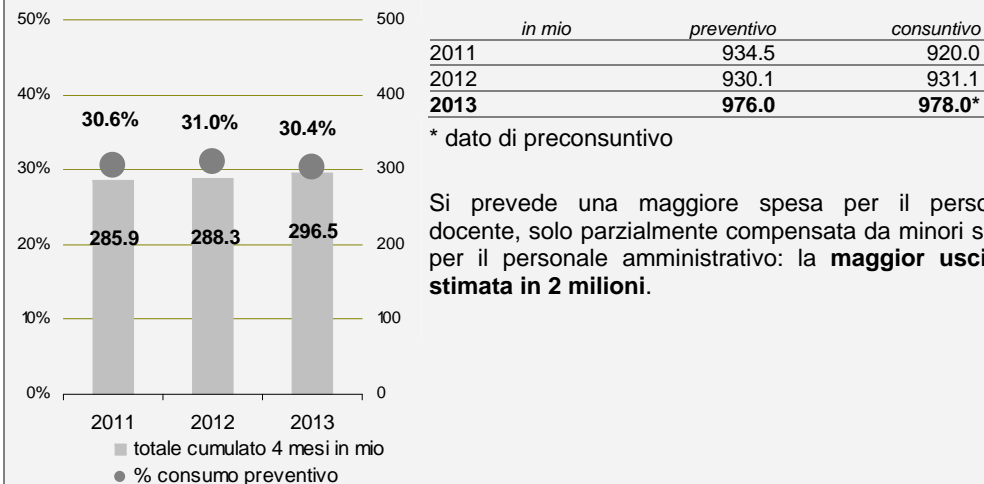


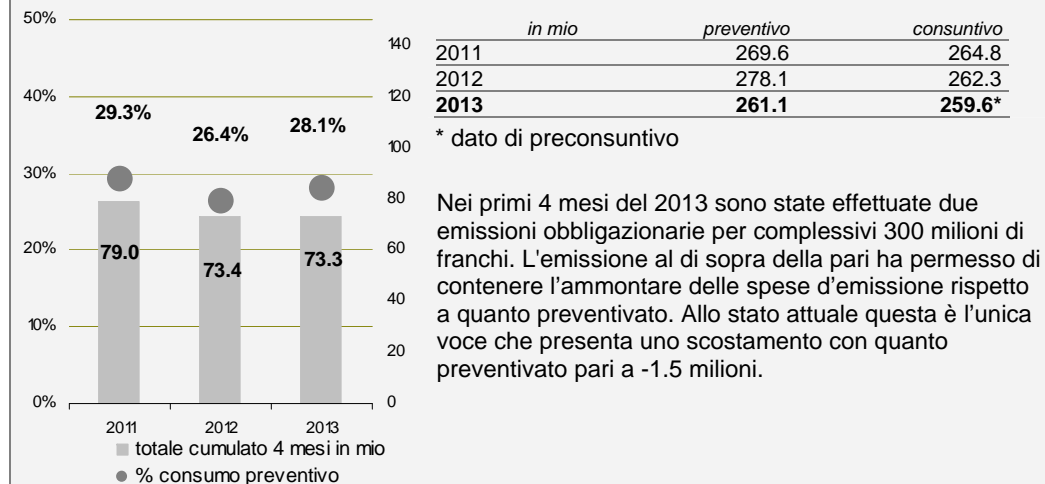
Gli scostamenti presentati rispetto al preventivo si limitano ai dati certi e verificati con i servizi. Come per le valutazioni degli anni passati, per il preconsuntivo sono stati contattati unicamente i servizi che gestiscono le maggiori voci di spesa e ricavi. I dati fanno riferimento alla situazione al 30 aprile 2013.

