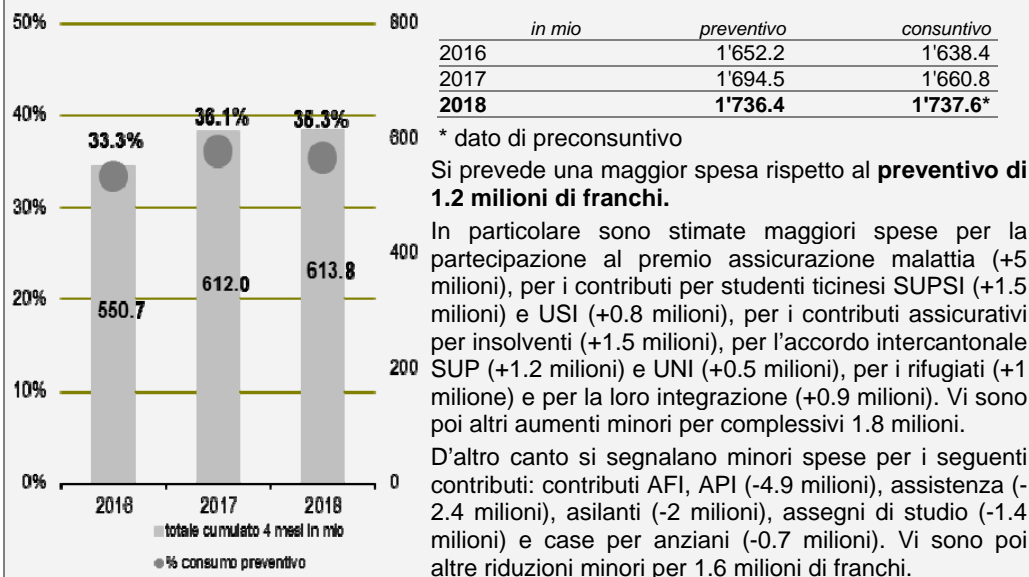
### 30. Personale



### 31. Beni e servizi



### 363. Contributi a enti pubblici e terzi



### 40. Imposte

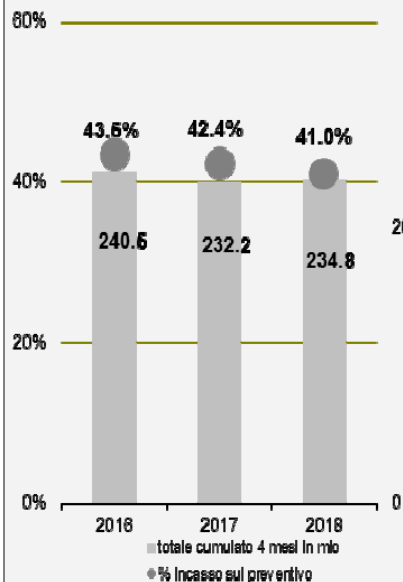
#### Imposte sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche Imposta sull'utile e sul capitale delle persone giuridiche

	in mio	Cons. 2016	Cons. 2017	Prev. 2018	Precons. 2018
<b>Persone fisiche</b>		<b>944.4</b>	<b>1'021.4</b>	<b>1'036.5</b>	<b>1'046.5</b>
Gettito di competenza		930.0	995.0	1'022.8	1'022.8
Sopravvenienze ed esercizi liquidati		14.4	26.4	13.7	23.7
<b>Persone giuridiche</b>		<b>339.0</b>	<b>348.6</b>	<b>347.6</b>	<b>357.6</b>
Gettito di competenza		330.0	335.0	340.1	340.1
Sopravvenienze ed esercizi liquidati		9.0	13.6	7.5	17.5

Per quanto riguarda i gettiti di competenza, considerata l'evoluzione in atto, si conferma una tendenza positiva, anche se al momento, sulla base degli accertamenti finora svolti, una loro revisione risulta prematura.

Per quanto concerne le sopravvenienze degli anni precedenti, si è considerata - in base agli accertamenti svolti - una rivalutazione rispetto ai dati di preventivo di 10 milioni sulle persone fisiche e di altrettanti 10 milioni sulle persone giuridiche.

