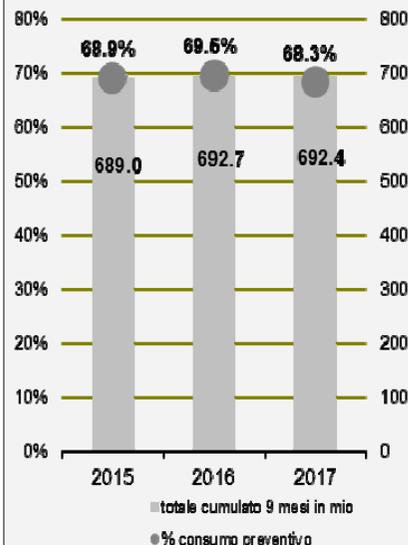


Gli scostamenti presentati rispetto al preventivo si limitano ai dati certi e verificati con i servizi. Come per le valutazioni degli anni passati, per il preconsuntivo sono stati contattati unicamente i servizi che gestiscono le maggiori voci di spesa e ricavi. I dati fanno riferimento alla situazione al 30 settembre 2017.

DATI FINANZIARI (in milioni di franchi)

30. Personale

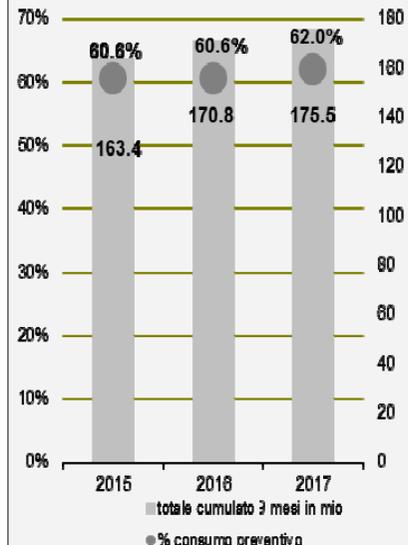


	in mio	preventivo	consuntivo
2015		1'000.5	1'000.1
2016		996.7	1'001.7
2017		1'014.1	1'012.9*

* dato di preconsuntivo

Allo stato attuale, si stima **una minor spesa di 1.2 milioni di franchi** rispetto al preventivo, di cui 0.8 milioni presso l'OSC, 0.7 milioni nell'ambito della formazione professionale, 0.5 milioni nel settore della Polizia cantonale e 0.4 milioni in quello della Sezione del lavoro. Si segnala inoltre un aumento di 1 milione di franchi nella Divisione della scuola e una crescita di 0.1 milioni di franchi della spesa per aiuti straordinari della Sezione della popolazione e, per lo stesso importo, delle indennità per le Commissioni del Tribunale d'appello.

31. Beni e servizi

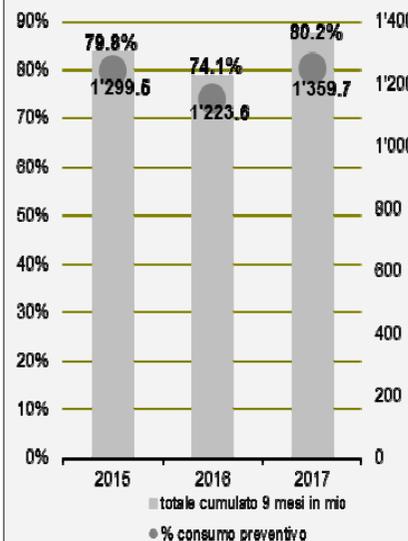


	in mio	preventivo	consuntivo
2015		269.5	278.6
2016		282.0	301.4
2017		283.3	296.1*