DATI FINANZIARI

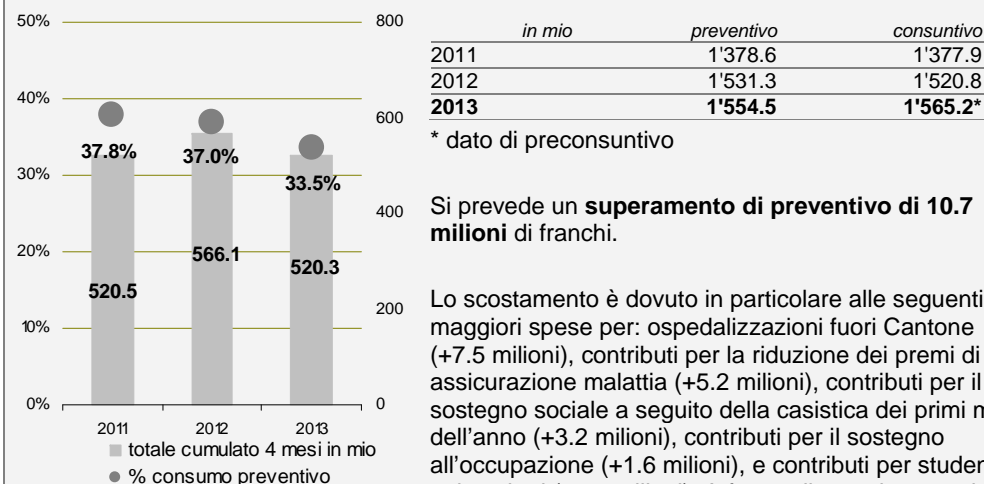
30. Personale



31. Beni e servizi



36. Contributi



40. Imposte

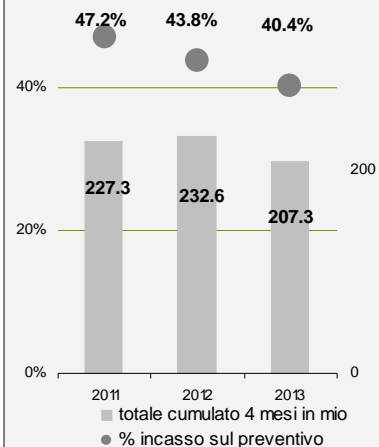
		<i>in mio</i>	<i>Cons. 2011</i>	<i>Cons. 2012</i>	<i>Prev. 2013</i>	<i>Precons. 2013</i>
Imposte sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche						
Imposta sull'utile e sul capitale delle persone giuridiche						
Persone fisiche		874.3	874.3	896.2	907.4	907.4
Gettito di competenza		822.2	822.2	850.2	878.9	878.9
Sopravvenienze ed esercizi liquidati		52.0	52.0	45.9	28.5	28.5
Persone giuridiche		345.6	345.6	330.6	339.5	325.5
Gettito di competenza		319.5	319.5	320.8	339.0	325.0
Sopravvenienze ed esercizi liquidati		26.1	26.1	9.8	0.5	0.5

Le imposte sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche e quelle sull'utile e sul capitale delle persone giuridiche sono registrate secondo il principio di competenza e sono quindi considerate separatamente dalle altre imposte.

Per quanto riguarda le **persone fisiche (PF)** si segnala una tenuta del gettito relativo all'anno 2013 e sopravvenienze di 28.5 milioni (0.5 milioni per esercizi già liquidati), per la prima volta preventivate, mentre per le **persone giuridiche (PG)** non sono previste sopravvenienze e si stima una riduzione di 14.0 milioni del gettito relativo al 2013.

Globalmente rispetto al preventivo vi è quindi un peggioramento di 14 milioni.