● Altre imposte

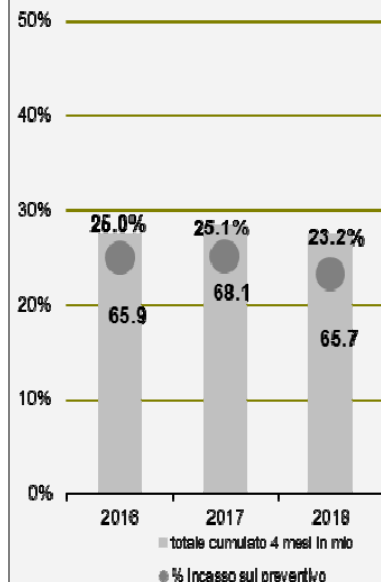


	in mio	preventivo	consuntivo
2016		553.0	615.2
2017		548.3	579.4
2018		572.8	564.8*

\* dato di preconsuntivo

**Le altre imposte sono inferiori di 8 milioni al valore di preventivo** in ragione soprattutto di una riduzione dell'imposta sugli utili immobiliari (-8 milioni di franchi), delle imposte di circolazione delle automobili (-2 milioni di franchi) e delle tasse sulle case da gioco (-1 milione di franchi). D'altro canto si segnala un aumento di 3 milioni di franchi delle imposte suppletorie e multe.

● 42. Ricavi per tasse



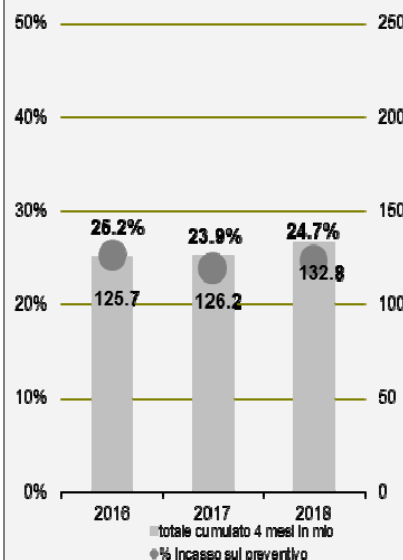
	in mio	preventivo	consuntivo
2016		264.1	256.9
2017		270.7	264.0
2018		283.0	272.0*

\* dato di preconsuntivo

Si segnala **una riduzione di 11 milioni di franchi conseguente soprattutto alla tassa di collegamento** (-9 milioni) sulla quale il Tribunale federale deve ancora pronunciarsi e che pertanto, prudenzialmente, è stata considerata solo a metà. Si stimano poi minori entrate di 1.6 milioni delle tasse per il collaudo di veicoli e di 1 milione per la fornitura di pasti dell'OSC. Diminuiscono poi di 0.8 milioni le tasse di polizia degli stranieri e di 0.4 milioni le tasse di naturalizzazione. Vi sono poi altre riduzioni minori per complessivi 1.3 milioni di franchi.

Aumentano invece di 0.9 milioni i recuperi da enti assicurativi, di 0.8 milioni i rimborsi di contributi del settore invalidi, di 0.5 milioni le tasse degli uffici di esecuzione e fallimento e il recupero spese della Commissione LAFE e di 0.4 milioni le tasse del servizio immatricolazioni.

● 463. Contributi di enti pubblici e terzi



	in mio	preventivo	consuntivo
2016		498.9	497.1
2017		527.6	525.0
2018		538.1	538.9*

\* dato di preconsuntivo

Si prevede **una maggior entrata per 0.8 milioni** rispetto al preventivo.

Si segnala un aumento dei contributi federali per le prestazioni complementari AI (+3.1 milioni) e per l'integrazione di stranieri (+0.3 milioni di franchi) ed un incremento dei contributi comunali per le assicurazioni sociali (+0.9 milioni).

A fronte di questi aumenti si annunciano minori contributi federali per la partecipazione al premio assicurazione malattie (-1.5 milioni), per le prestazioni complementari AVS (-0.7 milioni), per le spese amministrative della Sezione del lavoro (-0.3 milioni) e minori contributi comunali per assistenza (-1 milione).

**Totale spese**

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>preconsuntivo</i>		<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
30 personale		1'023.5	1'023.5	2016		3'605.1	3'621.1
31 beni e servizi		288.2	290.5	2017		3637.7	3'634.9
33 ammortamenti beni amministrativi		103.9	103.9	<b>2018</b>		<b>3'704.1</b>	<b>3'704.0*</b>
34 spese finanziarie		31.6	30.0	* dato di preconsuntivo			
35 versamenti a fondi e finanziamenti speciali		17.2	15.6	Sulla base delle indicazioni derivanti dai primi 4 mesi dell'anno stimiamo che l'insieme della spesa corrente per il 2018 possa essere <b>inferiore al preventivo di 0.1 milioni di franchi.</b>			
36 spese di trasferimento		1'906.4	1'907.2				
37 riversamento contributi a terzi		127.9	127.9				
38 spese straordinarie		0.0	0.0				

Oltre a quanto evidenziato in precedenza si segnala la riduzione degli interessi sui prestiti a media e lunga scadenza (-1.6 milioni), del versamento al fondo di livellamento della potenzialità fiscale (-1.6 milioni), dei rimborsi a Comuni e guardie di confine per multe (-0.2 milioni) e della quota federale dei documenti d'identità emanati dai Cantoni (-0.2 milioni).

