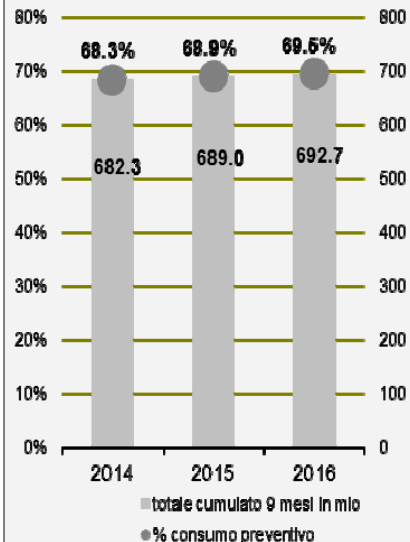


Gli scostamenti presentati rispetto al preventivo si limitano ai dati certi e verificati con i servizi. Come per le valutazioni degli anni passati, per il preconsuntivo sono stati contattati unicamente i servizi che gestiscono le maggiori voci di spesa e ricavi. I dati fanno riferimento alla situazione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

DATI FINANZIARI (in milioni di franchi)

30. Personale

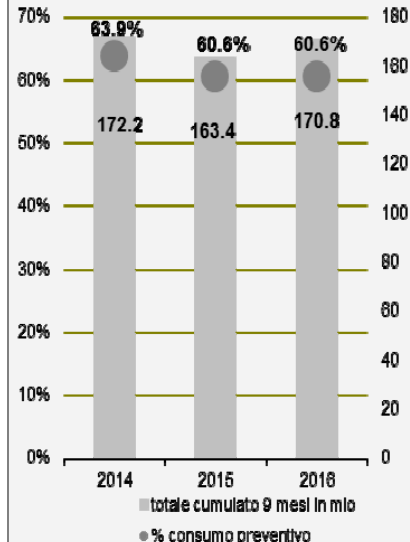


	in mio	preventivo	consuntivo
2014		998.7	990.5
2015		1'000.5	1'000.1
2016		996.7	1'002.5*

* dato di preconsuntivo

Si segnala **una maggior spesa di 5.8 milioni di franchi** dovuta principalmente ad una spesa superiore di quanto stimato per i docenti (+3.0 milioni), ad una dilazione temporale delle misure di riduzione delle PPA di personale amministrativo decise a preventivo 2016 (+3.0 milioni) e ad un aumento di spesa per il personale della Polizia cantonale (+0.8 milioni). Queste maggiori uscite sono parzialmente compensate da minori spese per il personale dell'OSC (-1 milione).

31. Beni e servizi

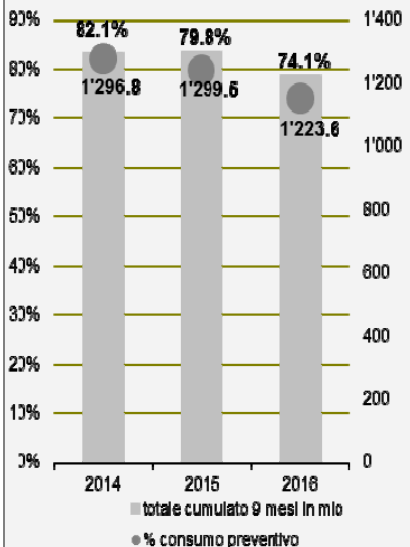


	in mio	preventivo	consuntivo
2014		269.5	278.5
2015		269.5	278.6
2016		282.0	286.6*

* dato di preconsuntivo

Nei primi 9 mesi del 2016 si evidenzia **una maggior spesa di 4.6 milioni** di franchi per beni e servizi principalmente riconducibile ai collocamenti e all'esecuzione di misure penali (+1.3 milioni), alle spese per rimpatri di stranieri (+1.2 milioni), ai costi dell'inverno e al ripristino delle strade per incidenti stradali (+1 milione), all'assicurazione RC dello Stato (+0.4 milioni), alle spese per manifestazioni (Gottardo 2020) (+0.4 milioni), alle spese per materiale diverso per elezioni (+0.2 milioni), alle spese per l'assistenza giudiziaria (+0.1 milioni) e alle spese per acqua ed energia elettrica di strade e gallerie (+0.1 milioni).