42. Altre imposte (registrate secondo il principio di cassa)

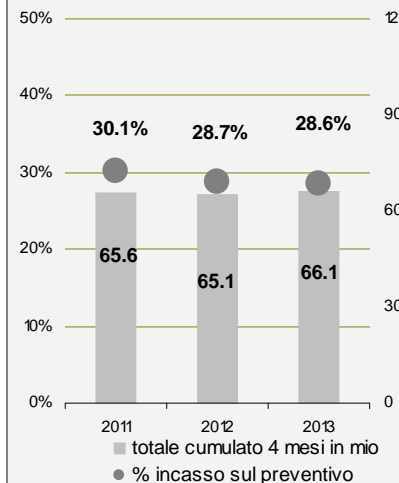


	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2011		481.8	518.6
2012		531.3	566.5
2013		513.4	513.4*

* dato di preconsuntivo

Le altre imposte nel loro insieme dovrebbero rispettare il preventivo: minori incassi per 5 milioni relativi alle tasse di iscrizione a registro fondiario sono compensati da maggiori incassi per le imposte alla fonte (+3.0 milioni) e per gli utili immobiliari (+2.0 milioni).

43. Ricavi per prestazioni, tasse e multe

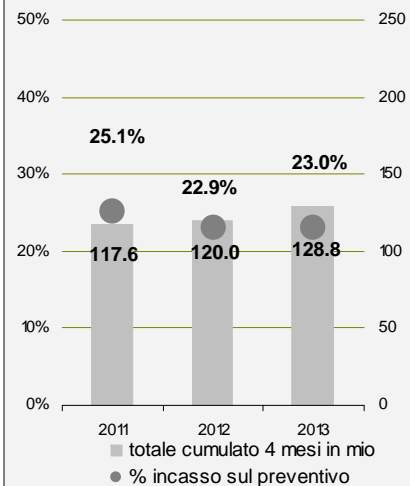


	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2011		217.9	224.8
2012		227.1	225.6
2013		231.5	231.5*

* dato di preconsuntivo

Non vi sono elementi che indicano maggiori o minori incassi.

46. Contributi per spese correnti



	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2011		469.2	486.7
2012		523.8	523.0
2013		560.1	560.4*

* Dato di preconsuntivo

L'unica variazione è costituita da maggiori contributi dalla Confederazione per prestazioni complementari (+0.3 milioni).

Totale spese correnti

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>preconsuntivo</i>
30 personale		976.0	978.0
31 beni e servizi		261.1	259.6
32 interessi passivi		46.5	42.9
33 ammortamenti		204.9	204.9
34 partecipazioni e contributi senza precisa destinazione	100.2	100.2	100.2
35 rimborsi a enti pubblici		5.2	5.2
36 contributi		1'554.5	1'565.2
37 riversamento contributi a terzi		72.9	72.9
38 versamento a fondi		10.2	10.2

Oltre a quanto evidenziato in precedenza si segnala una riduzione della spesa per interessi passivi sui prestiti di breve e lunga scadenza (-3.6 milioni) grazie all'evoluzione favorevole dei tassi d'interesse e rispettivamente al differimento rispetto a quanto pianificato dell'emissione di un prestito.

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2011		3'195.5	3'204.1
2012		3'373.1	3'347.0
2013		3'426.8	3'434.5*

* dato di preconsuntivo

Sulla base delle indicazioni derivanti dai primi 4 mesi dell'anno l'insieme della spesa corrente per il 2013 risulta essere **superiore al preventivo di 7.7 milioni di franchi.**

Totale ricavi correnti

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>preconsuntivo</i>
40 imposte		1'760.3	1'746.3
41 regalie, monopoli, patenti, concessioni		141.5	141.5
42 redditi della sostanza		62.7	64.4
43 ricavi per prestazioni, tasse, multe, vendite		231.5	231.5
44 partecipazione a entrate senza precisa destinazione		193.8	193.8
45 rimborsi da enti pubblici		39.1	39.1
46 contributi		560.1	560.4
47 contributi da terzi da riversare		72.9	72.9
48 prelevamenti da finanziamenti e fondi		4.0	4.0

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

- minori interessi lordi sui conti correnti per 1.3 milioni;
- +3.0 milioni per dividendi di Banca Stato.