**Totale ricavi**

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>preconsuntivo</i>		<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
40 ricavi fiscali		1'956.9	1'968.9	2016		3'517.2	3'573.7
41 regalie e concessioni		142.4	170.4	2017		3'604.0	3'715.3
42 ricavi per tasse		283.0	272.0	<b>2018</b>		<b>3'711.6</b>	<b>3'739.5*</b>
43 diversi ricavi		16.8	16.8	* dato di preconsuntivo			
44 ricavi finanziari		61.8	62.4	I maggiori ricavi stimati rispetto al preventivo raggiungono <b>27.9 milioni di franchi.</b>			
45 prelievi da fondi e finanziamenti speciali		8.1	8.1				
46 ricavi da trasferimento		909.4	907.8				
47 contributi da terzi da riversare		127.9	127.9				
48 ricavi straordinari		0.0	0.0				

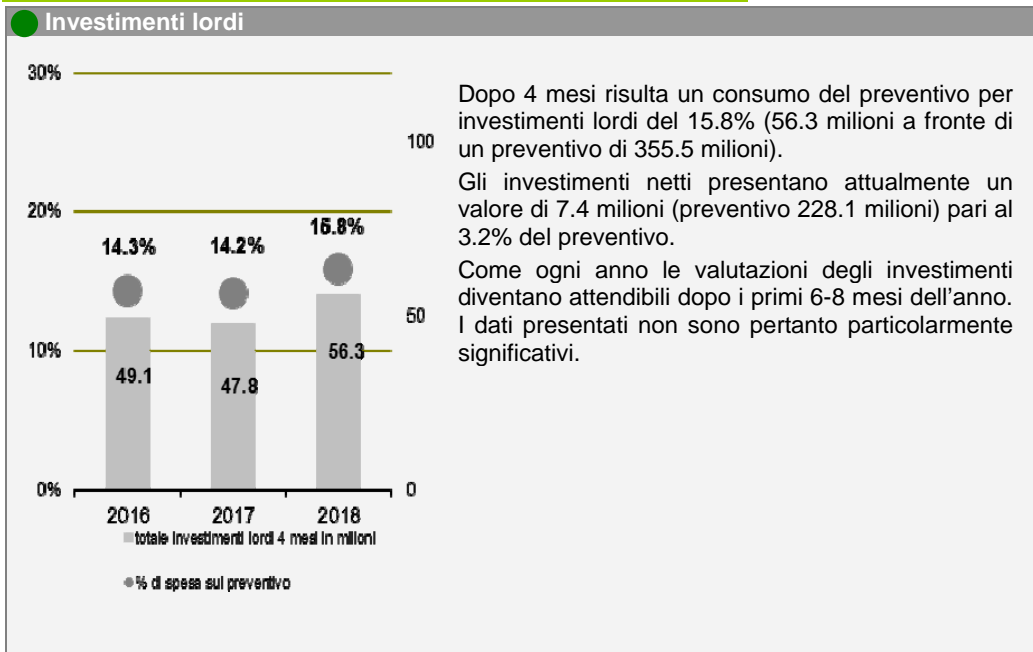
Oltre a quanto segnalato nei commenti precedenti si indicano i seguenti ulteriori scostamenti rispetto al preventivo:

- +28 milioni della quota sull'utile della Banca nazionale;
- +1.4 milioni di rimborsi federali nel settore dell'asilo;
- +0.8 milioni di rimborsi federali per la gendarmeria stradale;
- +0.6 milioni di altri ricavi finanziari;
- -0.3 milioni per rimborsi da Comuni per documenti d'identità;
- -0.3 milioni per rimborsi federali per spese amministrative asilanti;
- -0.6 milioni per rimborsi federali per spese carcere amministrativo;
- -0.7 milioni rimborsi dal altri Cantoni per spese assistiti;
- -1.2 milioni per rimborsi federali per prestazioni di sicurezza;
- -1.6 milioni di ripresa da Comuni del contributo di livellamento.

**Valutazione del risultato d'esercizio:**

	<i>in mio</i>
risultato a preventivo	+7.5
minori uscite	+0.1
maggiori entrate	+27.9
<b>risultato stimato</b>	<b>+35.5</b>

## INVESTIMENTI



- Allegato: principali scostamenti tra preventivo 2018 e previsione di consuntivo 2018