* dato di preconsuntivo

Si evidenzia **una maggior spesa di 12.8 milioni di franchi** per beni e servizi, superiore a quanto previsto a fine giugno (+6.3 milioni). Rispetto alle precedenti stime, si osserva un ulteriore incremento delle spese esecutive (+3 milioni, in precedenza +1.7) e degli interventi dei pompieri (+1.9 milioni, in precedenza +0.7). In aggiunta, si rileva anche un aumento delle perdite su crediti (+1.1 milioni), dei risarcimenti per RC (+0.8 milioni), dei costi per il servizio invernale (+0.6 milioni), nel settore della giustizia (+0.8 milioni) e nel settore della salute pubblica (+0.7 milioni). Sono confermati gli aumenti già segnalati nel precedente preconsuntivo (spese per rimpatrio, +1.1 milioni, per esecuzioni penali, +1 milione, per l'ambito della Polizia, +0.6 milioni e per gli invii postali, +0.5 milioni, i principali). La maggiore spesa è in parte finanziata da ricavi per 2.1 milioni.

363. Contributi a enti pubblici e terzi



	in mio	preventivo	consuntivo
2015		1'629.4	1'618.7
2016		1'652.2	1'638.4
2017		1'694.5	1'682.9*

* dato di preconsuntivo

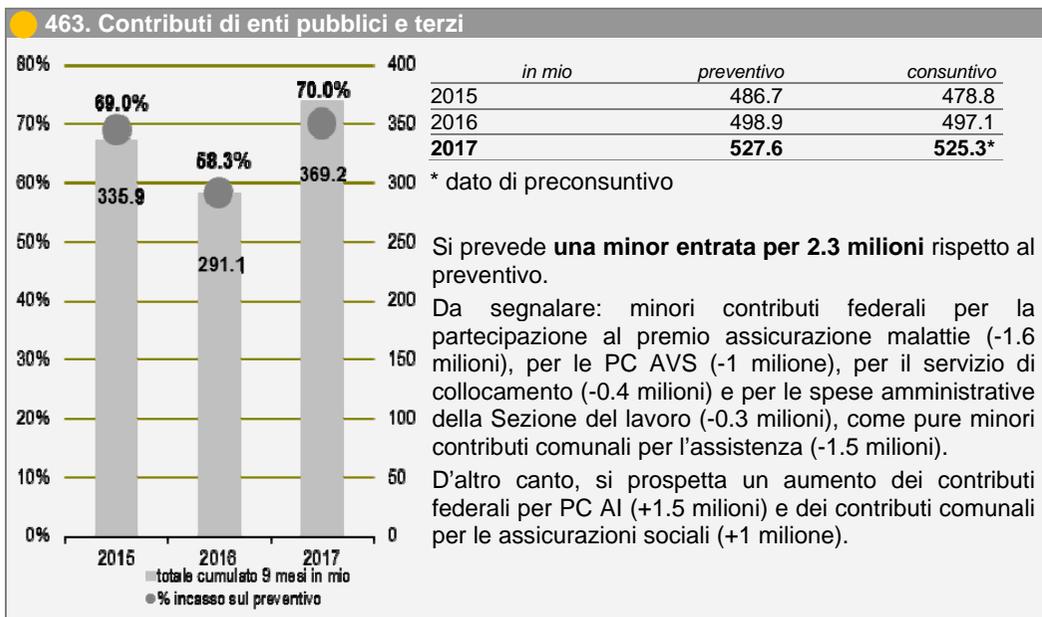
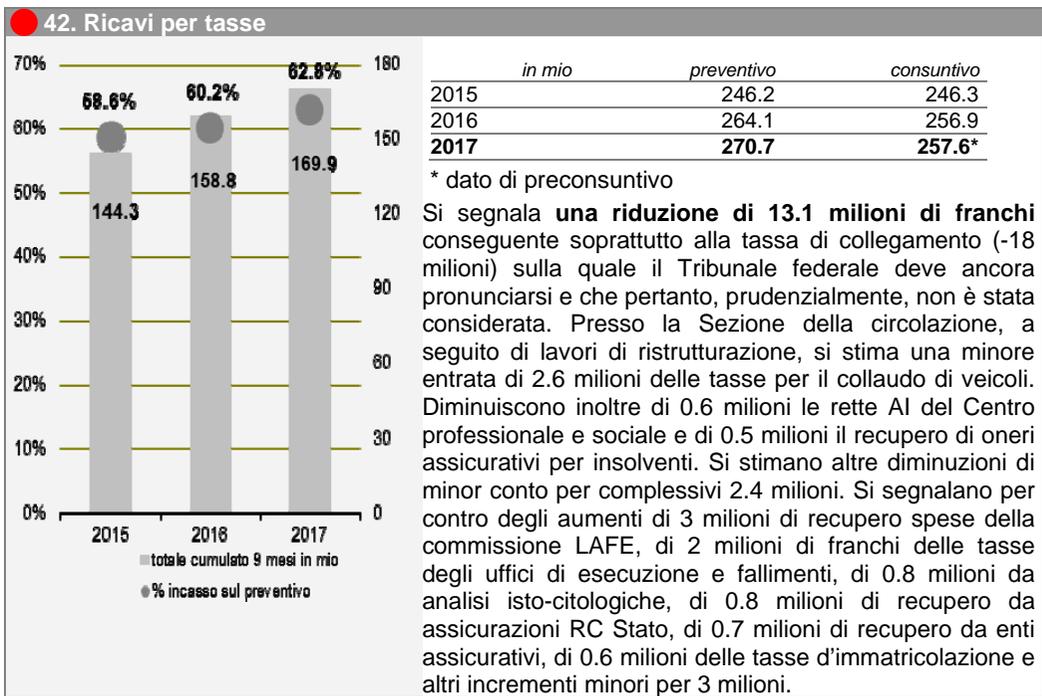
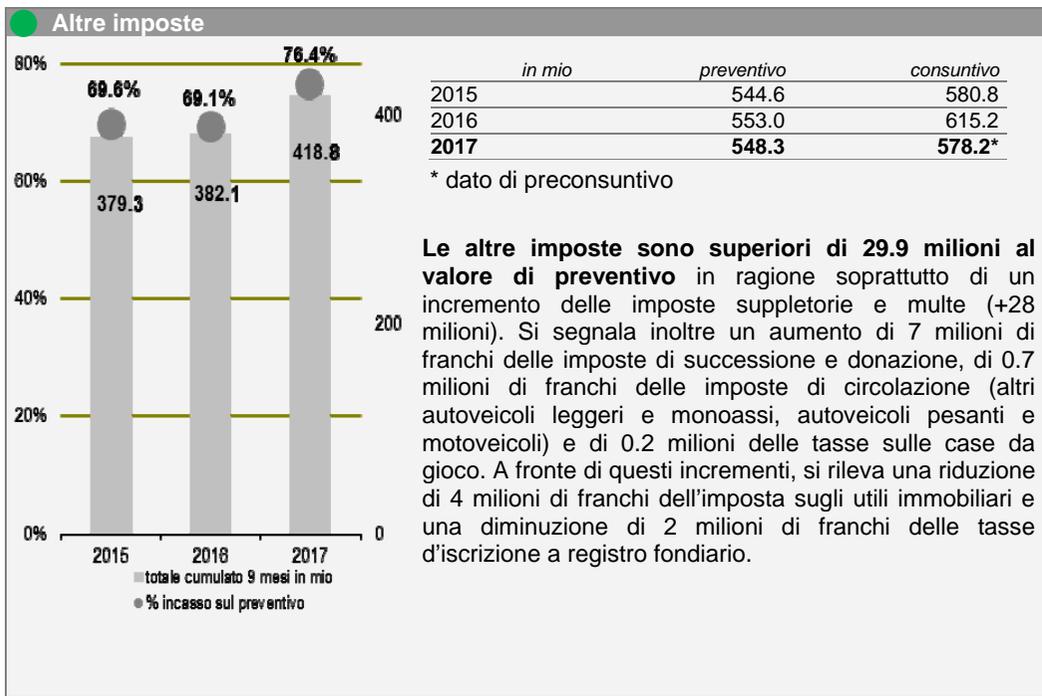
Si prevede una minor spesa rispetto al **preventivo di 11.6 milioni di franchi**. Sono stimate minori spese per i seguenti contributi: assegni familiari AFI/API (-4.2 milioni), PC AVS/AI (-3 milioni), rifugiati e asilo (-2.4 milioni), prestazioni per assistiti (-2 milioni), sostegno alle famiglie (-1.8 milioni), sostegno all'occupazione (-1.5 milioni), stipendi docenti SI/SE (-1.5 milioni), settore invalidi (-1.4 milioni) e case per anziani (-0.7 milioni). Vi sono poi altre riduzioni minori per 2.1 milioni. D'altro canto segnaliamo maggiori spese per la partecipazione al premio assicurazione malattia per PC AVS/AI (+1.8 milioni), per i provvedimenti di protezione (+1.1 milioni), per i contributi per l'accordo intercantonale SUP (+1 milione) e per i contributi assicurativi per insolventi (+1 milione). Altri aumenti minori sono quantificati complessivamente in 4.1 milioni.