363. Contributi a enti pubblici e terzi



	in mio	preventivo	consuntivo
2014		1'573.6	1'608.8
2015		1'629.4	1'618.7
2016		1'652.2	1'649.2*

* dato di preconsuntivo

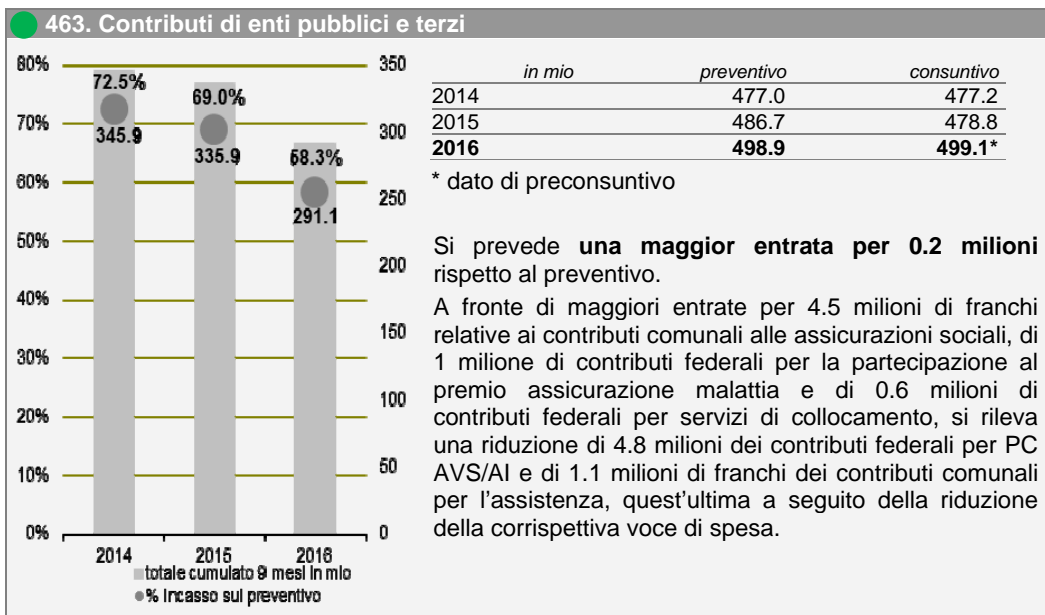
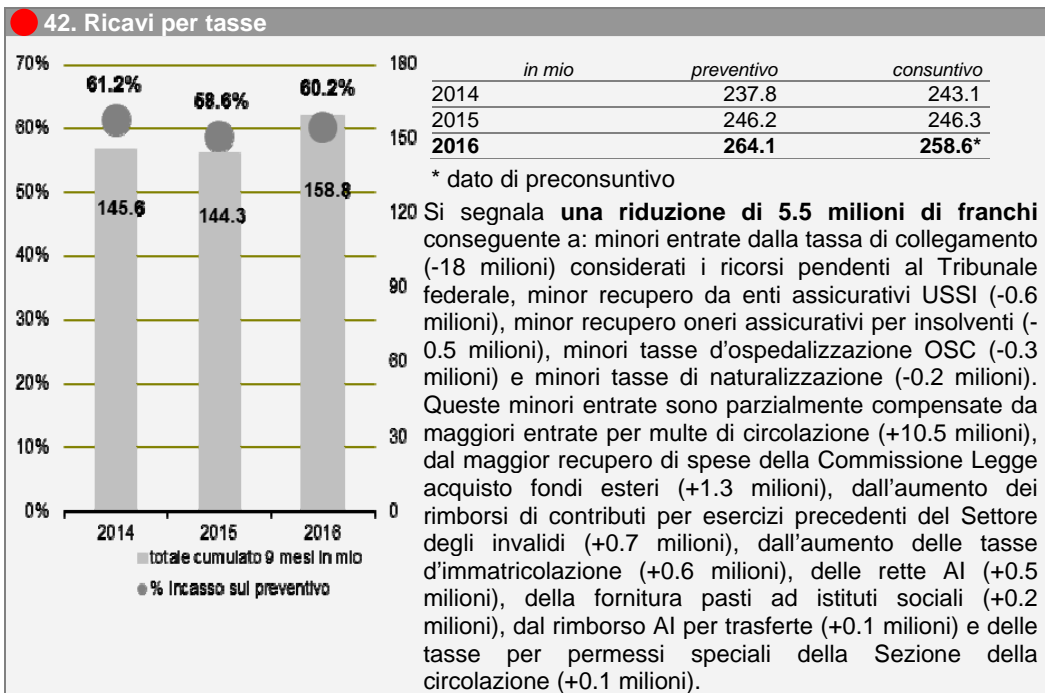
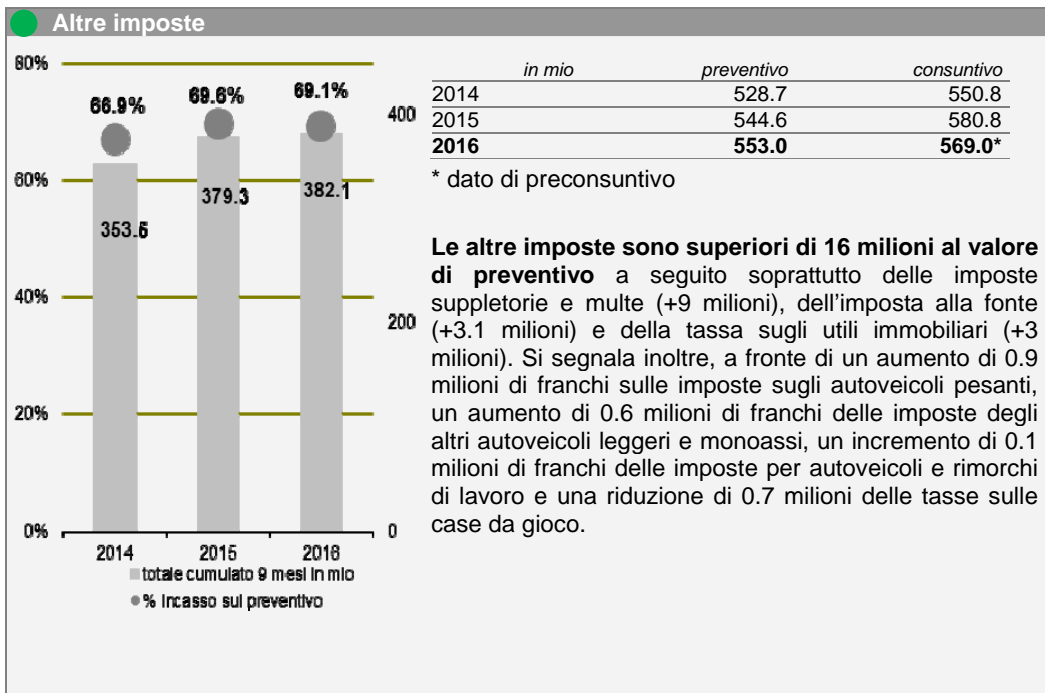
Si prevede una **minor spesa di 3.0 milioni di franchi**. Maggiori spese si registrano nei seguenti settori: settore dell'asilo (+12.6 milioni lordi), partecipazione al premio AM per PC AVS/AI (+5.8 milioni), contributi assicurativi per insolventi (+3 milioni), attività di sostegno a famiglie e protezione (+0.8 milioni), settore anziani (+0.4 milioni) e contributi per carcere amministrativo (+0.3 milioni). D'altro canto si segnalano minori uscite per la partecipazione al premio AM (-7.7 milioni), per le prestazioni ordinarie assistiti a domicilio (-7.1 milioni), per risanamenti finanziari di Comuni (-3 milioni), per gli stipendi docenti SI e SE (-2 milioni), per i contributi AFI e API (-1.8 milioni), per il settore invalidi (-1.5 milioni), per contributi della Sezione del lavoro (-1.1 milioni), per il settore universitario (-0.7 milioni), per prestazioni sociali di inserimento professionale (-0.6 milioni) e per le PC AI (-0.4 milioni).

