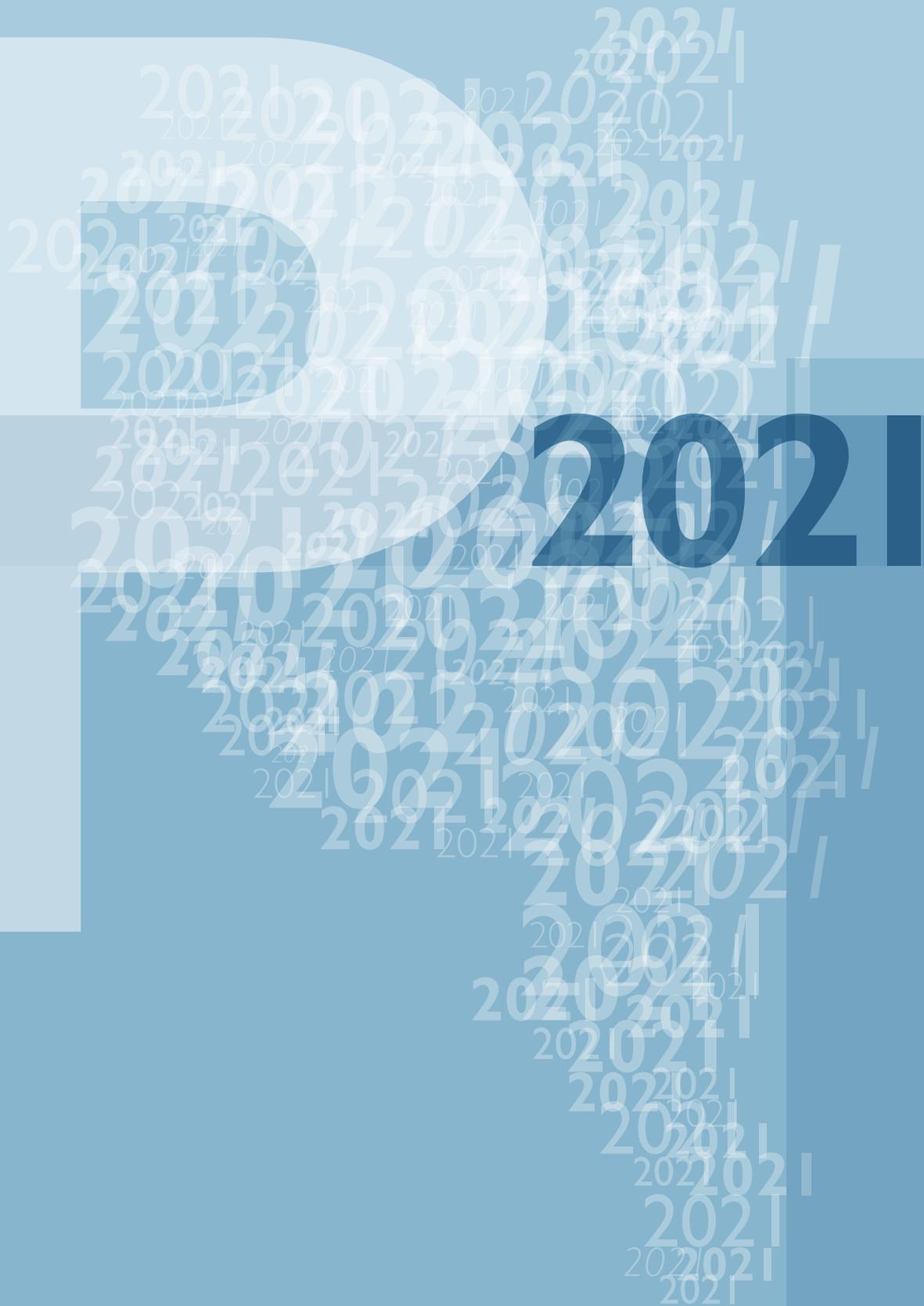


Messaggio n. 7892

Preventivo 2021

Rapporto conti previsionali – Piano finanziario 2022–2024



**Messaggio n. 7892
del 30 settembre 2020**

Preventivo 2021

Rapporto conti previsionali – Piano finanziario 2022-2024

Impressum

Repubblica e Cantone Ticino
Consiglio di Stato

© Repubblica e Cantone Ticino, 2020

Riproduzione autorizzata
con la citazione della fonte

Messaggio n. 7892 Preventivo 2021

Rapporto conti previsionali – Piano finanziario 2022-2024

Bellinzona, 30 settembre 2020

Presentazione Messaggio

Introduzione

Il preventivo 2021 presenta per la prima volta dopo tre anni un disavanzo. Ciò è influenzato dagli effetti della rottura nella traiettoria di sviluppo economico determinata dalla crisi sanitaria che si è manifestata in modo rapido e imprevisto a partire dalla fine del primo trimestre del 2020. Questa rottura, che avrà quale primo effetto un importante disavanzo nel 2020 come risulta dal preconsuntivo appena pubblicato, impatterà verosimilmente in modo incisivo sulle finanze pubbliche nei prossimi anni, come indicano i dati aggiornati di piano finanziario presentati unitamente al preventivo. L'eccezionalità della situazione porta a proporre una sospensione per il 2021 di un parametro del meccanismo del freno al disavanzo come da decreto legislativo allegato al presente messaggio.

Per il 2021 si prevede un disavanzo d'esercizio di 230.7 milioni di franchi. L'autofinanziamento è negativo e si attesta a -22.4 milioni di franchi, il grado di autofinanziamento è del -8.7%. Considerato un onere netto per investimenti di 258.5 milioni di franchi, il disavanzo totale ammonta nel 2021 a -280.8 milioni di franchi. Il debito pubblico a fine 2021 dovrebbe pertanto superare l'importo di 2.2 miliardi di franchi. Il capitale proprio, tornato positivo nel 2019 a seguito dei risultati d'esercizio positivi degli ultimi tre anni e delle misure di risanamento del bilancio annunciate nel preventivo 2019, diverrà nuovamente negativo.

La spesa corrente cresce di 124.3 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 (+3.2%), a seguito soprattutto dell'incremento delle spese di trasferimento (+110.2 milioni di franchi). L'aumento riguarda in particolare i settori della sanità e della socialità (+54.7 milioni di franchi), per i quali il dipartimento competente oggi non può ancora prevedere le dinamiche di crescita dovute agli effetti della crisi pandemica in atto, e dei trasporti pubblici. Accanto alla crescita nel settore delle spese di trasferimento, si registra anche un aumento consistente delle spese per il personale (+29.4 milioni di franchi), in gran parte riferito al personale docente.

L'impatto della crisi economica conseguente alla pandemia si manifesta in modo importante sul fronte dei ricavi. Questi si riducono di 110.6 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 (-2.8%) per effetto di una riduzione dei ricavi fiscali (-164.8 milioni), con un crollo dei gettiti di competenza delle persone fisiche

(-92.2 milioni) e delle persone giuridiche (-40.7 milioni). A influenzare negativamente le entrate, evidenziamo anche il rinvio al 2022 dell'entrata in vigore della tassa di collegamento.

A mitigare parzialmente queste riduzioni di ricavi, nel preventivo 2021 si prevede un aumento della quota sull'utile della Banca nazionale svizzera (BNS) da 28.3 milioni di franchi a 84 milioni. Questo calcolo si basa sulla convenzione supplementare che la BNS ha sottoscritto con il Dipartimento federale delle finanze nel 2020 e sui risultati positivi resi noti dalla BNS relativi al primo semestre 2020, ma che dovranno essere confermati a fine anno.

Assieme al preventivo 2021, il presente messaggio presenta il piano finanziario 2022-2024, che integra i nuovi oneri che entreranno in vigore nel 2021 per un valore di circa 4.3 milioni di franchi. Le proiezioni finanziarie evidenziano che la difficile situazione finanziaria venutasi a creare nel 2020 e confermata dal recente comunicato sul preconsuntivo si protrarrà, senza interventi correttivi o senza un'importante ridimensionamento degli impatti della crisi economica in atto, almeno fino al 2024.

Ciò avrà come diretta conseguenza un progressivo peggioramento della solidità del bilancio del Cantone: già in base ai dati di preconsuntivo 2020, il capitale proprio sarà consumato alla fine di quest'anno e in considerazione dei risultati prospettati potrebbe raggiungere un valore negativo a fine 2024 di quasi -1.2 miliardi di franchi; il debito pubblico potrebbe aumentare fino a raggiungere un valore di quasi 3.3 miliardi di franchi. Questi dati potrebbero incidere sul rating cantonale e quindi anche sulla capacità creditizia del nostro Cantone e di conseguenza sul peso del debito.

Se temporaneamente un peggioramento del capitale proprio e un aumento del debito pubblico saranno inevitabili, allo stesso tempo dovrà essere scongiurata una rottura strutturale dell'equilibrio tra entrate e uscite e quindi una crisi finanziaria che potrebbe compromettere la progettualità all'azione politica per un lungo periodo. In ogni caso occorrerà un intervento attivo della politica per riportare le finanze su un binario di equilibrio.

A fronte di questa situazione, il Governo, sta lavorando ad un piano d'azione che permetta di

gestire la situazione finanziaria dei prossimi anni, tenendo conto anche delle indicazioni del piano finanziario.

L'auspicio è quindi che le forze politiche partecipino in modo costruttivo a questa riflessione, con senso di responsabilità collettiva e consapevoli che si tratta di un'operazione fondamentale non solo per preservare delle finanze in equilibrio sul medio termine, ma anche

per poter realizzare i progetti di sviluppo del Paese e favorire nel minor tempo possibile il rilancio del nostro Cantone. La politica sarà quindi chiamata a effettuare scelte importanti ritenuto che disavanzi continui come quelli prospettati non saranno sostenibili sul medio termine per le finanze cantonali e di riflesso per quelle comunali.

Indice

Informazioni consolidate

Dati finanziari riassuntivi	9
Indicatori	51
Conclusioni	61
Atti legislativi	64

Informazioni dettagliate

Scostamenti	67
-------------	----

Informazioni dettagliate per schede funzionali

Schede	74
--------	----

Dati finanziari riassuntivi

Risultato d'esercizio e risultato totale	10
Evoluzione economica e influsso sulle finanze cantonali	12
Freno al disavanzo	14
Conto economico ed evoluzione della situazione finanziaria per gli anni 2022-2024	15
Ricavi fiscali	23
Nuovi oneri	28
Conto degli investimenti	33
Ripartizione funzionale del conto economico e degli investimenti	45
Personale per Dipartimento in unità equivalenti a tempo pieno (ETP)	46

Risultato d'esercizio e risultato totale

Importi in milioni di CHF	C2019	P2020	P2021	Var P21 - P20	PF2022	PF2023	PF2024
Conto economico							
Uscite correnti	3'200.23	3'361.53	3'491.24	129.71	3'564.42	3'620.33	3'665.02
Ammortamenti, rettifiche di valore e vers. a fondi	212.38	216.39	212.17	-4.22	215.27	219.63	223.17
Spese correnti	3'412.62	3'577.92	3'703.41	125.49	3'779.69	3'839.97	3'888.19
Altre poste straordinarie e versamenti a cap. proprio	0.48	0.00	0.08	0.08	0.08	0.08	0.08
Riversamenti contributi da terzi	147.45	147.63	148.40	0.77	148.40	148.40	148.42
Addebiti interni	204.18	209.07	207.00	-2.07	207.00	207.00	207.00
Totale spese	3'764.72	3'934.62	4'058.88	124.26	4'135.16	4'195.44	4'243.69
Entrate correnti	3'469.54	3'578.30	3'468.88	-109.42	3'534.60	3'581.69	3'606.70
Scioglimenti, rettifiche di valore e prelievi da fondi	3.68	3.76	3.80	0.04	2.65	2.45	3.05
Ricavi correnti	3'473.22	3'582.06	3'472.68	-109.38	3'537.25	3'584.14	3'609.75
Altre poste straordinarie e prelievi da cap. proprio	0.16	0.00	0.10	0.10	0.10	0.10	0.10
Contributi da riversare	147.45	147.63	148.40	0.77	148.40	148.40	148.42
Accreditati interni	204.18	209.07	207.00	-2.07	207.00	207.00	207.00
Totale ricavi	3'824.99	3'938.76	3'828.18	-110.58	3'892.74	3'939.64	3'965.27
Risultato d'esercizio	60.28	4.14	-230.71	-234.85	-242.42	-255.80	-278.42
Conto degli investimenti							
Uscite per investimenti	390.10	416.04	407.11	-8.93	n.a.	n.a.	n.a.
Entrate per investimenti	119.76	143.33	148.66	5.33	n.a.	n.a.	n.a.
Investimenti netti	270.34	272.71	258.45	-14.26	225.00	225.00	225.00
Ammortamenti ordinari beni amministrativi	192.98	197.75	192.90	-4.85	198.20	202.47	206.02
Vers./Prel. fondi, fin. speciali e capitale proprio	16.05	14.88	15.45	0.57	14.39	14.69	14.08
Risultato d'esercizio	60.28	4.14	-230.71	-234.85	-242.42	-255.80	-278.42
Autofinanziamento	269.30	216.77	-22.36	-239.13	-29.82	-38.64	-58.32
Risultato totale	-1.03	-55.94	-280.81	-224.87	-254.82	-263.64	-283.32
Autofinanziamento	269.30	216.77	-22.36	-239.13	-29.82	-38.64	-58.32
Investimenti netti	270.34	272.71	258.45	-14.26	225.00	225.00	225.00
Grado di autofinanziamento (%)	99.62	79.49	-8.65	-88.14	-13.25	-17.17	-25.92

Nota: per quanto concerne le uscite e le entrate per investimenti riferite al piano finanziario è indicato unicamente l'investimento netto, valutato sulla base di un volume medio d'investimenti netti annui di 225 milioni di franchi. Per questa ragione viene indicato "n.a.".

