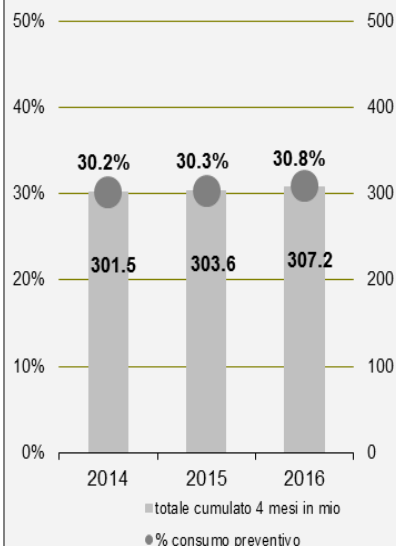


Gli scostamenti presentati rispetto al preventivo si limitano ai dati certi e verificati con i servizi. Come per le valutazioni degli anni passati, per il preconsuntivo sono stati contattati unicamente i servizi che gestiscono le maggiori voci di spesa e ricavi. I dati fanno riferimento alla situazione al 30 aprile 2016.

DATI FINANZIARI (in milioni di franchi)

30. Personale

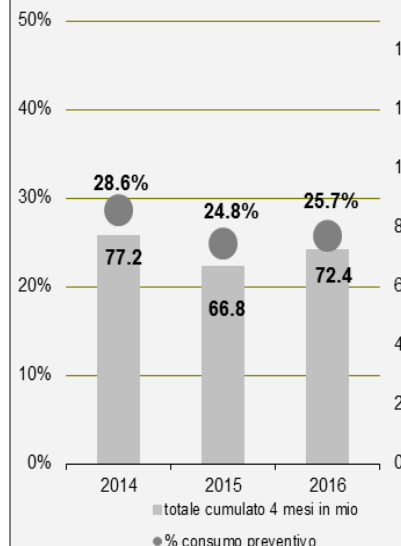


	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2014		998.7	990.5
2015		1'000.5	1'000.1
2016		996.7	998.6*

* dato di preconsuntivo

Si segnala **una maggior spesa di 1.9 milioni di franchi** dovuta principalmente a maggiori spese per docenti della Divisione della scuola (+1.2 milioni) e per il personale della Polizia cantonale (+1.0 milioni). Queste maggiori uscite sono parzialmente compensate da minori spese per il personale dell'OSC (-0.3 milioni).

31. Beni e servizi

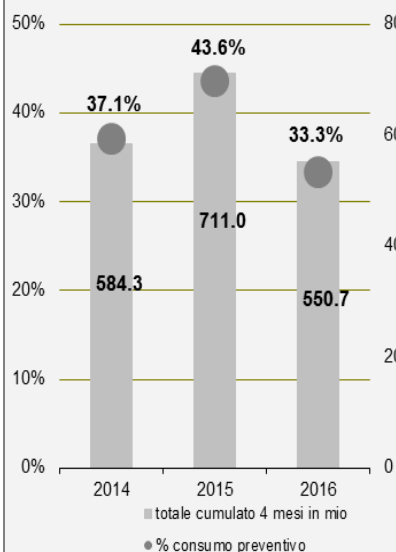


	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2014		269.5	278.5
2015		269.5	278.6
2016		282.0	285.8*

* dato di preconsuntivo

Nei primi 4 mesi del 2016 si evidenzia **una maggior spesa di 3.8 milioni di franchi** per beni e servizi a seguito soprattutto dei costi dell'inverno (+2.1 milioni), alle spese per l'assistenza giudiziaria (+0.6 milioni), per collocamenti e l'esecuzione di misure penali (+0.7 milioni) e all'assicurazione RC dello Stato (+0.4 milioni).

363. Contributi a enti pubblici e terzi



	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2014		1'573.6	1'608.8
2015		1'629.4	1'618.7
2016		1'652.2	1'654.4*

* dato di preconsuntivo

Si prevede un **superamento di preventivo di 2.2 milioni di franchi.**

Lo scostamento è dovuto a: settore rifugiati e richiedenti l'asilo (+10.8 milioni), contributi per la partecipazione al premio assicurazione malattia per PC AVS/AI (+5 milioni), contributi assicurativi per insolventi (+3 milioni), PC AI (+0.7 milioni) e contributi ad attività di sostegno alle famiglie (+0.6 milioni). D'altro canto si segnalano minori contributi per la partecipazione al premio assicurazione malattia (-7.7 milioni), per le prestazioni ordinarie per assistiti a domicilio (-4.1 milioni), per risanamenti finanziati di Comuni (-3 milioni), per il settore degli invalidi (-1.6 milioni), per i contributi di collocamento (-0.7 milioni), per le PC AVS (-0.5 milioni) e per le prestazioni sociali di inserimento professionale (-0.4 milioni).