40. Imposte

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

	in mio	Cons. 2015	Cons. 2016	Prev. 2017	Precons. 2017
Persone fisiche		917.6	944.4	986.9	1'001.9
Gettito di competenza		910.9	930.0	978.2	993.2
Sopravvenienze ed esercizi liquidati		6.7	14.4	8.7	8.7
Persone giuridiche		320.2	339.0	337.2	337.2
Gettito di competenza		320.0	330.0	334.7	334.7
Sopravvenienze ed esercizi liquidati		0.2	9.0	2.5	2.5

La valutazione del **gettito di competenza delle persone fisiche** è rivista al rialzo per 15 milioni di franchi. Al momento, è per contro confermato il gettito delle persone giuridiche.



Totale spese

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>preconsuntivo</i>
30 personale		1'014.1	1'012.9
31 beni e servizi		283.3	296.1
33 ammortamenti beni amministrativi		103.7	103.7
34 spese finanziarie		33.0	32.9
35 versamenti a fondi e finanziamenti speciali		17.0	17.0
36 spese di trasferimento		1'854.9	1'844.2
37 riversamento contributi a terzi		128.1	128.1
38 spese straordinarie		0.0	0.0

A complemento di quanto esposto in precedenza, sono da rilevare l'aumento delle rettifiche di valore delle partecipazioni amministrative a seguito dell'aumento del capitale della Fondazione Monte Verità (+1.1 milioni), della spesa per l'esecuzione delle pene in altri istituti (+0.5 milioni) e delle altre spese finanziarie (+0.5 milioni). D'altro canto, si prevede una riduzione della quota federale sui documenti d'identità emanati dai Cantoni (-0.8 milioni) e degli interessi bancari a breve termine (-0.6 milioni).

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2015		3'568.2	3'577.2
2016		3'605.1	3'621.1
2017		3'637.7	3'638.5*

* dato di preconsuntivo

Sulla base delle indicazioni derivanti dai primi 9 mesi dell'anno stimiamo che l'insieme della spesa sia superiore **al preventivo di 0.8 milioni di franchi.**

Totale ricavi

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>preconsuntivo</i>
40 ricavi fiscali		1'872.4	1'917.3
41 regalie e concessioni		141.0	161.6
42 ricavi per tasse		270.7	257.6
43 diversi ricavi		16.1	34.7
44 ricavi finanziari		61.0	63.4
45 prelievi da fondi e finanziamenti speciali		11.5	11.5
46 ricavi da trasferimento		898.8	889.6
47 contributi da terzi da riversare		128.1	128.1
48 ricavi straordinari		0.7	0.7