Il preventivo 2021 presenta un disavanzo d'esercizio di 230.7 milioni di franchi e un autofinanziamento negativo di 22.4 milioni di franchi. Il grado di autofinanziamento si fissa per il 2021 a -8.7%.

Considerato un onere netto per investimenti pari a 258.5 milioni di franchi, si stima per il 2021 un disavanzo totale di 280.8 milioni di franchi. A fine 2021 il debito pubblico potrebbe superare l'importo di 2.2 miliardi. Il capitale proprio, tornato positivo nel 2019 a

seguito dei risultati d'esercizio degli ultimi 3 anni e delle misure di risanamento del bilancio annunciate nel preventivo 2019, diverrà nuovamente negativo.

Il preventivo 2021 registra rispetto al 2020 un aumento delle uscite correnti (+129.7 milioni di franchi, pari al +3.9%) e una diminuzione delle entrate correnti (-109.4 milioni, pari al -3.1%).

Il risultato d'esercizio preventivato non rispetta il vincolo finanziario entrato in vigore con il preventivo 2015, in particolare per quanto concerne il rispetto del limite massimo di disavanzo previsto all'art. 31a della Legge sulla gestione e sul controllo finanziario dello Stato; per i dettagli rinviamo al capitolo specifico.

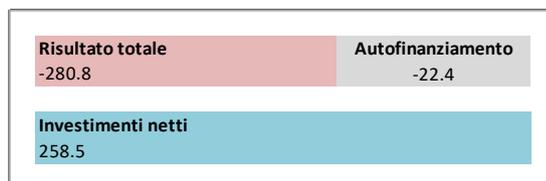
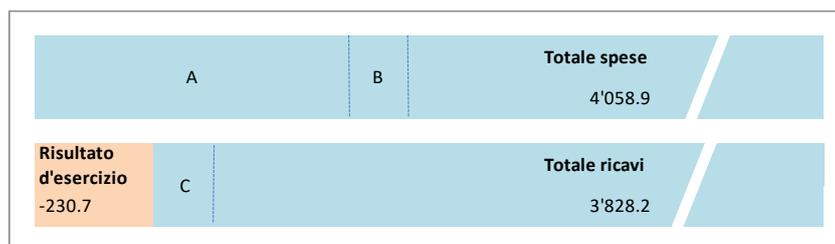
Analogamente allo scorso anno, la presentazione dei dati è stata completata con l'aggiornamento del piano finanziario di gestione corrente per gli anni 2022 – 2024. Le stime aggiornate di Piano finanziario confermano come, senza correttivi e/o una ripresa economica sostenuta, le difficoltà finanziarie che emergono con il preventivo 2021, marcheranno l'intero periodo di piano finanziario.

Nel periodo di piano finanziario 2022-2024 il grado di autofinanziamento resta negativo attestandosi tra il

-13 e il -26%.

L'illustrazione grafica sotto riportata riassume la modalità con cui si determina il risultato totale e l'autofinanziamento. La differenza tra ricavi e spese definisce il risultato d'esercizio del Cantone (disavanzo di 230.7 milioni per il 2021). L'autofinanziamento si attesta a -22.4 milioni di franchi ed è composto dal risultato d'esercizio, dagli ammortamenti ordinari su beni amministrativi pari a 192.9 milioni di franchi e dai versamenti e prelevamenti netti da fondi, finanziamenti speciali e capitale proprio pari a 15.4 milioni di franchi (risultanti da 19.3 milioni di versamenti, al netto di 3.9 milioni di prelevamenti).

Deducendo dall'autofinanziamento gli investimenti netti si ottiene un disavanzo totale di 280.8 milioni di franchi, rispetto al disavanzo totale di 55.9 milioni di franchi del preventivo 2020.



- A Ammortamenti ordinari su beni amministrativi = 192.9 milioni di franchi
- B Versamenti da fondi, finanziamenti speciali e dal capitale proprio = 19.3 milioni di franchi
- C Prelevamenti da fondi, finanziamenti speciali e dal capitale proprio = 3.9 milioni di franchi

Evoluzione economica e influsso sulle finanze cantonali

L'indebolimento della congiuntura economica internazionale, iniziato a partire dalla seconda metà del 2018, ha fatto registrare un ritmo di crescita modesto per tutto il 2019. A causa dell'insorgere della pandemia di Covid-19 la congiuntura ha poi subito un immediato peggioramento all'inizio del 2020. La crisi sanitaria e le misure di contenimento messe in atto nella seconda metà di marzo del 2020 hanno portato l'economia mondiale in una fase di recessione, fermando di fatto la già timida ripresa congiunturale. Secondo gli esperti dei maggiori istituti internazionali la ripresa economica sarà difficile e incerta. Le conseguenze della crisi legate al coronavirus potrebbero persistere a lungo, soprattutto per molti Paesi dell'Europa del sud. Inoltre, questa grande incertezza, con il sotto-sfruttamento delle capacità produttive e il peggioramento della situazione finanziaria delle aziende fa prevedere un calo notevole degli investimenti in beni di equipaggiamento per tutto il 2020¹.

Anche l'economia svizzera ha subito l'impatto negativo di questa pandemia, anche se, dalle stime attuali, nel confronto internazionale il calo del PIL svizzero sembrerebbe più moderato. I tassi di crescita trimestrali del PIL, più bassi nel 2019 rispetto ai primi tre trimestri del 2018, sono diventati negativi nei primi due trimestri del 2020. Osservando solo i dati del secondo trimestre si passa da +3,8% del 2018 a +0,4% del 2019 sino al -9,3% del 2020. Nonostante ciò alcuni settori, come quello farmaceutico, hanno registrato un aumento del fatturato impedendo un crollo marcato dell'intera industria manifatturiera. Le esportazioni di merci e servizi sono invece fortemente diminuite a seguito della crisi internazionale (-18,0%), così come le importazioni (-21,9%). Altri indicatori, ad esempio i consumi privati, hanno subito un forte calo (-12,5%) non solo a causa del periodo di chiusura dei negozi ma anche per la perdita di reddito dovuta a un numero elevato di persone in lavoro ridotto o disoccupate. Secondo le stime, il tasso negativo del PIL del secondo trimestre 2020 (-9,3%) rappresenterà probabilmente il punto più basso dell'intero anno. L'economia dovrebbe riprendersi a partire dalla seconda metà del 2020 e continuare con una moderata ripresa nel 2021 (+4,9%), sempre che non avvenga una seconda ondata

pandemica. Anche sul mercato del lavoro la situazione dovrebbe migliorare, ma lentamente, con un piccolo aumento dell'occupazione (+0,2%) nel 2021. Il tasso di disoccupazione previsto al 3,8% nel 2020 potrebbe arrivare al 4,1% nel 2021.

L'economia ticinese, come l'economia svizzera, è stata fortemente influenzata dall'improvviso rallentamento internazionale accorso nel 2020. Tuttavia rispetto all'economia nazionale quella cantonale, oltre ad avere avuto un periodo di lock-down maggiormente pronunciato, aveva già registrato nel 2019 dei segnali di fragilità, ad esempio: un aumento maggiore delle importazioni (+14,9% rispetto al +1,6% svizzero) accompagnato da una contrazione delle esportazioni (-9,3% rispetto al +3,9% nazionale).

Anche sul fronte del mercato del lavoro ticinese si rilevavano già nel 2019 dei segnali che richiama prudenza: se gli impieghi sono sempre aumentati nel corso dell'anno questa tendenza non si ritrova nella statistica delle persone occupate.

I primi dati del 2020 sembrano confermare questa fragilità, infatti in Ticino calano gli impieghi e gli occupati, con tassi negativi più forti rispetto alla Svizzera. Infine, nei primi due trimestri del 2020, in Ticino sono aumentati i disoccupati iscritti agli Uffici regionali di collocamento rispetto all'anno precedente, così come in Svizzera. I disoccupati ai sensi dell'ILO, tendenzialmente in aumento nel 2019, si mantengono a tassi simili anche nei primi due trimestri del 2020.

¹ <https://www.seco.admin.ch/seco/it/home/seco/nsb-news.msg-id-79457.html>

Selezione d'indicatori congiunturali, Ticino e Svizzera, dal 2019

	2019				2020				2019	Previsioni ¹	
	1 trim	2 trim	3 trim	4 trim	1 trim	2 trim	3 trim	4 trim		2020	2021
Variazioni in % rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente											
PIL reale											
Svizzera (SECO, 27.08.2020)	0.9	0.4	1.3	2.4	-0.7	-9.3			1.2	-6.2	4.9
Ticino (BAK, 02.07.2020)									1.4	-8.3	5.7
Importazioni (AFD)²											
Svizzera	1.8	-0.8	5.0	0.8	-4.7	-21.9			1.6	-10.1	6.0
Ticino ³									14.9		
Esportazioni (AFD)²											
Svizzera	5.3	2.4	9.1	-0.7	1.3	-18.0			3.9	-8.6	7.2
Ticino ³									-9.3		
Addetti ETP (STATIMP)											
Svizzera	1.8	1.6	1.5	1.4	0.8	-0.2			1.6	-1.5	0.2
Ticino	1.6	1.6	1.7	1.1	-0.3	-1.9			1.5		
Occupati (SPO)											
Svizzera	0.8	1.1	0.3	0.9	1.1	-1.6			0.8		
Ticino	-2.4	-0.8	-2.7	1.5	2.3	-2.4			-1.1		
Tasso di disoccupazione											
Iscritti URC (Seco)											
Svizzera	2.6	2.2	2.1	2.3	2.7	3.3			2.3	3.8	4.1
Ticino	3.2	2.5	2.5	3.0	3.5	3.8			2.8		
Definizione ILO (Rifos)											
Svizzera	4.9	4.2	4.6	3.9	4.5	4.6			4.4	5.7	6.4
Ticino	7.7	5.5	8.1	6.1	5.6	6.5			6.8		

Fonti: indicate tra parentesi nella prima colonna; elaborazione Ustat, Giubiasco.

(1) Tutte le previsioni sono formulate dagli esperti della Seco (giugno 2020) ad eccezione del PIL Ticino, formulate dal BAK (luglio 2020), e del tasso di disoccupazione ILO, formulate dall'OECD (agosto 2020).

(2) Esclusi i metalli e le pietre preziose come pure gli oggetti d'arte e d'antichità.

(3) In seguito ad una revisione della statistica del commercio estero i dati trimestrali cantonali non sono più disponibili.

Freno al disavanzo

Importi in milioni di franchi	C2019	P2020	P2021	PF2022	PF2023	PF2024
Verifica rispetto del vincolo di bilancio						
Ricavi per calcolo (*)	3'469.7	3'578.3	3'469.0	3'534.7	3'581.8	3'606.8
Risultato d'esercizio	60.3	4.1	-230.7	-242.4	-255.8	-278.4
Soglia del 4% (***) (limite massimo di disavanzo d'esercizio)	-138.8	-143.1	-173.4	-141.4	-143.3	-144.3
Ammortamento 25% conto di compensazione	0.0	0.0	0.0	21.7	82.3	146.2
Limite massimo di disavanzo possibile	-138.8	-143.1	-173.4	-119.7	-61.0	-1.9
Rispetto del vincolo	SI	SI	NO	NO	NO	NO
Conto di compensazione						
Soglia del 9% (limite massimo conto di compensazione)	-312.3	-322.0	-312.2	-318.1	-322.4	-324.6
Rispetto del vincolo	SI	SI	SI (***)	NO	NO	NO

(*) Nel calcolo sono inclusi tutti i ricavi ad eccezione dei gruppi 45, 47 e 49.

(**) Art. 31b LGF in caso di grave crisi economica o di bisogni finanziari eccezionali, il limite di cui all'art. 31a cpv. 2 (4%) può essere aumentato fino al 5% (applicato per il 2021).

(***) L'effetto degli importanti disavanzi previsti per il 2020 ai fini del vincolo si verificherà nel 2022; al momento della decisione sul preventivo 2021 i conti 2020 non sono ancora chiusi e fa testo il saldo del conto di compensazione 2019.

Lo strumento di disciplina finanziaria, il cui principio è stato inserito nella costituzione cantonale mentre le norme di attuazione sono state inserite nella legge sulla gestione e sul controllo finanziario dello Stato, agisce su due livelli: il risultato d'esercizio e il disavanzo cumulato. Nella tabella sopra esposta si presenta la verifica del rispetto del vincolo di bilancio e della soglia massima del conto di compensazione, sia per il preventivo 2021, sia per il piano finanziario di gestione corrente 2022-2024, conformemente alle disposizioni sul freno al disavanzo (Artt. 31a-f LGF).

Il preventivo 2021, con un disavanzo previsto di 230.7 milioni di franchi, non rispetta il vincolo concernente il limite massimo di disavanzo ammissibile di cui agli art. 31a e 31b della LGF. Considerata l'eccezionalità della situazione che caratterizza i conti previsionali 2021, si propone un decreto legislativo per la sospensione del meccanismo del freno ai disavanzi per il 2021.