40. Imposte

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

	in mio	Cons. 2014	Cons. 2015	Prev. 2016	Precons. 2016
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	332.0
Gettito di competenza		340.5	320.0	340.0	324.5
Sopravvenienze ed esercizi liquidati		8.5	0.2	7.5	7.5

Nel complesso rispetto al preventivo, **il gettito delle persone giuridiche** è stato rivisto al ribasso per 15.5 milioni di franchi, mentre **il gettito delle persone fisiche** viene rivisto al rialzo per 8 milioni di franchi.



Totale spese

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>preconsuntivo</i>
30 personale		996.7	1'002.5
31 beni e servizi		282.0	286.6
33 ammortamenti beni amministrativi	103.1		103.1
34 spese finanziarie	41.4		39.1
35 versamenti a fondi e finanziamenti speciali	20.3		20.3
36 spese di trasferimento	1'834.8		1'832.0
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 diminuzione degli interessi dei prestiti a media e lunga scadenza (-2.3 milioni), derivante soprattutto dal differimento di un'emissione di un prestito a lungo termine.

	<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	3'610.5*

* dato di preconsuntivo

Sulla base delle indicazioni derivanti dai primi 9 mesi dell'anno è prevista una spesa corrente complessiva per il 2016 **maggiore di 5.4 milioni** di franchi rispetto al preventivo.

Totale ricavi

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>preconsuntivo</i>
40 ricavi fiscali		1'840.0	1'848.5
41 regalie e concessioni		140.5	140.5
42 ricavi per tasse		264.1	258.6
43 diversi ricavi		17.8	21.1
44 ricavi finanziari		59.5	60.5
45 prelievi da fondi e finanziamenti speciali		8.8	8.8
46 ricavi da trasferimento		858.9	865.1
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;
- -1.3 milioni per la partecipazione alla quota federale sui carburanti;
- -1.1 milioni per la partecipazione alla tassa federale sul traffico pesante;
- +0.2 milioni di rimborsi della Confederazione per prestazioni di sicurezza;
- +0.5 milioni di entrate varie della Polizia cantonale;
- +1.1 milioni per interessi esenti IP su collocamenti a lungo termine;
- +1.7 milioni per interessi finanziari attivi;
- +2.8 milioni di devoluzioni allo Stato;
- +8.2 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	3'530.7*

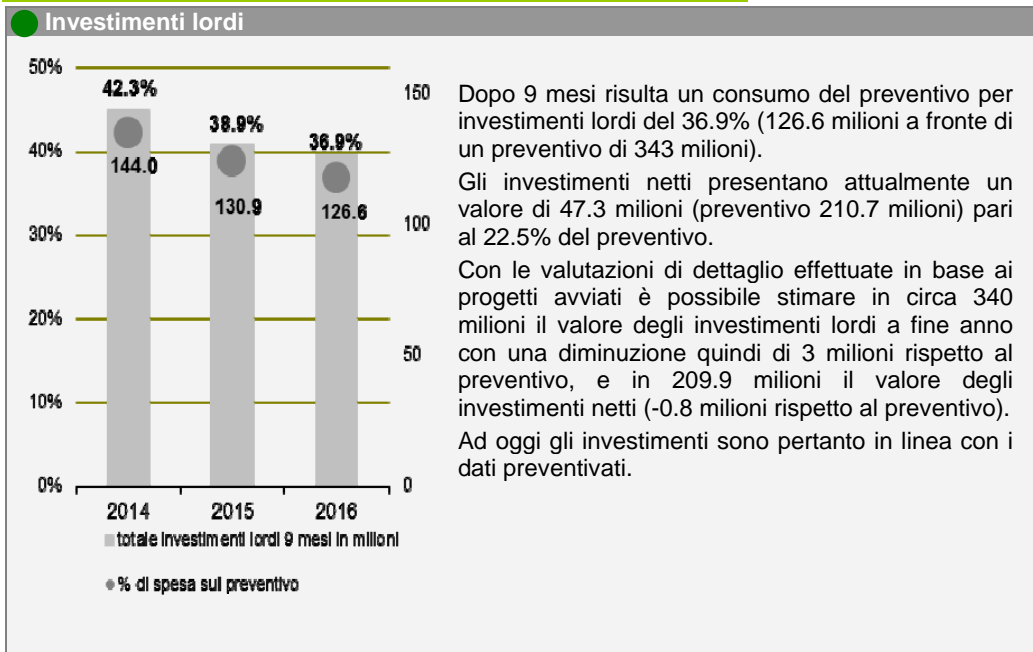
* dato di preconsuntivo

I maggiori ricavi rispetto al preventivo raggiungono **13.5 milioni di franchi**.

Valutazione del risultato d'esercizio:

	<i>in mio</i>
risultato a preventivo	-87.9
maggiori uscite	-5.4
maggiori entrate	+13.5
risultato stimato	-79.8

INVESTIMENTI



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