40. Imposte

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

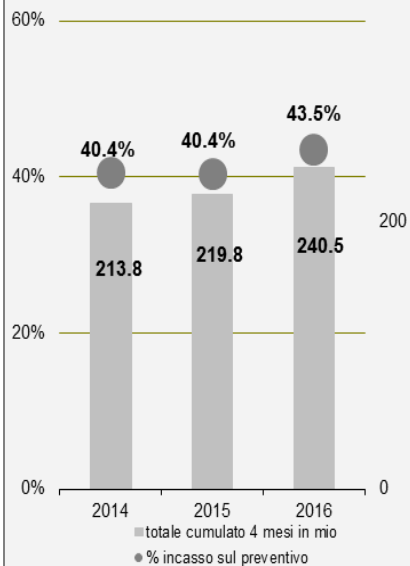
	<i>in mio</i>	<i>Cons. 2014</i>	<i>Cons. 2015</i>	<i>Prev. 2016</i>	<i>Precons. 2016</i>
Persone fisiche		923.8	917.6	939.5	947.5
Gettito di competenza		900.3	910.9	926.8	934.8
Sopravvenienze ed esercizi liquidati		23.5	6.7	12.7	12.7
Persone giuridiche		349.0	320.2	347.5	335.0
Gettito di competenza		340.5	320.0	340.0	327.5
Sopravvenienze ed esercizi liquidati		8.5	0.2	7.5	7.5

Il gettito delle persone giuridiche è stato rivisto al ribasso per 12.5 milioni di franchi.

D'altro canto **il gettito delle persone fisiche** viene rivisto al rialzo per 8 milioni di franchi.

Si segnala come le stime dei gettiti saranno affinate nel corso dei prossimi mesi.

Altre imposte

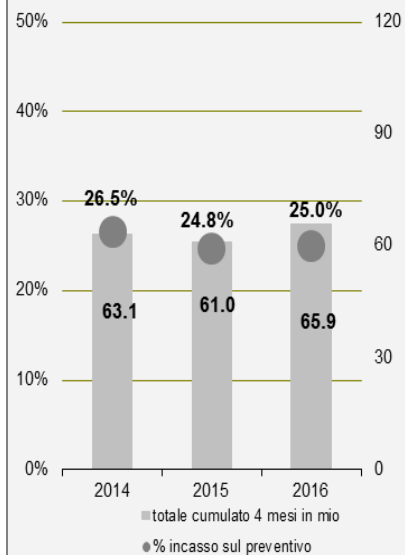


	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2014		528.7	550.8
2015		544.6	580.8
2016		553.0	562.0*

* dato di preconsuntivo

Le altre imposte sono superiori di 9 milioni al valore di preventivo a seguito soprattutto delle imposte suppletorie e multe (+9 milioni). Si segnala inoltre, a fronte di un aumento di 1 milione di franchi sulle imposte sugli autoveicoli pesanti, una riduzione di pari importo delle tasse sulle case da gioco.

42. Ricavi per tasse

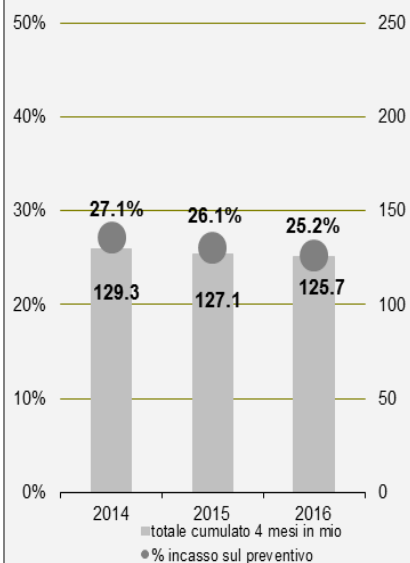


	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2014		237.8	243.1
2015		246.2	246.3
2016		264.1	254.6*

* dato di preconsuntivo

Si segnala una **riduzione di 9.5 milioni di franchi** conseguente a: minori entrate dalla tassa di collegamento (-9 milioni) poiché, non sussistendo effetto retroattivo, l'eventuale accoglimento della tassa nella votazione del 5 giugno permetterà di prelevarla solo nella seconda metà dell'anno, minori entrate per tasse per documenti d'identità (-0.6 milioni), recupero oneri assicurativi per insolventi (-0.5 milioni), tasse di naturalizzazione (-0.4 milioni) e ricavi da trattamenti terapeutici (-0.2 milioni) dell'OSC. Queste minori entrate sono parzialmente compensate dall'aumento dei rimborsi di contributi per esercizi precedenti del Settore degli invalidi (+0.7 milioni) e dal maggior recupero di spese della Commissione Legge acquisto fondi esteri (+0.5 milioni).

463. Contributi di enti pubblici e terzi



	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2014		477.0	477.2
2015		486.7	478.8
2016		498.9	499.4*

* dato di preconsuntivo

Si prevede una **maggior entrata per 0.5 milioni** rispetto al preventivo.

A fronte di maggiori entrate per 1 milione di franchi di contributi federali per la partecipazione al premio assicurazione malattia e di 0.6 milioni di contributi federali per servizi di collocamento, si rileva una riduzione di 1.1 milioni di franchi di contributi comunali per l'assistenza, quest'ultima a seguito della riduzione della corrispettiva voce di spesa.