A titolo informativo rileviamo che gli effetti degli importanti disavanzi previsti sul vincolo concernente il disavanzo del conto di compensazione si faranno sentire non prima del 2022. Nell'ambito del preventivo 2021, conformemente all'art. 31c LGF, fa infatti stato il valore di consuntivo 2019, ultimo dato consolidato e positivo. Per l'elaborazione del

preventivo 2022 farà stato il saldo di fine 2020: dovessero essere confermati i risultati evidenziati nel preconsuntivo 2020, il vincolo del 9% non potrà essere rispettato.

Conto economico ed evoluzione della situazione finanziaria per gli anni 2022 – 2024

Importi in milioni di CHF	C2019	P2020	P2021	Var P21-P20	PF2022	PF2023	PF2024
Conto economico scalare							
30 - Spese per il personale	1'048.8	1'061.0	1'090.4	29.4	1'109.4	1'115.8	1'122.3
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	301.7	318.6	316.9	-1.7	321.1	322.9	324.4
33 - Ammortamenti beni amministrativi	101.9	108.2	100.4	-7.8	103.0	105.3	107.2
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	19.4	18.6	19.3	0.6	17.1	17.2	17.2
36 - Spese di trasferimento	1'914.9	2'041.0	2'151.3	110.2	2'202.5	2'251.4	2'293.7
37 - Riversamento contributi da terzi	147.4	147.6	148.4	0.8	148.4	148.4	148.4
Spese operative	3'534.2	3'695.2	3'826.6	131.5	3'901.4	3'960.9	4'013.1
40 - Ricavi fiscali	2'022.9	2'054.9	1'890.1	-164.8	1'933.9	1'965.3	1'976.6
41 - Regalie e concessioni	172.3	144.9	199.7	54.8	172.5	172.7	172.2
42 - Ricavi per tasse	273.0	292.8	267.7	-25.1	287.3	288.7	289.7
43 - Diversi ricavi	25.3	16.1	16.0	-0.1	16.0	16.1	16.1
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	3.7	3.8	3.8	0.0	2.7	2.5	3.1
46 - Ricavi da trasferimento	907.6	1'003.0	1'033.5	30.5	1'059.2	1'071.9	1'084.8
47 - Contributi da terzi da riversare	147.4	147.6	148.4	0.8	148.4	148.4	148.4
Ricavi operativi	3'552.2	3'663.1	3'559.1	-104.0	3'619.9	3'665.6	3'690.8
Risultato operativo	18.0	-32.1	-267.5	-235.4	-281.5	-295.3	-322.3
34 - Spese finanziarie	25.7	30.4	25.2	-5.2	26.6	27.5	23.5
44 - Ricavi finanziari	68.5	66.6	62.0	-4.6	65.7	67.0	67.3
Risultato finanziario	42.7	36.2	36.8	0.6	39.1	39.5	43.8
Risultato ordinario	60.7	4.1	-230.7	-234.9	-242.4	-255.8	-278.4
38 - Spese straordinarie	0.6	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
48 - Ricavi straordinari	0.2	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
Risultato straordinario	-0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Risultato d'esercizio	60.3	4.1	-230.7	-234.8	-242.4	-255.8	-278.4

Spese per il personale: le spese per il personale sono stimate a 1'090.4 milioni di franchi, registrando un aumento di 29.4 milioni rispetto al preventivo 2020 (+2.8%). La quota parte delle spese per il personale rispetto al totale delle spese è del 27%, in linea con il preventivo 2020.

L'aumento rispetto a quanto stimato in occasione del preventivo 2020 riguarda per 4.4 milioni di franchi (+0.9%) la spesa per il personale amministrativo (voce 301) e per 19.6 milioni di franchi (+6%) la spesa per il personale docente (voce 302).

La variazione della spesa del personale amministrativo è da ricondurre alla naturale evoluzione della massa salariale (tendenzialmente viene valutata una crescita dovuta a scatti e avvicendamenti dello 0.75%) e ai potenziamenti conseguenti all'approvazione di nuovi oneri a partire dal 2021. Per i dettagli sui nuovi oneri si rimanda alla tabella illustrata nel capitolo specifico.

La crescita della spesa del personale docente è da ascrivere principalmente alla Scuola media, alla Divisione della formazione professionale e al Sostegno pedagogico. Per quanto attiene alla Scuola media l'incremento è dovuto all'aumento delle sezioni, all'introduzione di laboratori in prima e seconda media a seguito della modifica del Regolamento sulla scuola media e al potenziamento del sostegno ad allievi in difficoltà. La crescita della spesa sul fronte della formazione professionale deriva da un affinamento della stessa in conseguenza dei dati effettivi dei primi 8 mesi del 2020 e dell'implementazione dei disposti contenuti nei recenti messaggi obiettivo 95%, Più duale e Più duale plus. Si segnala poi un aumento consistente della spesa nel settore della pedagogia speciale da ascrivere principalmente alla strategia inclusiva adottata dal DECS a seguito della Legge sulla

pedagogia speciale, che prevede il sostegno in classi regolari degli allievi con bisogni educativi particolari tramite docenti di scuola speciale che lavorano con i docenti titolari. La spesa in questo settore è cresciuta a un tasso medio del 13% negli ultimi 5 anni.

Si segnala poi la riduzione di 1.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 delle altre spese del personale (voce 309), di cui 0.8 milioni di franchi per l'acquisto di equipaggiamento e abiti di servizio per il corpo di Polizia.

Spese per beni e servizi: le spese per beni e servizi sono preventivate per l'anno 2021 a 316.9 milioni di franchi, con una riduzione rispetto al preventivo 2020 di 1.7 milioni di franchi (-0.5%).

Le diminuzioni di rilievo riguardano in particolare le seguenti spese: -2.2 milioni di franchi di materiale di laboratorio dell'Istituto cantonale di patologia (ICP) conseguenti al trasferimento dell'ICP all'EOC, -1.4 milioni di franchi di imposta sul valore aggiunto (IVA) delle Strade nazionali a seguito del non più assoggettamento del Cantone quale contribuente IVA e -0.7 milioni franchi ciascuno di spese esecutive dell'Ufficio esazione e condoni e di spese del servizio spazzaneve, entrambe riallineate agli ultimi valori di consuntivo.

A fronte di queste minori spese si segnalano aumenti della spesa per gli incarichi per pulizie giornaliere (+1 milione di franchi) dovuti all'incremento della frequenza di pulizia in relazione alla pandemia di COVID-19, delle spese per l'esecuzione di misure penali (+0.9 milioni) e delle spese per ricerche nell'ambito dei beni culturali (+0.7 milioni di franchi) entrambe riallineate agli ultimi valori di consuntivo.

Ammortamenti beni amministrativi materiali e immateriali: questa voce di spesa si riduce di 7.8 milioni di franchi (-7.2%) rispetto al preventivo 2020. L'evoluzione degli ammortamenti è strettamente legata alla pianificazione degli investimenti (PFI) sull'arco del quadriennio: per il 2021 sono preventivati 258.5 milioni di franchi di investimenti netti a fronte di 272.7 milioni nel 2020.

Spese finanziarie: le spese finanziarie si riducono da 30.4 milioni nel 2020 a 25.2 milioni nel 2021 (-5.2 milioni pari al -17.1%), a seguito principalmente della

riduzione degli interessi remuneratori di competenza della Divisione delle contribuzioni e degli interessi sui prestiti bancari a media e lunga scadenza, quest'ultima conseguente ad una gestione efficiente del portafoglio debitorio.

Versamenti a fondi e finanziamenti speciali: questa voce di spesa cresce di 0.6 milioni di franchi (+3.4%) rispetto al preventivo 2020, principalmente a seguito dei maggiori versamenti rispetto al 2020 al Fondo energie rinnovabili (+1 milione) e al Fondo contributi sostitutivi della Protezione civile (+0.5 milioni di franchi). D'altro canto si evidenzia un minor versamento rispetto al 2020 di 0.8 milioni di franchi al Fondo di perequazione intercomunale.

Spese di trasferimento: le spese di trasferimento nel 2021 sono stimate a 2'151.3 milioni di franchi, in aumento di 110.2 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 (+5.4%). La variazione è spiegata principalmente:

- dall'aumento di 107.4 milioni di franchi (+5.8%) dei contributi a enti pubblici e terzi (voce 363, per i dettagli vedi paragrafo successivo);
- dall'aumento sui contributi per investimenti (+3.5 milioni di franchi pari al +3.9%, voce 366) i quali sono strettamente legati alla pianificazione degli investimenti a PFI sull'arco del quadriennio;

dalla riduzione di 1.3 milioni di franchi, pari al -1.8% delle spese per perequazione finanziaria e compensazione degli oneri conseguenti principalmente alla diminuzione di 1 milione di franchi dei contributi di livellamento della potenzialità fiscale dei Comuni.

Contributi ad enti pubblici e terzi (voce 363): le maggiori variazioni rispetto a quanto previsto nel preventivo 2020 sono presentate di seguito per Dipartimento e settore d'intervento.

Dipartimento delle istituzioni

Si segnala l'introduzione della nuova voce di spesa di 3 milioni di franchi per la compensazione del calo del contributo di livellamento legata all'aggregazione di Bellinzona (vedi art. 8 lett. b2 del DL di aggregazione del 21.3.2016 che prevede al proposito un importo complessivo di 8.8 milioni di franchi suddiviso sugli anni 2021, 2022 e 2023).

Importi in milioni di CHF	C2019	P2020	P2021	Var P21 - P20
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	2.2	2.8	2.6	-0.2
361 - Rimborsi a enti pubblici	7.4	7.2	8.1	0.8
362 - Perequazione finanziaria e compensaz. degli oneri	75.1	75.8	74.5	-1.3
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1'730.5	1'864.0	1'971.5	107.4
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amm.	0.3	1.1	0.6	-0.5
365 - Rettifica di valore partecip. - beni amm.	0.0	0.0	0.0	0.0
366 - Ammortamenti su contributi per investimenti	90.8	88.5	91.9	3.5
369 - Diverse spese di riversamento	8.7	1.7	2.2	0.5
Totale spese di trasferimento	1'914.9	2'041.0	2'151.3	110.2

Dipartimento della sanità e della socialità

La spesa per le prestazioni complementari AI ammonta a 107 milioni di franchi (+10.3 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020) quella per le prestazioni complementari AVS a 128 milioni (+4.2 milioni). La maggior spesa è dovuta all'entrata in vigore della Riforma federale della Legge sulle prestazioni complementari.

Lo scostamento relativo alla voce dei contributi assicurativi per insolventi (+3 milioni di franchi) è riconducibile all'evoluzione della spesa a carico del Cantone così come segnalato a preconsuntivo 2020.

La spesa per l'assegno familiare integrativo (AFI) si attesta a 6.5 milioni di franchi. Tale voce è stata adeguata considerando gli effetti della riforma sociale cantonale e l'aumento dei limiti massimi riconosciuti dalla Legge sull'armonizzazione e il coordinamento delle prestazioni sociali (Laps) per la spesa dell'alloggio.

La spesa inerente la partecipazione al premio dell'assicurazione malattia si attesta a 184.5 milioni di franchi, con un incremento di 15 milioni rispetto al preventivo 2020 a seguito degli effetti della riforma sociale cantonale. L'effetto dell'emergenza sanitaria non è ad oggi prevedibile.

La spesa per il premio dell'assicurazione malattia per i beneficiari di PC AVS/AI è stimata a 152 milioni di franchi, con un incremento di 2.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 a seguito degli effetti della riforma federale sulle prestazioni complementari e considerando l'aumento dei premi forfettari definiti annualmente dall'autorità federale.

La spesa relativa alla riforma sociale prevista nel preventivo 2020 per 7 milioni di franchi è stata distribuita nel 2021 sui diversi conti di riferimento (principalmente riduzione premio assicurazione malattia e AFI): in questo senso, risulta pari a zero nel preventivo 2021.

Si segnala poi l'introduzione di un nuovo conto per un importo di 1.5 milioni di franchi a seguito della modifica del modello di finanziamento degli assegni familiari per figli e di formazione delle persone senza attività lucrativa attualmente al vaglio del Parlamento con messaggio separato (M7809 del 29 aprile 2020).

La spesa per le prestazioni ordinarie dell'assistenza si riduce di 3.8 milioni di franchi (da 111.5 a 107.7 milioni di franchi) a seguito dell'evoluzione registrata nel 2020 e degli effetti della riforma sociale che sgravano le prestazioni assistenziali, in particolare per quanto riguarda il pagamento dei premi dell'assicurazione malattia che a partire dal 2021 verranno finanziati dal servizio sussidi di cassa malati. Le stime di crescita applicate sono del 3% circa, in analogia agli anni precedenti.

Si riducono di 6 milioni di franchi i contributi cantonali ai rifugiati (da 15 a 9 milioni di franchi), di 1.2 milioni di franchi i contributi per richiedenti l'asilo e ammissione provvisoria (da 15.2 a 14 milioni di franchi) e di 1 milione di franchi i contributi ai centri per richiedenti l'asilo in procedura (da 11 a 10 milioni di franchi), conseguentemente all'evoluzione dei flussi migratori in atto, nonché alle modifiche apportate dalla Confederazione alla procedura di attribuzione dei richiedenti l'asilo ai singoli Cantoni.

A seguito delle stime al rialzo relative alla presa a carico cantonale di richiedenti l'asilo in Svizzera da più di 7 anni e di richiedenti respinti (NEM) aumentano i relativi contributi di 1.4 rispettivamente 1 milione di franchi.

I contributi alle case per anziani ammontano a 34.7 milioni di franchi (+1.6 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020). Il motivo di questo aumento è da ricondurre alla messa in servizio di nuove strutture e all'evoluzione dell'occupazione.