	<i>in mio</i>	<i>preventivo</i>	<i>consuntivo</i>
2011		3'062.2	3'220.4
2012		3'152.7	3'249.5
2013		3'261.2	3'249.2*

* dato di preconsuntivo

I minori ricavi rispetto al preventivo raggiungono **12 milioni di franchi.**

Valutazione del risultato d'esercizio:

	<i>in mio</i>
risultato a preventivo	-165.6
maggiori uscite	-7.7
minori entrate	-12.0
risultato stimato	-185.3

INVESTIMENTI

Investimenti lordi



Dopo 4 mesi risulta un consumo del preventivo per investimenti lordi del 16.7% (58.1 milioni per un preventivo di 348.4 milioni).

Gli investimenti netti presentano attualmente un valore di 23.1 milioni (preventivo 223.6 milioni) pari al 10.3% del preventivo.

Come ogni anno le valutazioni degli investimenti diventano attendibili dopo i primi 6-8 mesi dell'anno. I dati presentati non sono pertanto particolarmente significativi.

- Allegato: principali scostamenti tra preventivo 2013 e previsione di consuntivo 2013

Allegato al primo rapporto di preconsuntivo 2013: principali scostamenti tra P2013 e previsione di consuntivo al 30 aprile 2013

variazione in milioni di franchi

voci		P2013	variazione lorda	compensato da ricavi	variazione netta	preconsuntivo 2012
Uscite correnti						
30	Spese per il personale	976.0	2.0		2.0	978.0
31	Spese emissione prestiti	3.0	-1.5		-1.5	1.5
32	Interessi per prestiti bancari a breve termine	1.1	-0.8		-0.8	0.3
32	Interessi passivi per prestiti lunga scadenza	39.1	-2.8		-2.8	36.4
36	Contributi per prestazioni complementari AVS / AI	210.1	0.6	0.3	0.3	210.7
36	Assegni famigliari integrativi e prima infanzia	29.6	-5.2		-5.2	24.4
36	Riduzione premi assicurazione malattia	265.8	5.2		5.2	271.0
36	Contributi per docenti scuole elementari e infanzia	51.8	-0.6		-0.6	51.2
36	Contributi per sostegno sociale	99.8	3.2		3.2	103.0
36	Contributi per asilanti	24.6	-1.7		-1.7	22.9
36	Contributi individuali per mantenimento a domicilio	2.0	-0.4		-0.4	1.6
36	Contributi per invalidi	106.0	-0.5		-0.5	105.5
36	Contributi per ospedalizzazioni fuori cantone	13.5	7.5		7.5	21.0
36	Contributi per studenti universitari	71.4	1.0		1.0	72.4
36	Contributi per sostegno all'occupazione	20.0	1.6		1.6	21.6
	Totale variazioni		7.7		7.4	
	Uscite correnti	3'043.5	7.7	0.3	7.4	3'051.2
	Ammortamenti amministrativi	188.0		-	-	188.0
	Spese correnti	3'426.8	7.7	0.3	7.4	3'434.5

variazione in milioni di franchi

voci		P2013	variazione lorda	a copertura di maggiori spese	variazione netta	preconsuntivo 2012
Entrate correnti						
40	Imposte persone giuridiche anno corrente	339.0	-14.0		-14.0	325.0
40	Imposte alla fonte	112.0	3.0		3.0	115.0
40	Imposta sugli utili immobiliari	83.0	2.0		2.0	85.0
40	Tasse di iscrizione a registro fondiario	75.5	-5.0		-5.0	70.5
42	Interessi lordi su conti correnti	2.6	-1.3		-1.3	1.3
42	Dividendi, partecipazioni sugli utili e interessi su capitale di dotazione di partecipate	36.3	3.0		3.0	39.3
46	Contributi federali per prestazioni complementari AVS / AI	108.3	0.3	0.3	-	108.6
	Totale variazioni		-12.0		-12.3	
	Entrate correnti	3'065.9	-12.0	0.3	-12.3	3'053.9
	Ricavi correnti	3'261.2	-12.0	0.3	-12.3	3'249.2
	Risultato d'esercizio	-165.6	-19.7			-185.3