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

- +20.6 milioni della quota sull'utile della Banca nazionale;
- +18 milioni di devoluzioni allo Stato dal Ministero pubblico;
- +2.2 milioni di altri ricavi finanziari;
- +1 milione sull'aggio emissione prestiti;
- +1 milione di rimborsi dalla Confederazione per prestazioni di sicurezza;
- +0.6 milioni di entrate varie della Polizia;
- +0.5 milioni della partecipazione sul dazio federale sui carburanti;
- +0.5 milioni di rimborsi da altri Cantoni per la spesa di assistiti;
- - 7 milioni di franchi sulla quota IFD anno corrente;
- -1.1 milioni di contributi federali nel settore dei rifugiati e dei richiedenti l'asilo;
- -0.8 milioni per i rimborsi da Comuni per documenti d'identità;
- -0.7 milioni per interessi finanziari attivi;
- -0.2 milioni di interessi lordi su collocamenti a breve.

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2015		3'448.0	3'486.7
2016		3'517.2	3'573.7
2017		3'604.0	3'668.1*

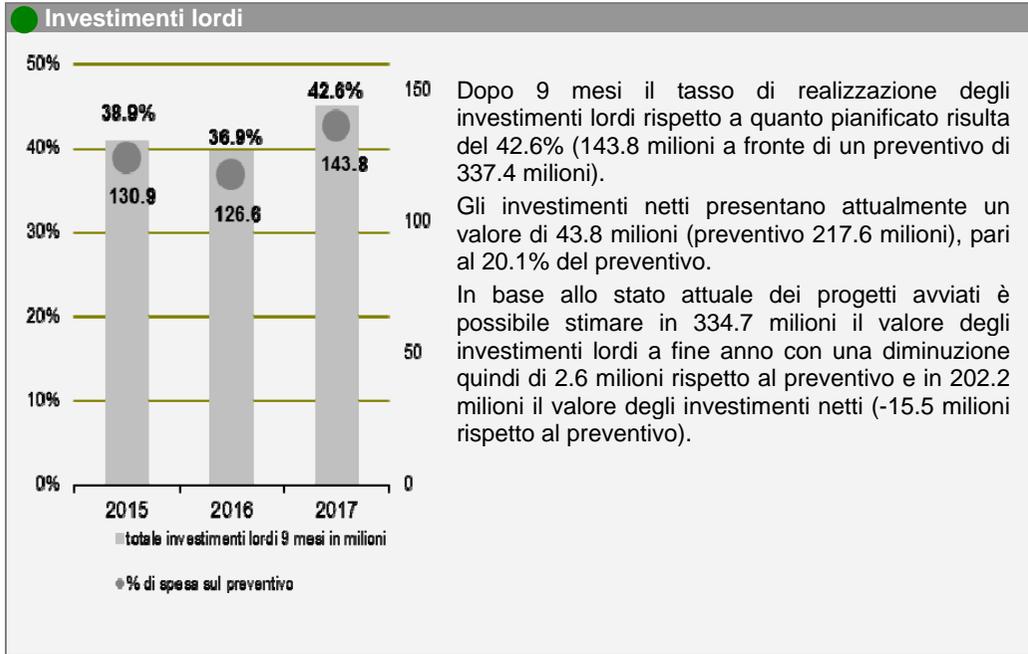
* dato di preconsuntivo

I maggiori ricavi stimati rispetto al preventivo si attestano a **64.1 milioni di franchi.** Rispetto al precedente preconsuntivo si rilevano in particolare le maggiori entrate per 18 milioni di franchi concernenti le devoluzioni allo Stato di pertinenza del Ministero pubblico, per 15 milioni di franchi del gettito di competenza delle persone fisiche e l'incremento di 7 milioni di franchi delle imposte di successione e donazione.

Valutazione del risultato d'esercizio:

	<i>in mio</i>
risultato a preventivo	-33.7
maggiori uscite	-0.8
maggiori entrate	+64.1
risultato stimato	+29.6

INVESTIMENTI



- Allegato: principali scostamenti tra preventivo 2017 e previsione di consuntivo 2017