Per quanto concerne i contributi agli istituti per invalidi (adulti e minorenni), il preventivo di spesa previsto per il 2021 ammonta a 125.1 milioni di franchi, in aumento di 5.1 milioni di franchi rispetto all'anno precedente. L'aumento di spesa è da ricondurre all'implementazione di nuove iniziative secondo la pianificazione settoriale e al consolidamento di progetti legati in particolare alla tematica dell'invecchiamento.

I contributi cantonali per attività di sostegno alle famiglie si attestano a 19 milioni di franchi (+1.3 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020). L'aumento è dovuto all'apertura di nuovi nidi e centri extra-scolastici.

I contributi cantonali per provvedimenti di protezione crescono di 1.2 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 (passando da 36 a 37.2 milioni di franchi) conseguentemente a nuove iniziative in atto e all'aumento della spesa per collocamenti di minorenni che devono fare capo a strutture fuori Cantone.

Si rileva poi la crescita da 10.5 a 13.6 milioni di franchi del contributo per il finanziamento di misure di politica sociale e familiare conseguente all'implementazione della riforma cantonale fiscale e sociale (vedi Messaggio n. 7417 del 15 settembre 2017, approvato dal Parlamento il 12 dicembre 2017). La spesa è interamente compensata dal prelievo di un contributo sulla massa salariale dei datori di lavoro affiliati alla Cassa cantonale di compensazione per gli assegni familiari, pertanto non incide sul risultato di esercizio.

Il contributo cantonale per ospedalizzazioni nel Cantone aumenta di 11.4 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020, attestandosi a 359 milioni di franchi (+3.3%). Come già evidenziato in passato, l'aumento

dipende da tre fattori: dal volume delle prestazioni da erogare, dalle tariffe concordate o in discussione con gli assicuratori malattia, di cui il Cantone si fa carico nella misura del 55% e dalla rinuncia alla riscossione del contributo di solidarietà versato dall'EOC. I volumi storici analizzati in prospettiva indicano un aumento fisiologico delle prestazioni (+2%), mentre le tariffe sono superiori a quelle del 2020 nella misura dello 0.4% e la rinuncia al contributo di solidarietà rappresenta l'1% dello scostamento totale.

Dipartimento dell'educazione, della cultura e dello sport

L'aumento di 9.8 milioni di franchi dei contributi per studenti ticinesi del Dipartimento di formazione e apprendimento (DFA) della SUPSI e la correlata riduzione di 7.8 milioni di franchi dei contributi cantonali per ASP/SUPSI sono conseguenti al fatto che dal 2021 il nuovo Contratto di prestazione non prevede più il contributo forfettario per il finanziamento al DFA bensì un contributo di gestione per studenti ticinesi.

Cresce di 3 milioni di franchi (da 3 a 6 milioni) il contributo per la facoltà di scienze biomediche, come previsto nel messaggio governativo n. 6920 del 12 marzo 2014 relativo all'istituzione di una nuova facoltà di scienze biomediche e creazione di una scuola di Master in medicina umana i cui corsi sono iniziati lo scorso 14 settembre.

Cresce poi di 2.4 milioni di franchi attestandosi a 24.1 milioni il contributo di gestione all'USI coerentemente con il contratto di prestazioni 2021-24. Esso prevede l'entrata in gestione, oltre a IOR e IRB, dei contributi all'affiliato IRSOL, all'associata Fondazione Sasso Corbaro e all'istituto IRE integrato nella facoltà di scienze economiche dell'USI. Il tasso di crescita del contributo a USI esclusi i rversamenti agli enti è del 3.4%.

Il contributo al Festival del Film di Locarno cresce di 1.7 milioni di franchi attestandosi a 3.4 milioni, coerentemente con quanto deciso nella nuova convenzione che regola le modalità di finanziamento alla manifestazione per il periodo 2021-2025 (vedi anche M. 7767 del 4 dicembre 2019 approvato dal Gran Consiglio il 27 maggio 2020).

Dipartimento del territorio

L'incremento di 35.6 milioni di franchi dei contributi cantonali versati alle imprese di trasporto è da attribuirsi all'incremento dei contributi lordi versati alle imprese di trasporto per coprire i costi non coperti delle prestazioni di trasporto pubblico in seguito al potenziamento dell'offerta di trasporto pubblico 2021 previsto con l'apertura della Galleria di base del Monte Ceneri (vedi M. 7733 del 16.10.2019 e DL del 26.05.2020).

Si segnala poi, allineandosi ai dati degli scorsi consuntivi, una riduzione di 1 milione di franchi dei contributi per agevolazioni tariffali.

Dipartimento delle finanze e dell'economia

A seguito della decisione del Gran Consiglio del 4 novembre scorso è stato aumentato da 9 a 13.5 milioni di franchi il riversamento ai Comuni introdotto lo scorso anno in ossequio al nuovo art. 196 cpv. Ibis LIFD il quale chiede ai Cantoni di accordare ai Comuni una compensazione adeguata per gli effetti dell'abrogazione delle norme relative alle società con statuto speciale.

Ricavi fiscali: rispetto al preventivo 2020 i ricavi fiscali diminuiscono di 164.8 milioni di franchi (-8%); per il dettaglio, rinviamo allo specifico capitolo sui ricavi fiscali.

Regalie e concessioni: questa voce è preventivata per l'anno 2021 a 199.7 milioni di franchi, in aumento di 54.8 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 (+37.8%). La variazione è dovuta principalmente alla quota sull'utile della Banca nazionale svizzera (BNS), preventivata nel 2021 a 84 milioni di franchi contro i 28.3 inseriti a preventivo 2020. L'aumento è legato alla convenzione supplementare sottoscritta dalla BNS con il Dipartimento federale delle finanze, che prevede la possibilità di un aumento della distribuzione dell'utile a Confederazione e Cantoni in caso di riserve sufficienti.

Ricavi per tasse: la riduzione rispetto al 2020 è di 25.1 milioni di franchi (-8.6%) ed è principalmente dovuta al non inserimento a preventivo 2021 della tassa di collegamento (-18 milioni di franchi). Nel corso della primavera di quest'anno il Tribunale federale ha confermato la legittimità della tassa di collegamento quale imposta volta a orientare le abitudini di mobilità, il Governo ha deciso tuttavia che l'entrata in vigore non avverrà prima del 2022. Si riducono poi di 12 milioni di franchi i ricavi da analisi isto-citologiche dell'ICP a seguito del trasferimento dell'istituto all'EOC e di 3 milioni di franchi i recuperi spese della commissione della Legge sull'acquisto di fondi da parte di persone all'estero. Si riducono poi di 3 milioni di franchi i proventi del fondo della formazione professionale, di 0.9 milioni di franchi le tasse d'iscrizione al registro di commercio e di 0.6 milioni le tasse diverse della SPAAS.

D'altro canto si segnalano i seguenti aumenti di entrata rispetto al preventivo 2020: +3.5 milioni di franchi delle tasse degli Uffici d'esecuzione e fallimento, +2.5 milioni di franchi dei recuperi per ospedalizzazione, +2 milioni di franchi delle tasse d'utilizzazione della discarica di Stabio, +1.9 milioni di franchi di tasse d'ospedalizzazione della Clinica

psichiatrica, +0.8 milioni di franchi di recuperi da assicurazioni malattia per lo screening colo rettale, +0.8 milioni di franchi per le tasse e ricavi per formazione dell'Istituto di formazione continua e +0.6 milioni di franchi di recuperi spese assistenziali da beneficiari.

Ricavi diversi: questa voce è preventivata per l'anno 2021 in 16 milioni di franchi, sostanzialmente in linea con l'importo preventivato nel 2020 (16.1 milioni di franchi).

Ricavi finanziari: i ricavi finanziari si riducono rispetto al preventivo 2020 di 4.6 milioni di franchi (-7%). Questa variazione è da ricondurre principalmente alla riduzione dei dividendi delle imprese pubbliche (-5.5 milioni di franchi), parzialmente compensata dall'aumento degli interessi sul capitale di dotazione di Banca Stato di 1 milione di franchi (il cui capitale di dotazione passa da 240 milioni al 31.12.2016 a 500 milioni al 31.12.2020 come da Messaggio n. 7254 del 7.12.2016 e relativo DL del 19.6.2017). Diminuiscono poi di 1.5 milioni di franchi gli affitti versati dalla SUPSI a seguito della disdetta degli spazi occupati a Trevano, di 0.7 milioni di franchi gli interessi lordi su collocamenti a lungo termine e di 0.5 milioni di franchi gli interessi di ritardo sulle imposte delle persone fisiche.

D'altro canto si segnala l'inserimento a preventivo di 2 milioni di franchi di interessi sul capitale di dotazione dell'EOC e l'incremento di 0.6 milioni di franchi di altri ricavi finanziari.

Prelievi da fondi e finanziamenti speciali: questa voce di ricavo resta allineata al preventivo 2020 attestandosi a 3.8 milioni di franchi. Si segnala un incremento di 0.5 milioni di franchi del prelievo dal fondo per la formazione professionale e una riduzione di 0.6 milioni di franchi del prelievo dal fondo per l'aiuto federale per la lingua e cultura italiana.

Ricavi da trasferimento: i ricavi da trasferimento sono superiori di 30.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 (+3%).

La differenza maggiore è da imputare ai contributi di enti pubblici e terzi (voce 463, +29 milioni di franchi, per i dettagli vedi paragrafo successivo).

Aumentano poi di 9.4 milioni di franchi le quote di ricavo (voce 460) in conseguenza principalmente dell'incremento della quota sul ricavo IFD degli anni precedenti (+10 milioni) e della partecipazione al dazio federale sui carburanti (+0.9 milioni). D'altro canto si riduce di 2 milioni di franchi la quota sul ricavo IFD dell'anno corrente.

Si segnala una riduzione di 3.5 milioni di franchi dei ricavi da perequazione finanziaria e compensazione degli oneri (voce 462), quale conseguenza, da una parte, della diminuzione del prelievo dai Comuni del

contributo di livellamento per 1 milione di franchi e dei contributi di perequazione dei Comuni per 0.7 milioni di franchi. L'altra parte di riduzione è da imputare alla Nuova perequazione finanziaria. La quota cantonale sulla perequazione federale delle risorse si riduce di 4 milioni di franchi a seguito dell'aumento dell'indice delle risorse del Cantone considerato per la perequazione 2021 (da 96.5 punti nel 2020 a 96.7 punti nel 2021). Si riduce anche di 3.5 milioni di franchi la quota cantonale per la compensazione degli oneri sociodemografici mentre quella per la compensazione degli oneri geotopografici resta sostanzialmente stabile (+0.1 milioni di franchi). D'altro canto, ad attenuare le ripercussioni finanziarie della riforma della perequazione finanziaria, dal 2021 è stata introdotta, in misura transitoria fino al 2025, una misura compensativa. Al Canton Ticino è pertanto corrisposto un importo di 5.5 milioni di franchi.

Si riducono poi di 4.6 milioni di franchi i rimborsi di enti pubblici (voce 461) a seguito soprattutto della riduzione dei rimborsi della Confederazione nell'ambito dell'asilo.

I contributi di enti pubblici e terzi (voce 463), stimati nel preventivo 2021 a 601.5 milioni di franchi (+29 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020), rappresentano, dopo le imposte, la più importante fonte di entrata per il Cantone.

L'incremento è dovuto principalmente ai contributi comunali per le imprese di trasporto (+8.1 milioni) a seguito dell'aumento di spesa descritto nel paragrafo relativo alla voce 363, ai contributi federali per le prestazioni complementari AI (+6.1 milioni di franchi), ai contributi comunali per le assicurazioni sociali (+5.7 milioni) e al contributo per il finanziamento di misure di politica sociale e familiare (+2.9 milioni). Gli altri elementi che concorrono all'aumento riguardano i contributi federali per le prestazioni complementari AVS (+2.5 milioni di franchi), per il risanamento di siti contaminati (+1.9 milioni), per la partecipazione alla riduzione del premio di assicurazione malattia (+1.6 milioni), per servizi di collocamento (+1.6 milioni) e per spese amministrative della Sezione del lavoro (+1.4 milioni). D'altro canto si riducono di 3 milioni i contributi comunali per assistenza e di 0.5 milioni quelli per agevolazioni tariffali.

Importi in milioni di CHF	C2019	P2020	P2021	Var P21 - P20
460 - Quote di ricavo	207.7	240.9	250.4	9.4
461 - Rimborsi di enti pubblici	54.1	64.1	59.5	-4.6
462 - Perequazione finanziaria e comp. oneri	119.9	124.8	121.3	-3.5
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	524.9	572.5	601.5	29.0
469 - Altri ricavi da riversare	1.0	0.6	0.8	0.2
Totale ricavi di trasferimento	907.6	1'003.0	1'033.5	30.5

Evoluzione della situazione finanziaria del Cantone Ticino per gli anni 2022-2024

La stima delle posizioni più importanti del piano finanziario della gestione corrente è stata effettuata sulla base della legislazione vigente, prendendo come riferimento il preventivo 2021.

Le ipotesi relative ai principali indici economici che incidono sull'evoluzione finanziaria sono indicate nella tabella sottostante.

La stima evolutiva 2022-2024 è un'indicazione di tendenza soggetta all'influenza di cambiamenti di fattori esterni quali, ad esempio, la congiuntura economica, l'inflazione, l'evoluzione dei tassi d'interesse, le modifiche di normative federali e cantonali.