Totale spese

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>preconsuntivo</i>
30 personale		996.7	998.6
31 beni e servizi		282.0	285.8
33 ammortamenti beni amministrativi	103.1		103.1
34 spese finanziarie		41.4	41.4
35 versamenti a fondi e finanziamenti speciali		20.3	20.3
36 spese di trasferimento	1'834.8		1'836.1
37 riversamento contributi a terzi		125.6	125.6
38 spese straordinarie		0.0	0.0

Oltre a quanto evidenziato in precedenza si segnala l'aumento della spesa per l'esecuzione delle pene in altri istituti (+0.2 milioni) e la riduzione della quota federale sui documenti d'indennità emanati dai Cantoni (-1.1 milioni), quest'ultima conseguente alla riduzione dei documenti emessi.

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2014		3'470.8	3'551.1
2015		3'568.2	3'577.2
2016		3'605.1	3'612.1*

* dato di preconsuntivo

Sulla base delle indicazioni derivanti dai primi 4 mesi dell'anno l'insieme della spesa corrente per il 2016 risulta essere **superiore al preventivo di 7 milioni di franchi.**

Totale ricavi

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>preconsuntivo</i>
40 ricavi fiscali		1'840.0	1'844.5
41 regalie e concessioni		140.5	140.5
42 ricavi per tasse		264.1	254.6
43 diversi ricavi		17.8	17.8
44 ricavi finanziari		59.5	59.5
45 prelievi da fondi e finanziamenti speciali		8.8	8.8
46 ricavi da trasferimento	858.9		861.1
47 contributi da terzi da riversare		125.6	125.6
48 ricavi straordinari		0.8	0.8

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

- -1.8 milioni per dividendi e partecipazioni sugli utili di imprese di diritto pubblico;
- -1.5 milioni per i rimborsi da Comuni per documenti d'indennità;
- -1.3 milioni per la partecipazione alla quota federale sui carburanti;
- -1.0 milione per la partecipazione alla tassa federale sul traffico pesante;
- +0.7 milioni per interessi finanziari attivi;
- +1.1 milioni per interessi esenti IP su collocamenti a lungo termine;
- +5.4 milioni di contributi federali nel settore dei rifugiati e dei richiedenti l'asilo.

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2014		3'322.7	3'423.1
2015		3'448.0	3'486.7
2016		3'517.2	3'514.4*

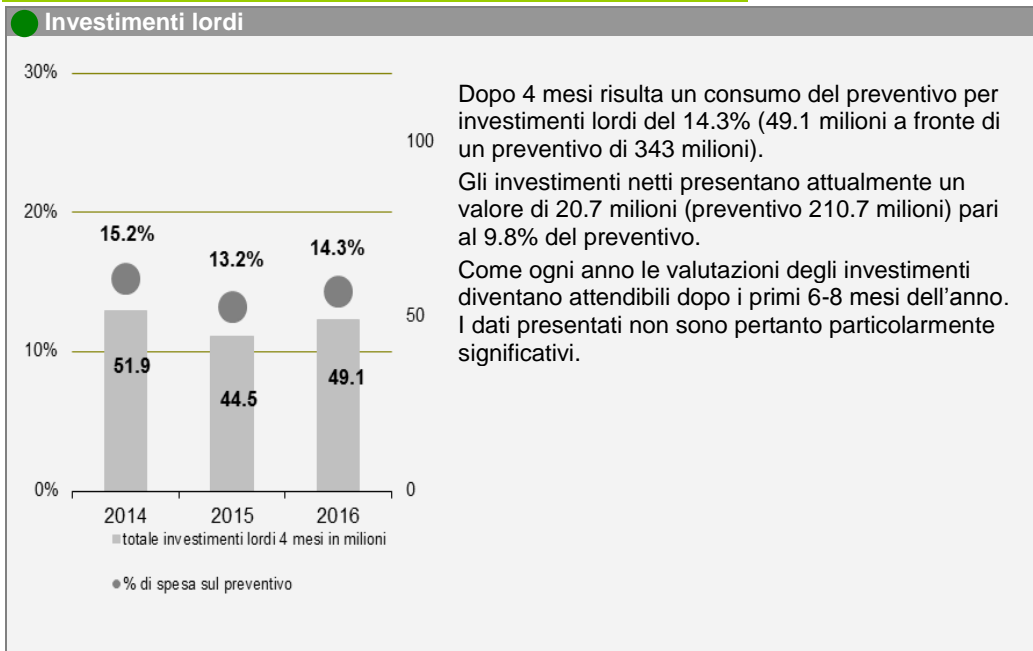
* dato di preconsuntivo

I minori ricavi rispetto al preventivo raggiungono **2.8 milioni di franchi.**

Valutazione del risultato d'esercizio:

	<i>in mio</i>
risultato a preventivo	-87.9
maggiori uscite	-7.0
minori entrate	-2.8
risultato stimato	-97.7

INVESTIMENTI



- Allegato: principali scostamenti tra preventivo 2016 e previsione di consuntivo 2016