Parametri utilizzati per la stima	2022	2023	2024
Tasso di rincaro delle spese per il personale per adeguamento all'IPC, in % (1)	0.0	0.0	0.0
Tasso di rincaro delle altre spese, in % (2)	0.0	0.0	0.0
Prodotto interno lordo (PIL) nominale, cantonale, in % (3)	3.8	2.7	2.6
Tasso d'interesse medio per nuove emissioni di prestiti a lungo termine, in % (4)	1.15	1.15	1.15

(1) L'adeguamento al rincaro della scala stipendi dei dipendenti dello Stato avviene sulla base dell'indice dei prezzi al consumo di novembre dell'anno precedente. Con l'introduzione della nuova Legge stipendi del 23 gennaio 2017, "l'adeguamento al rincaro (...) è sospeso finché l'indice nazionale dei prezzi al consumo (base tabella 2010) non supera un indice di 100 punti" (art. 44 LStip.).

(2) Alle altre voci di spesa, quando non valutate singolarmente poiché di minore entità, è stato applicato un tasso di crescita dello 0% in considerazione della crisi economica in atto.

(3) Dati BAK dell'aggiornamento del luglio 2020.

(4) Stima della Sezione delle finanze del tasso medio per emissioni di obbligazioni con durata media di 15 anni.

Spese per il personale: le spese per il personale crescono tra il P2021 e il PF2024 di 31.9 milioni di franchi, presentando una crescita media annua pari all'1%.

Nel periodo PF2022-2024 non è stato previsto alcun carovita, l'evoluzione della spesa contempla invece i normali aumenti per scatti e promozioni secondo la nuova Legge stipendi, come pure per gli avvicendamenti di personale.

Spese per beni e servizi: questo gruppo di spesa rimane sostanzialmente stabile, evidenziando un leggero aumento di 7.5 milioni di franchi dal P2021 al PF2024, pari ad una crescita media annua dello 0.8%.

Ammortamenti dei beni amministrativi: questa voce di spesa cresce di 6.9 milioni di franchi nel periodo P2021-PF2024 (+2.2% su base media annua). Si rileva come la valutazione degli oneri finanziari e degli ammortamenti concernenti gli investimenti è

stata effettuata su un'ipotesi di investimenti netti annui di 225 milioni di franchi.

Spese finanziarie: questa voce di spesa è principalmente costituita dal costo per interessi del debito cantonale (breve e lungo termine), come pure dagli interessi remuneratori riconosciuti ai contribuenti in ambito fiscale. La spesa si assesta attorno ai 23.5 milioni di franchi nel 2024, presentando nel periodo di riferimento una riduzione per effetto delle scadenze in portafoglio.

Spese di trasferimento: le spese di trasferimento crescono nel periodo P2021-PF2024 di 142.4 milioni di franchi (+2.2%) su base media annua, la variazione è spiegata principalmente dall'evoluzione dei contributi a enti pubblici e terzi.

Contributi a enti pubblici e terzi: questa voce di spesa presenta nel periodo P2021-PF2024 una crescita

costante: da 1'971 a 2'108 milioni di franchi, ad un tasso di crescita medio annuo del 2.3%.

Tra gli scostamenti più significativi si segnalano:

Contributi per ospedalizzazioni nel Cantone:

Il contributo cresce mediamente del 2% annuo nel periodo P2021-PF2024 (+22 milioni di franchi).

Il contributo è determinato sulla base delle tariffe ospedaliere negoziate tra i singoli fornitori di prestazioni e gli assicuratori malattia (rispettivamente fissate dal Cantone in caso di mancato accordo), moltiplicate per un volume d'attività definito a livello contrattuale. La stima di questa spesa è contraddistinta da una certa variabilità legata alla definizione di questi due parametri.

Riduzione dei premi assicurazione malattia: ordinaria

I contributi mostrano una crescita media annua del 3% nel periodo P2021-PF2024, passando da 184.5 a 201.8 milioni di franchi (+17.3 milioni).

La tendenza a Piano finanziario della spesa per la RIPAM ordinaria considera un aumento dei premi di cassa malattia nella misura del 3% annuo.

Prestazioni ordinarie per assistiti a domicilio

Nel periodo P2021-PF2024 la spesa lorda cresce di 15.7 milioni di franchi (pari al 4.7% su base media annua) a seguito dell'aumento delle domande di prestazioni assistenziali e tenuto conto degli adeguamenti legislativi. L'aumento è in linea con quanto constatato negli ultimi anni.

Contributi ad istituti per invalidi

Nel periodo P2021-PF2024 la spesa cresce di 12.9 milioni di franchi (pari al 3.3% su base media annua) a seguito di nuove iniziative. Nei prossimi anni, sulla base della nuova pianificazione 2019-2022, sono infatti previsti nuovi posti in strutture esistenti e nuove.

Prestazioni complementari AVS/AI

Tra il P2021 e il PF2024 la spesa per le PC AI aumenta di 7.3 milioni di franchi (pari al 2.2% su base media annua) mentre la spesa per le PC AVS cresce di 3.3 milioni di franchi (pari allo 0.9% su base media annua). Il motivo è riconducibile al previsto aumento della spesa per la copertura del fabbisogno vitale e delle spese di malattia.

Riduzione dei premi assicurazione malattia: beneficiari prestazioni complementari AVS/AI

Questa tipologia di contributi mostra una crescita annua dell'1.5% nel periodo P2021-PF2024, passando da 152 a 158.8 milioni di franchi (+6.8 milioni).

Per quanto attiene alla riduzione dei premi per i beneficiari di PC AVS/AI, i dati considerano gli effetti

della riforma federale sulle prestazioni complementari e un aumento dei premi di cassa malati del 3% annuo.

Contributi alle case per anziani

Il contributo cresce nel periodo P2021-PF2024 mediamente del 4.8% su base annua (+5.2 milioni di franchi) in relazione principalmente all'incremento della gravità della casistica (maggior fragilità degli ospiti ammessi in casa anziani con conseguente aumento del fabbisogno di personale curante) e alla concretizzazione dell'attuale pianificazione dell'accoglienza in casa per anziani, che comporta un aumento dei posti letto finanziati.

Contributi a imprese di trasporto

Il contributo lordo cresce di 4.6 milioni di franchi nel periodo P2021-PF2024 (1.3% su base media annua), coerentemente con quanto previsto nel M. 7733 del 16.10.2019 e DL del 26.05.2020 relativo all'approvazione dell'offerta di trasporto pubblico 2021 in funzione dell'apertura della galleria di base del Monte Ceneri e allo stanziamento di un credito quadro di 461.4 milioni di franchi, di cui 355.6 milioni a carico del Cantone e 105.8 milioni a carico dei Comuni, per il finanziamento delle prestazioni di trasporto pubblico per il quadriennio 2020-2023.

Contributi assicurativi per insolventi

La spesa aumenta di 3 milioni di franchi tra il P2021 e il PF2024 (pari al 4% su base media annua) conseguentemente al previsto aumento dei casi.

Ricavi fiscali: al termine del periodo di riferimento (2024), le entrate fiscali globali del Cantone sono stimate in 1'976.6 milioni, in crescita di 86.5 milioni rispetto al dato di preventivo 2021 (+1.5% su base media annua). I motivi sono illustrati nella scheda specifica.

Regalie e concessioni: i ricavi di questo gruppo sono composti prevalentemente dalla quota sull'utile della Banca Nazionale Svizzera (BNS), dalle tasse di utilizzazione delle acque, dai proventi delle lotterie sportive e dalle tasse di concessione di aree di servizio. La riduzione del 4.8% sul periodo P2021-PF2024 è dovuta principalmente al mantenimento costante a 56 milioni di franchi della quota sull'utile della BNS (equivalente ad una distribuzione a Confederazione e Cantoni di 2 miliardi di franchi), a fronte degli 84 milioni stimati nel preventivo 2021 (distribuzione di 3 miliardi).

Ricavi per tasse: per il periodo P2021-PF2024 i ricavi per tasse aumentano del 2.7% in media annua (+22 milioni di franchi).

La variazione è principalmente spiegata dall'introduzione a partire dal 2022 dei ricavi relativi alla tassa di collegamento per 18 milioni di franchi.

Diversi ricavi: per il periodo P2021-PF2024 i diversi ricavi rimangono sostanzialmente stabili, evidenziando

un leggero aumento di 0.1 milioni di franchi pari allo 0.3% su base media annua.

Ricavi finanziari: i ricavi contabilizzati in questo gruppo comprendono gli interessi attivi su collocamenti a termine, gli interessi e i dividendi dalle partecipazioni amministrative (Banca dello Stato, AET, Officine idroelettriche, ecc.).

Per il periodo P2021-PF2024 si prospetta, in base alle attuali stime, una sostanziale tenuta dei dividendi delle imprese pubbliche che presentano una crescita di 5.3 milioni di franchi, pari al 2.8% su base media annua.

Ricavi da trasferimento: le quote di ricavo (voce 460) crescono di 15.3 milioni di franchi sul periodo P2021-PF2024 (+2% su base media annua), a seguito principalmente della quota sul ricavo IFD dell'anno corrente che passa da 141 milioni di franchi nel 2021 a 153 milioni di franchi nel 2024.

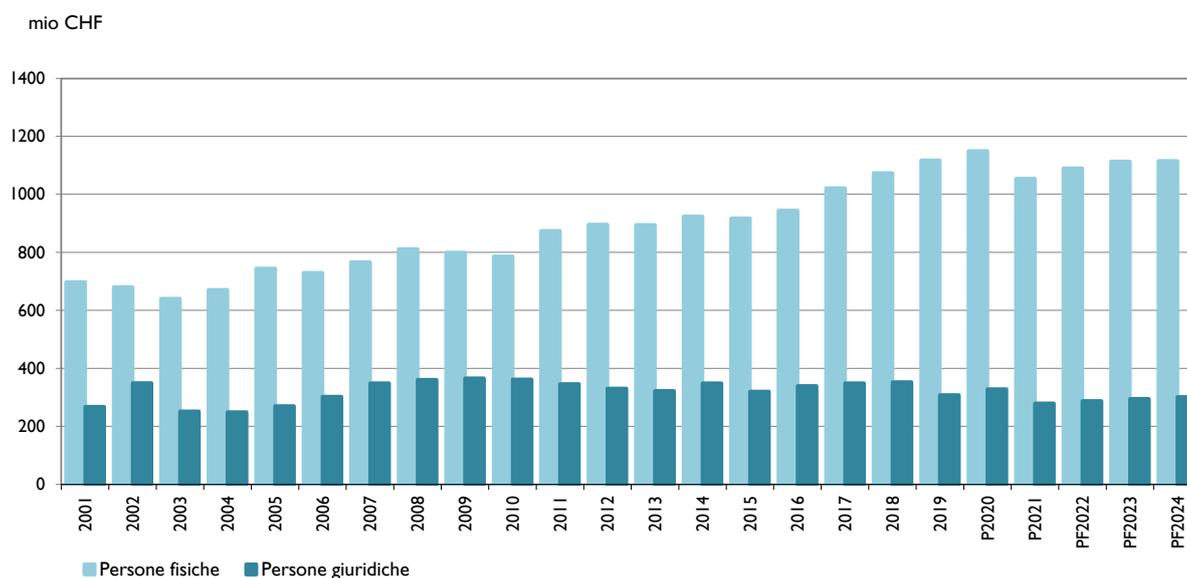
I rimborsi di enti pubblici (voce 461) rimangono sostanzialmente invariati nel periodo di riferimento attestandosi a 59.4 milioni di franchi.

Crescono mediamente dello 0.5% all'anno sul periodo 2021-2024 (+1.8 milioni di franchi) le entrate riguardanti la perequazione finanziaria e compensazione oneri (voce 462), a seguito in particolare della perequazione federale.

Nel periodo P2021-PF2024 è prevista una crescita dei contributi di enti pubblici e terzi (voce 463) dell'1.9% su base media annua (+34.3 milioni di franchi), dovuta soprattutto all'incremento delle corrispondenti voci di uscita (nello specifico contributi assicurazione malattia, trasporto pubblico, assicurazioni sociali, assistenza sociale e finanziamento misure di politica sociale e familiare).

Ricavi fiscali

Importi in milioni di CHF	C2019	P2020	P2021	Var P21- P20	PF2022	PF2023	PF2024
Imposte anno corrente	1'063.0	1'099.4	1'007.2	-92.2	1'045.7	1'073.8	1'101.9
Sopravvenienze anni precedenti	54.3	50.7	47.2	-3.5	44.2	39.7	14.2
Imposte alla fonte	146.2	147.3	141.2	-6.1	143.2	145.0	146.8
Imposte suppletorie e multe	49.8	45.0	37.0	-8.0	37.0	37.0	37.0
Totale imposte persone fisiche	1'313.3	1'342.4	1'232.6	-109.8	1'270.1	1'295.5	1'299.9
Imposte anno corrente	279.2	299.6	258.9	-40.7	267.7	274.4	281.2
Sopravvenienze anni precedenti	14.2	15.5	5.3	-10.2	5.3	5.3	5.3
Supplemento imposta immobiliare	15.0	13.5	15.0	1.5	15.0	15.0	15.0
Totale imposte persone giuridiche	308.4	328.6	279.2	-49.4	288.0	294.7	301.5
Imposta sugli utili immobiliari	100.5	75.0	75.0	0.0	75.0	74.0	74.0
Tasse iscrizione al registro fondiario	67.8	68.0	66.0	-2.0	66.0	66.0	66.0
Imposta di bollo	35.2	38.0	35.0	-3.0	35.0	35.0	35.0
Imposte di successione e donazione	34.3	45.0	45.0	0.0	45.0	45.0	45.0
Tasse sulle case da gioco	17.2	12.0	13.5	1.5	13.5	13.5	13.5
Imposte compagnie assicurazioni	9.1	9.1	9.4	0.3	9.4	9.4	9.4
Imposte di circolazione e navigazione	137.2	136.8	134.4	-2.4	132.0	132.3	132.3
Totale altri ricavi fiscali	401.2	383.9	378.3	-5.7	375.9	375.2	375.2
Totale complessivo	2'022.9	2'054.9	1'890.1	-164.8	1'933.9	1'965.3	1'976.6



Le entrate fiscali cantonali per il 2021 sono stimate a 1'890.1 milioni di franchi, in ribasso di 164.8 milioni (pari all'8%) rispetto al preventivo 2020. La marcata contrazione delle entrate fiscali è da ricondurre in particolare a un'importante riduzione dei gettiti di competenza delle persone fisiche (-92.2 milioni) e delle persone giuridiche (-40.7 milioni) e all'evoluzione al ribasso delle imposte suppletorie (-8.0 milioni), delle imposte alla fonte (-6.1 milioni), dell'imposta di bollo (-3.0 milioni), delle imposte di circolazione e navigazione (-2.4 milioni) e delle tasse d'iscrizione a registro fondiario (-2.0 milioni). Tra i pochi cespiti che segnano

un'evoluzione positiva troviamo le tasse sulle case da gioco e il supplemento dell'imposta immobiliare delle persone giuridiche (+1.5 milioni). Le altre imposte restano per contro essenzialmente stabili sugli stessi valori del 2020.

Ricordiamo che i dati riferiti al 2020 indicati nella tabella sovraesposta fanno riferimento a quelli contenuti nel messaggio sul preventivo 2020 (cfr. Messaggio n. 7720 del 30 settembre 2019) i quali sono stati elaborati sulla base di un coefficiente d'imposta cantonale del 98%, poiché così era previsto

nell'ambito del Messaggio n. 7684 del 10 luglio 2019 "Adeguamento della Legge tributaria cantonale alla Legge federale concernente la riforma fiscale e il finanziamento dell'AVS (RFFA) – Riforma fiscale cantonale". Come noto, in sede di esame parlamentare della RFFA lo scorso 4 novembre il Gran Consiglio ha deciso di ridurre il coefficiente d'imposta cantonale di un ulteriore punto percentuale, portandolo dal 98% al 97%. Il Parlamento, approvando successivamente il preventivo 2020, non ha ritenuto necessario adeguare il preventivo e considerare il minor gettito di 14.8 milioni di franchi² conseguente alla riduzione un punto supplementare di coefficiente fiscale. Ne consegue che, una parte dello scarto tra le entrate fiscali 2020 e le entrate fiscali 2021 riportato nella tabella di cui sopra è da ricondurre a questo aspetto.

Per l'elaborazione delle stime fiscali delle persone fisiche e delle persone giuridiche, il cui gettito è contabilizzato per competenza, il nostro Cantone ricorre ad un modello generale che relaziona l'andamento del gettito all'evoluzione del prodotto interno lordo.

Questo modello prende in considerazione i gettiti fiscali consolidati e attendibili più recenti. A questi sono poi applicati dei fattori evolutivi che considerano sia i tassi di crescita effettivamente riscontrati in questi ultimi anni sulla base delle tassazioni emesse, sia, dove questi dati non sono disponibili, i tassi di crescita del PIL che l'istituto di ricerche congiunturali BAK Economics elabora trimestralmente per il nostro Cantone.

Nella previsione effettuata a fine luglio 2020, l'istituto basilese ha stimato un tasso di crescita per l'economia cantonale per il 2021 del 6.0%. Rispetto ai dati forniti nel mese di luglio 2019, ed utilizzati per l'elaborazione del preventivo 2020, BAK Economics ha tuttavia corretto fortemente al ribasso le stime di crescita del PIL cantonale nominale per gli anni 2018 (dal 2.9% all'1.9%), 2019 (dal 2.4% all'1.7%) e soprattutto, a seguito delle conseguenze della pandemia di COVID-19, 2020 (dal +2.0% al -9.1%).

Tenuto conto della grande incertezza, legata alle effettive conseguenze della crisi sanitaria in atto, sull'andamento economico attuale e futuro del nostro Cantone, al fine di diversificare il rischio di possibili errori di valutazione, nell'ambito del presente preventivo si è preferito sostituire le previsioni del PIL cantonale di BAK Economics relative agli anni sensibili 2020 e 2021 con una media delle previsioni congiunturali elaborate su scala nazionale dai principali

centri di ricerca congiunturali svizzeri, la quale si attesta a -8.0% nel 2020 e a +5.3% nel 2021.

Imposta delle persone fisiche

La determinazione della stima del gettito delle persone fisiche per l'anno 2021 si basa sulle tassazioni emesse e valutate per gli esercizi fino al 2017 compreso. Essendo già evase nella misura del 97.8% circa, le tassazioni emesse nel 2017 - alle quali è aggiunto il valore stimato del restante 2.2% - permettono infatti di determinare una base attendibile sulla quale calcolare le proiezioni per gli anni seguenti. A titolo informativo segnaliamo che le tassazioni 2018 fin qui evase, rappresentano il 95.1%.

Il gettito di competenza 2017 viene dunque utilizzato come base di riferimento e in seguito proiettato secondo le più recenti previsioni congiunturali per gli anni successivi. Segnaliamo che - a differenza delle persone giuridiche - per la stima dei gettiti delle persone fisiche per l'anno 2018 non si è fatto riferimento al tasso di crescita previsto dal BAK (+1.9%), ma si è considerato il tasso di crescita effettivo risultante dalle tassazioni 2018 già emesse, il quale - seppur inferiore (+1.3%) - risulta esser più attendibile. Il gettito stimato per il 2021 secondo tali proiezioni viene in un secondo tempo corretto rispetto alle modifiche legislative suscettibili di influenzarne l'evoluzione. L'unica modifica legislativa in tal senso che entrerà in vigore il prossimo anno, riguarda l'adeguamento della Legge tributaria cantonale alla legge federale sulla revisione dell'imposizione alla fonte del reddito da attività lucrativa (cfr. Messaggio n. 7883), il cui impatto finanziario non è tuttavia quantificabile a priori. Nonostante il sostenuto tasso di crescita previsto per l'economia cantonale per il prossimo anno (+5.3%), a causa del peggioramento delle stime congiunturali relative agli anni 2018, 2019 e - soprattutto - 2020, il gettito delle persone fisiche per il 2021 è valutato al ribasso a 1'007.2 milioni di franchi, ossia 92.2 milioni in meno (-8.4%) rispetto al dato di preventivo 2020. Per quanto concerne i gettiti relativi agli anni precedenti, contestualmente al presente Messaggio sono state operate rivalutazioni per complessivi 47.2 milioni di franchi (3.5 milioni in meno rispetto al preventivo 2020). Complessivamente, considerando sia il gettito di competenza dell'esercizio in esame, sia le sopravvenienze registrate negli anni precedenti, il gettito dell'imposta sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche diminuisce quindi di 95.7 milioni di franchi rispetto ai dati di preventivo 2020.

Imposta delle persone giuridiche

Il processo di valutazione del gettito delle persone giuridiche è leggermente più elaborato rispetto a quello delle persone fisiche. Infatti, oltre ad aggiornare i dati fiscali in funzione della crescita congiunturale, le basi di calcolo vengono ulteriormente corretti a dipendenza delle indicazioni

² L'impatto finanziario della riduzione del coefficiente d'imposta cantonale dal 98% al 97% è stimato in 14.8 milioni di franchi, così ripartiti: 10.8 milioni per l'imposta cantonale sul reddito e la sostanza delle persone fisiche, 2.6 milioni per l'imposta cantonale sull'utile e sul capitale delle persone giuridiche e 1.4 milioni per l'imposta alla fonte.

fornite dagli operatori dei vari settori d'attività. La Divisione delle contribuzioni monitorizza regolarmente sia il settore bancario, sia i più grossi contribuenti, in maniera da avere un riscontro più preciso tra l'evoluzione congiunturale e il reale andamento degli affari. Questo particolare procedimento si rivela necessario poiché, a differenza del gettito delle persone fisiche, il gettito delle

persone giuridiche è contraddistinto da elementi molto volatili ed è fortemente dipendente da pochi contribuenti. Seguendo questo procedimento, il gettito di competenza 2021 delle persone giuridiche è stato corretto al ribasso a 273.9 milioni di franchi (39.2 milioni in meno rispetto al dato di preventivo 2020) ed è costituito dalle seguenti componenti:

Gettito PG (in milioni di franchi)	2021
Imposta sull'utile	200.7
Imposta sul capitale	28.2
Imposta immobiliare	30.0
Totale intermedio	258.9
Supplemento imposta immobiliare	15.0
Totale	273.9

Le cause della contrazione del gettito delle persone giuridiche sono da ricondurre al già menzionato sensibile peggioramento delle stime di crescita del PIL cantonale per gli anni 2018-2020.

Imposta alla fonte

Le previsioni di gettito per l'imposta alla fonte per il 2021 si basano sui dati evolutivi del 2020, rispettivamente quelli consolidati per il 2019. Complici gli effetti del lockdown e della crisi sanitaria in atto, nei primi otto mesi dell'anno corrente l'incasso netto complessivo dell'imposta alla fonte - comprensivo dell'imposta comunale, cantonale e federale al netto dei riversamenti (art. 113 LT) e rimborsi - ha registrato un calo dell'11% rispetto all'anno precedente (da 284.9 milioni a 253.6 milioni).

A fronte dell'importante flessione degli incassi nel 2020 e delle incertezze legate al perdurare della crisi economica, la quota cantonale dell'imposta alla fonte per il 2021 è stimata al ribasso a 141.2 milioni di franchi, 6.1 milioni in meno rispetto al preventivo 2020.

Imposte suppletorie e multe

Il gettito delle imposte suppletorie per il 2021 è stimato in 37.0 milioni, in diminuzione di 8.0 milioni rispetto al preventivo 2020 e di 12.8 milioni rispetto al consuntivo 2019. L'evoluzione al ribasso del gettito di quest'imposta è da collegare - come più volte già spiegato nei precedenti preventivi e consuntivi - al prospettato calo del ricorso alle autodenucie esenti da pena da parte dei contribuenti con averi non dichiarati.

Imposta sugli utili immobiliari

Il gettito dell'imposta sugli utili immobiliari nel 2021 rimane stabile sugli stessi valori del precedente preventivo (75 milioni di franchi), in calo rispetto al dato di consuntivo 2019 (100.5 milioni). Ricordiamo che l'evoluzione al ribasso degli introiti generati da quest'imposta è da ascrivere al prospettato progressivo rallentamento del mercato immobiliare nonché all'utilizzo, per quanto riguarda il calcolo del valore d'investimento degli immobili di proprietà da oltre 20 anni, dei valori di stima entrati in vigore nel 1997 a seguito dell'adozione dell'allora nuova legge sulla stima ufficiale della sostanza immobiliare, che, essendo maggiori dei precedenti, riducono parzialmente l'utile imponibile relativo a queste casistiche³.

Imposte di successione e donazione

Dopo i buoni risultati registrati nel 2015 (44.7 milioni), nel 2016 (40.9 milioni), nel 2017 (48.4 milioni) e - soprattutto - nel 2018 (57.4 milioni), originati da alcune successioni fra non parenti particolarmente importanti dal profilo del patrimonio soggetto a imposizione, nel 2019 gli incassi delle imposte di successione e donazione hanno registrato un leggero calo (34.3 milioni) per poi riprendersi nuovamente nel corso dell'anno corrente (gli incassi a fine luglio 2020 - 26.0 milioni - superano del 35% quelli registrati nello stesso periodo dello scorso anno pari a 19.2 milioni). A fronte della tenuta degli incassi di questa particolare imposta nel corso dell'ultimo quadriennio, il gettito dell'imposta di successione e donazione per il 2021 è

³ In caso d'immobili di proprietà superiore ai 20 anni, l'art. 129 cpv. 2 LT prevede la possibilità per l'alienante di chiedere che il valore di stima vigente 20 anni prima del trasferimento di proprietà possa valere quale valore d'investimento nel calcolo dell'utile imponibile.

stimato in linea con il dato di preventivo 2020 a quota 45 milioni di franchi.

Imposta di bollo

Sulla scorta dell'evoluzione al ribasso registrata negli ultimi anni, il gettito dell'imposta di bollo per il 2021 è valutato in 35 milioni di franchi, in ribasso (-3 milioni) rispetto al dato di preventivo 2020 (38 milioni), ma in linea con il consuntivo 2019 (35.2 milioni).

Tasse iscrizione al registro fondiario

Il gettito delle tasse d'iscrizione a registro fondiario presenta, per il 2021, una leggera flessione, passando dai 68 milioni di preventivo 2020 a 66 milioni. Il valore è stato anzitutto adeguato all'andamento congiunturale registrato negli ultimi anni, con la diminuzione attestata nel consuntivo 2019 (67.8 milioni a fronte dei 68.4 milioni del 2018). Questa tendenza è acuita dall'impatto della pandemia sull'economia fondiaria, i cui effetti dovranno essere verificati.

Imposte di circolazione e navigazione

La differenza complessiva di -2.4 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 è data in particolare dal minor fatturato derivante dalle imposte di circolazione per automobili (-2.2 milioni). Il valore di queste ultime è stimato in base al numero di veicoli in circolazione al 30.04.2020.

Evoluzione dei ricavi fiscali del Cantone Ticino per gli anni 2022 - 2024

Al termine del periodo di riferimento del piano finanziario (2024), le entrate fiscali globali del Cantone sono stimate in 1'978.1 milioni di franchi, in crescita di 86.5 milioni rispetto al dato di preventivo 2021 (+1.5% su base media annua). Come si può evincere dalla tabella iniziale, questo incremento è riconducibile in particolare alla crescita dei gettiti di competenza (+94.7 milioni per le persone fisiche, +22.3 milioni per le persone giuridiche) e all'evoluzione positiva dell'imposta alla fonte (+5.6 milioni). Di segno opposto sono invece le stime riguardanti le sopravvenienze d'imposta delle persone fisiche (-33.0 milioni) e i gettiti delle imposte di circolazione e navigazione (-2.1 milioni) e dell'imposta sugli utili immobiliari (-1.0 milione). Si mantengono per contro stabili sugli stessi livelli del 2020 i gettiti delle altre imposte.

L'incremento dei gettiti di competenza delle persone fisiche e delle persone giuridiche è da ascrivere alle stime di ripresa del prodotto interno lordo cantonale per il triennio 2022-2024, le quali, per questo periodo, indicano una crescita media piuttosto sostenuta (3.0% su base annua).

Si rileva come i gettiti relativi al piano finanziario 2024 si riferiscono a un coefficiente fiscale di 97 punti. Ricordiamo che nell'ambito della discussione sulla RFFA è stato stabilito un coefficiente pari a 97 punti fino al 2023, con possibilità di proroga per gli anni successivi, portandolo al 96% su decisione del Gran Consiglio. Ricordiamo anche che negli intendimenti del Consiglio di Stato, fatti propri dal Parlamento, l'intervento sul coefficiente fiscale deve essere considerato una misura interlocutoria: la sua durata di validità è strettamente connessa con la futura riforma generale della legge tributaria. In caso di entrata in vigore di tale riforma entro i termini auspicati, il coefficiente cantonale verrà riportato al 100%. Al

contrario, qualora tale riforma non possa concretizzarsi entro il 2024, la misura potrà eventualmente essere prorogata dal Parlamento con una nuova decisione. Per le stime di piano finanziario abbiamo considerato un coefficiente fiscale di 97 punti, che corrisponde a quello attuale deciso dal Parlamento. I dati per il 2024 calcolati con un coefficiente al 97% portano al risultato d'esercizio di -278.4 milioni; qualora il coefficiente fosse portato al 96% il risultato sarebbe di -293.4 milioni, mentre nel caso si decidesse di non prorogare la riduzione il coefficiente salirebbe al 100% con un risultato di -233.4 milioni.

Il gettito dell'imposta alla fonte per il 2024 è stimato in 146.8 milioni di franchi, 5.6 milioni in più rispetto al valore di preventivo 2021. Quest'evoluzione moderata (pari a circa un punto percentuale annuo) sconta la progressiva diffusione, conformemente alle disposizioni federali, dell'applicativo informatico Ifonte e il conseguente aumento della quota-parte federale d'imposta alla fonte.

Per quanto riguarda l'imposta sugli utili immobiliari, il gettito nel 2024 è stimato a 74 milioni di franchi, in flessione rispetto al recente passato, periodo durante il quale - va ricordato - la TUI ha registrato degli incassi record. La stabilizzazione del gettito dell'imposta sugli utili immobiliari è da ascrivere principalmente agli aspetti già evidenziati nel commento ai dati di preventivo (rallentamento mercato immobiliare e cambiamento procedura d'utilizzo dei valori di stima).

Per quanto concerne le altre imposte, non si prevedono particolari scostamenti rispetto al periodo di piano finanziario precedente.

Nuovi oneri

Nuovi oneri inclusi in tendenza

Come di consueto viene presentato anche l'aggiornamento dei nuovi oneri di legislatura, distinguendo tra quelli già decisi dal Consiglio di Stato, quindi inclusi nella tendenza, e quelli ancora da decidere e conseguentemente esclusi dalla tendenza.

Per quanto concerne i nuovi oneri già decisi, segnaliamo che quelli evidenziati in blu sono stati approvati soltanto con riferimento agli importi previsti nel preventivo 2021. Coerentemente anche

l'aggiornamento di Piano finanziario tiene quindi unicamente conto degli importi confermati a preventivo.

Nella tabella relativa ai nuovi oneri esclusi dalla tendenza sono quindi compresi, oltre ai nuovi oneri ancora da decidere, anche le crescite relative ai nuovi oneri decisi per il 2021 (evidenziate in blu), che richiederanno tuttavia una conferma per quanto concerne la loro entità nel corso del quadriennio.

DIPARTIMENTO DELLE ISTITUZIONI

Dip.	Descrizione sintetica	P2021	PF2022	PF2023	PF2024
DI	Biometria 2020 - Riorganizzazione UM - saldo	-0.24	-0.24	-0.24	-0.24
DI	Creazione dell'Istituto di medicina legale	0.60	0.60	0.60	0.60
Totale DI		0.36	0.36	0.36	0.36

DIPARTIMENTO DELL'EDUCAZIONE, DELLA CULTURA E DELLO SPORT

DECS	Scuola media: dopo scuola	0.07	0.07	0.07	0.07
DECS	Refezione - Scuola media Viganello - 40 allievi	0.05	0.05	0.05	0.05
DECS	Custodi per sedi sprovviste - 2.4 PPA per il Centro professionale del verde, SSCI Lugano e Bellinzona e CPC di Locarno	0.14	0.14	0.14	0.14
DECS	Messaggio lingue e mobilità	0.21	0.21	0.21	0.21
DECS	Potenziamento del sostegno pedagogico delle scuole medie	0.38	0.38	0.38	0.38
DECS	Intervento precoce intensivo (IPI) nell'ambito dell'autismo	0.05	0.05	0.05	0.05
DECS	Un sistemista (80%) per sviluppo e gestione nuovi sistemi centrali	0.10	0.10	0.10	0.10
Totale DECS		1.00	1.00	1.00	1.00

DIPARTIMENTO DEL TERRITORIO

DT	Riorganizzazione DT	0.25	0.25	0.25	0.25
DT	Spese per il personale (3 unità) per la gestione della tassa di collegamento	0.30	0.30	0.30	0.30
DT	Acquisto ed elaborazione dati traffico da Big Data	0.15	0.15	0.15	0.15
DT	Sostegno attuazione schede Piano direttore	0.06	0.06	0.06	0.06
DT	Spese per il personale (2 unità) per la gestione del pool automezzi dello Stato	0.20	0.20	0.20	0.20
Totale DT		0.96	0.96	0.96	0.96

DIPARTIMENTO DELLA SANITÀ E DELLA SOCIALITÀ

DSS	OSC - Dotazione personale infermieristico, aggiornamento parziale in funzione della crescita delle ammissioni	0.40	0.40	0.40	0.40
		-0.18	-0.18	-0.18	-0.18
DSS	OSC - Pianificazione sociopsichiatrica cantonale 2020-2023 - Riduzione rischio suicidalità	0.14	0.14	0.14	0.14
		-0.14	-0.14	-0.14	-0.14
DSS	Registro dei tumori / Centro programma screening Ticino - Avvio del Programma cantonale di screening colorettales/Adesione alla Federazione Swiss Cancer Screening	0.03	0.03	0.03	0.03

DSS	Sezione del Sostegno Sociale - Adeguamento flessibile degli effettivi dell'Ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento all'evoluzione delle domande di assistenza	0.30	0.30	0.30	0.30
DSS	Ufficio del sostegno a enti e attività per le famiglie e i giovani (UFaG). Elaborare il Programma cantonale per i diritti del fanciullo	0.05	0.05	0.05	0.05
DSS	Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio (UACD) - Adeguamento organizzativo a seguito dello sviluppo del settore sociosanitario	0.05	0.05	0.05	0.05
DSS	Ufficio del medico cantonale - Aumento della vigilanza nelle strutture sanitarie relativamente al rispetto dei mandati pianificatori e al controllo della qualità	0.12	0.12	0.12	0.12
DSS	OSC - Presa a carico pazienti minorenni in CPC	0.45	0.45	0.45	0.45
		-0.20	-0.20	-0.20	-0.20
Totale DSS		1.02	1.02	1.02	1.02

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE E DELL'ECONOMIA

DFE	Lavori di ripresa e pulizia fondi bibliotecari del Centro di informazione e documentazione statistica (CIDS) Ustat	0.06	-	-	-
DFE	Sviluppo statistiche sull'innovazione	0.05	-	-	-
DFE	Adeguamento delle risorse presso il CSI per permettere di soddisfare la crescente richiesta di prodotti informatici e per garantire la sicurezza informatica	0.65	0.65	0.65	0.65
DFE	Adeguamento delle risorse a disposizione della Sezione della logistica a fronte del netto aumento delle richieste logistiche previste nel piano finanziario degli investimenti: vedi nuova organizzazione.	0.24	0.24	0.24	0.24
Totale DFE		1.00	0.89	0.89	0.89

TOTALE ONERI INCLUSI NELLA TENDENZA		4.34	4.23	4.23	4.23
--	--	-------------	-------------	-------------	-------------

Nuovi oneri esclusi dalla tendenza PF2022 - 2024

DIPARTIMENTO DELLE ISTITUZIONI

Dip.	Descrizione sintetica	PF2022	PF2023	PF2024
DI	Riorganizzazione del settore della protezione del minore e dell'adulto	nq	nq	nq
DI	Terza fase pacchetto Via Sicura	0.16	0.16	0.16
Totale DI		0.16	0.16	0.16

DIPARTIMENTO DELLA SANITÀ E DELLA SOCIALITÀ

DSS	Direzione DASF - Riorganizzazione (UACD-UFAG-UI)	nq	nq	nq
DSS	Sezione del sostegno sociale - completamento consulenti inserimento per accompagnamento beneficiari over 45	0.40	0.40	0.40
DSS	Sezione del sostegno sociale - mandati di accompagnamento per beneficiari over 45	0.20	0.20	0.20
DSS	Ufficio dell'aiuto e della protezione (UAP); provvedimenti di protezione delle vittime di reati	0.02	0.02	0.02
DSS	Ufficio dell'aiuto e della protezione (UAP); riorganizzazione ARP - adeguamento risorse	0.50	1.00	1.50
		-0.50	-1.00	-1.50
DSS	OSC - Dotazione personale infermieristico, aggiornamento parziale in funzione della crescita delle ammissioni	0.60	0.60	0.60
		-0.27	-0.27	-0.27
DSS	OSC - Pianificazione sociopsichiatrica cantonale 2020-2023 - Unità di cura integrata per minorenni	3.90	3.90	3.90
		-1.23	-1.23	-1.23
DSS	OSC - Pianificazione sociopsichiatrica cantonale 2020-2023 - Équipe mobile presso il CARL	0.90	0.90	0.90
		-0.35	-0.35	-0.35
DSS	OSC - Pianificazione sociopsichiatrica cantonale 2020-2023 - Centro crisi	0.20	0.20	0.20
		-0.10	-0.10	-0.10
DSS	OSC - Pianificazione sociopsichiatrica cantonale 2020-2023 - Ifigenia	0.05	0.05	0.05
DSS	OSC - Pianificazione sociopsichiatrica cantonale 2020-2023 - Progetto nuovo Centro Psico-educativo	1.16	1.16	1.16
		-0.40	-0.40	-0.40
DSS	Registro dei tumori / Centro programma screening Ticino (CPST) - Avvio del Programma cantonale di screening colorettaile / Personale	0.10	0.10	0.10
DSS	Sezione del sostegno sociale - Nuovo referente amministrativo per coordinazione e gestione centralizzata (per USSI e URAR) dei dossier inerenti le cure dentistiche	0.07	0.07	0.07
DSS	Sezione del sostegno sociale - Unità interdipartimentale - consolidamento	-	-	-
DSS	Sezione del sostegno sociale - Internalizzazione alla Sezione delle attività di preacquisizione fatture sul sistema gestionale SAP nonché una migliore ripartizione dei compiti, sulla base delle funzioni, all'interno del Servizio contabilità & Controlling	0.04	0.04	0.04
DSS	Sezione del sostegno sociale - Consolidamento nei compiti ordinari del monitoraggio sociodemografico (USTAT)	0.08	0.08	0.08
DSS	Area della gestione sanitaria (AGS) - Convenzione intercantonale finanziamento formazione medici assistenti (aggiornamento del M7154 del 23 dicembre 2015)	1.70	1.70	1.70
DSS	Area della gestione sanitaria (AGS) - Contributo al finanziamento dell'Istituto Pediatrico della Svizzera Italiana	1.00	1.00	1.00
DSS	Area della gestione sanitaria (AGS) - Contributo alla formazione sanitaria e socio-sanitaria per assicurare più posti di stages e un miglior coordinamento	0.54	0.54	0.54
DSS	OSC Potenziamento segretariati servizi territoriali CRB 247	0.10	0.10	0.10
DSS	OSC Potenziamento segretariati servizi territoriali CRB 249	0.10	0.10	0.10
DSS	Sezione del Sostegno Sociale - Adeguamento flessibile degli effettivi dell'Ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento all'evoluzione delle domande di assistenza	0.20	0.30	0.30
DSS	Ufficio del sostegno a enti e attività per le famiglie e i giovani (UFaG). Elaborare il Programma cantonale per i diritti del fanciullo	0.07	0.07	0.07
DSS	Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio (UACD) - Adeguamento organizzativo a seguito dello sviluppo del settore sociosanitario	0.10	0.10	0.10

DSS	Ufficio del medico cantonale - Aumento della vigilanza nelle strutture sanitarie relativamente al rispetto dei mandati pianificatori e al controllo della qualità	0.06	0.06	0.06
Totale DSS		9.24	9.34	9.34

DIPARTIMENTO DELLE FINANZE E DELL'ECONOMIA

DFE	Adeguamento delle risorse presso il CSI per permettere di soddisfare la crescente richiesta di prodotti informatici e per garantire la sicurezza informatica	0.60	0.85	0.85
DFE	Credito quadro di 1,5 milioni di franchi destinato a misure di promozione della CSR (Responsabilità sociale delle imprese) nel periodo 2022-2025.	0.48	0.48	0.48
Totale DFE		1.08	1.33	1.33
TOTALE		10.48	10.83	10.83

Conto degli investimenti

Importi in milioni di CHF	C2019	P2020	P2021	Var P21 – P20
CONTO INVESTIMENTI				
50 - Investimenti materiali	151.9	188.4	195.8	7.4
51 - Investimenti per conto di terzi	0.0	0.0	0.0	0.0
54 - Prestiti	5.2	3.3	4.6	1.3
55 - Partecipazioni e capitali sociali	50.0	20.0	0.0	-20.0
56 - Contributi per investimenti di terzi	143.8	165.2	157.9	-7.3
57 - Riversamento contributi per investimenti	39.2	39.3	48.9	9.7
Uscite ordinarie per investimenti	390.1	416.0	407.1	-8.9
60 - Trasf. di inv. materiali nei beni patrimoniali	0.8	0.2	0.2	0.0
61 - Rimborso investimenti per conto di terzi	0.0	0.0	0.0	0.0
63 - Contributi per investimenti propri	57.7	73.6	71.8	-1.8
64 - Rimborso di prestiti	10.4	9.4	9.1	-0.4
66 - Rimborso contributi per investimenti di terzi	11.8	20.8	18.6	-2.2
67 - Contributi per investimenti da riversare	39.2	39.3	48.9	9.7
Entrate ordinarie per investimenti	119.8	143.3	148.7	5.3
Investimenti netti ordinari	270.3	272.7	258.5	-14.3
58 - Investimenti straordinari	-	-	-	-
68 - Entrate straordinarie per investimenti	-	-	-	-
Investimenti netti straordinari	-	-	-	-
Investimenti netti d'esercizio	270.3	272.7	258.5	-14.3

Il preventivo 2021 prevede un volume d'investimenti lordi di 407.1 milioni di franchi, inferiore di 8.9 milioni di franchi (-2.1%) rispetto a quello del preventivo 2020; le entrate per investimenti raggiungono i 148.7 milioni di franchi, in aumento di 5.3 milioni di franchi rispetto al 2020 (+3.7%). L'onere netto, pari a 258.5 milioni di franchi, è inferiore al preventivo 2020 di 14.3 milioni di franchi (-5.2%).

Gli scostamenti principali delle uscite per investimenti rispetto al preventivo 2020 sono da attribuire:

- all'incremento degli investimenti materiali (+7.4 milioni di franchi; 195.8 milioni di franchi contro 188.4 milioni di franchi del preventivo 2020), legati soprattutto a maggiori investimenti logistici per gli interventi di manutenzione programmata (+10.2 milioni di franchi), per l'acquisto di stabili (+8.2 milioni di franchi), per gli interventi logistici in edifici esistenti (+5.6 milioni di franchi), per i risanamenti fonici (+4 milioni di franchi), per i biotopi e le aree protette (+3.4 milioni di franchi) e per la progettazione stradale (+3.2 milioni di franchi). A questi maggiori investimenti si contrappongono minori esborsi per la sistemazione stradale (-13.2 milioni di franchi), le nuove costruzioni logistiche (-7 milioni di franchi), le attrezzature per nuovi uffici (-2.9 milioni di franchi), l'acquisto di macchine e attrezzature informatiche (-2.1 milioni di franchi) e gli investimenti e studi inerenti i piani regionali di trasporto (-2 milioni di franchi);
- alla riduzione degli investimenti per partecipazioni e capitali sociali (-20 milioni di franchi) conseguenti al fatto che a fine 2020 è previsto il versamento dell'ultima tranche di 20 milioni di franchi dell'aumento del capitale di dotazione della Banca dello Stato. Nel 2021 non sono più previsti versamenti;
- alla riduzione dei contributi per investimenti di terzi (-7.3 milioni di franchi: 157.9 milioni di franchi nel 2021 rispetto a 165.2 milioni di franchi del preventivo 2020), dovuti in particolare alla diminuzione dei contributi cantonali al sistema ferroviario regionale (-13.1 milioni di franchi), dei contributi alla costruzione dei Campus USI/SUPSI (-3.7 milioni di franchi), dei contributi per la costruzione di istituti per minorenni (-2.6 milioni di franchi), dei contributi per investimenti industriali (-2 milioni di franchi) e dei contributi per la valorizzazione del paesaggio (-1.6 milioni di franchi). D'altro canto si segnalano gli aumenti rispetto al preventivo 2020 dei contributi per incentivi PEC (+5.5 milioni di franchi), dei contributi alla costruzione di laboratori per invalidi (+2.7 milioni di franchi), dei contributi per la

costruzione di istituti per anziani (+1.8 milioni di franchi), dei contributi cantonali per la selvicoltura (+1.4 milioni di franchi), dei contributi alle imprese di trasporto (+1.4 milioni di franchi) e dei contributi cantonali alle aggregazioni comunali (+1.3 milioni di franchi);

- all'aumento dei contributi per investimenti da riversare (+9.7 milioni di franchi), dovuto in particolar modo a maggiori contributi federali per il settore forestale (+9 milioni di franchi), per i biotopi e le aree protette (+2 milioni di franchi) e per i programmi d'agglomerato (+1.5 milioni di franchi). D'altro canto si segnalano minori contributi federali da riversare ai consorzi per la depurazione delle acque (-2.6 milioni di franchi).

Per quanto attiene alle entrate, che ammontano a 148.7 milioni di franchi nel 2021 (+5.3 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020, pari al +3.7%), si evidenziano le seguenti evoluzioni:

- riduzione di 1.8 milioni di franchi di contributi per investimenti propri, determinati soprattutto dalla diminuzione dei contributi federali per le opere di

rivitalizzazione delle acque (-3 milioni di franchi), dei contributi federali per la costruzione di strade cantonali (-2.8 milioni di franchi), dei contributi di terzi per il risanamento di siti contaminati (-2 milioni di franchi), dei contributi comunali per la costruzione di strade cantonali (-1.5 milioni di franchi) e di contributi di terzi per la sistemazione di stabili (-1 milione di franchi). Si segnala invece un incremento dei contributi federali per la costruzione di stabili (+3.8 milioni di franchi), dei contributi comunali per il sistema ferroviario regionale (+3.5 milioni di franchi) e dei contributi federali per il risanamento di siti contaminati (+2.5 milioni di franchi);

- riduzione di 2.2 milioni di franchi dei rimborsi di contributi per investimenti di terzi a seguito principalmente della diminuzione del prelievo dalla riserva del Fondo incendi (-2 milioni di franchi);
- aumento dei contributi da terzi da riversare (+9.7 milioni di franchi), analogamente a quanto illustrato per i contributi per investimenti da riversare.

Confronto investimenti lordi e netti

Importi in milioni di CHF

	Investimenti lordi			Investimenti netti		
	P20	P21	Var.	P20	P21	Var.
1 - Amministrazione	12.7	34.4	21.6	11.7	34.4	22.6
11 - Amministrazione generale	12.7	34.4	21.6	11.7	34.4	22.6
2 - Sicurezza pubblica	15.5	13.9	-1.6	8.9	9.4	0.5
21 - Polizia	8.5	6.4	-2.1	8.5	6.4	-2.1
22 - Giustizia	0.5	0.5	0.1	0.5	0.5	0.1
23 - Pompieri	4.1	2.1	-2.0	-	-	-
24 - Militare e PC	2.5	4.9	2.4	-0.0	2.5	2.5
3 - Salute pubblica e azione sociale	13.2	16.1	2.9	13.2	16.1	2.9
31 - Ospedali e altre istituzioni sanitarie	3.1	1.8	-1.2	3.1	1.8	-1.2
32 - Istituti di reintegrazione	1.4	6.5	5.1	1.4	6.5	5.1
33 - Istituti per anziani	5.6	7.4	1.8	5.6	7.4	1.8
34 - Istituti e colonie per bambini	3.1	0.4	-2.7	3.1	0.4	-2.7
4 - Insegnamento	46.7	38.8	-7.9	40.1	27.8	-12.4
42 - Scuole medie e medio superiori	24.5	21.0	-3.5	24.4	16.2	-8.2
43 - Formazione professionale	4.4	1.7	-2.7	3.9	1.5	-2.5
44 - Cultura e tempo libero	5.3	6.3	1.0	-0.7	0.2	0.9
45 - Università	12.5	9.9	-2.7	12.5	9.9	-2.7
5 - Ambiente e paesaggio	105.3	119.8	14.4	53.2	69.8	16.6
51 - Protezione del territorio	7.3	11.6	4.3	5.8	9.9	4.1
52 - Ambiente ed energia	63.6	73.0	9.4	22.3	34.9	12.6
53 - Raccolta ed eliminazioni rifiuti	3.0	3.1	0.1	-0.1	-0.6	-0.5
54 - Economia delle acque	7.8	7.9	0.1	3.8	4.1	0.3
55 - Economia forestale	13.5	16.0	2.5	11.6	13.6	2.0
56 - Economia fondiaria e agricoltura	10.2	8.2	-2.0	9.9	7.9	-2.0
6 - Mobilità	145.7	121.0	-24.7	101.2	77.3	-23.8
62 - Strade cantonali	104.7	94.7	-9.9	67.4	60.2	-7.2
63 - Trasporti	41.1	26.3	-14.8	33.8	17.1	-16.6
7 - Economia e alloggio	29.8	26.8	-3.0	22.0	19.2	-2.8
71 - Sviluppo economico	29.8	26.8	-3.0	22.0	19.2	-2.8
72 - Alloggi	-	-	-	-	-	-
8 - Capitali di dotazione e diversi	7.8	9.0	1.2	2.3	4.5	2.2
A - Rivers. contributi per investimenti	19.2	27.4	8.2	-	-	-
Totale senza D	396.0	407.1	11.1	252.7	258.5	5.7
D - Capitali di dotazione	20.0	-	-20.0	20.0	-	-20.0
Totale investimenti	416.0	407.1	-8.9	272.7	258.5	-14.3

Amministrazione generale

Sezione della logistica

Per quanto riguarda le opere di pertinenza della Sezione della logistica (SL), sul settore II "Amministrazione generale" sono previsti investimenti per circa 130 milioni di franchi sulla legislatura.

L'onere d'investimento maggiore nel corso della legislatura va imputato principalmente al proseguimento della politica di manutenzione programmata (spesa prevista sulla legislatura di ca. 70 milioni, spesa prevista 2020-2027 100 milioni). L'obiettivo generale che si vuole continuare a perseguire, attraverso gli interventi manutentivi, è quello di mantenere gli edifici ad alti livelli di funzionamento, adeguato ai requisiti d'uso e normativi. In particolare si tratta di contrastare il deperimento fisico dell'opera attraverso interventi di sostituzione e accelerare le procedure di adeguamento ai nuovi livelli di qualità richiesti, con particolare attenzione all'efficientamento energetico e alla qualità del costruito. Il presente credito rappresenterà anche uno stimolo per il settore dell'edilizia, anch'esso toccato dalla pandemia da Coronavirus.

Un altro importante tema riguarda l'avvio delle procedure di concorso e della progettazione fino agli appalti delle varie opere pianificate nel credito quadro di progettazione di 60 milioni di franchi già licenziato dal parlamento (MG 7641 del 20.03.2019).

Le principali opere che caratterizzano quindi l'investimento del settore sono le seguenti (elenco delle opere con investimento previsto nella legislatura superiore ai 5 milioni di franchi):

- sedi provvisorie del Pretorio di Locarno,
- credito quadro di manutenzione programmata MP2 e MP3
- credito quadro di progettazione,
- ristrutturazione del Centro Sistemi Informativi a Bellinzona,
- centro polivalente asilanti a Camorino,
- nuova sede del Palazzo di Giustizia a Lugano.

I progetti di cui si occupa la Sezione della logistica sono molteplici e inseriti in vari settori di piano finanziario. Dopo l'edilizia amministrativa, la parte principale è rappresentata dall'edilizia scolastica (settori 42 e 43) e un impegno rilevante è anche consacrato ai settori della giustizia e della polizia (settori 21 e 22) e nel settore Militare e PC (24).

Infine, sia nell'ambito del patrimonio costruito che in caso di nuove edificazioni, si riconferma l'indirizzo di promuovere e sostenere l'uso di energie rinnovabili.

Centro dei sistemi informativi

Nel quadriennio 2020-2023 il Centro Sistemi Informativi continuerà a garantire il supporto metodologico, tecnico ed organizzativo per la realizzazione di grandi progetti applicativi e

infrastrutturali. I progetti di eGovernment sono uno dei temi dominanti che andranno affrontati nei prossimi anni; ciò richiederà al CSI un continuo aggiornamento sia sulla parte tecnologica, sia su quella metodologica. Essi riguardano sostanzialmente le richieste di sistemi che permetteranno di rendere più efficaci, efficienti e meno costose le interazioni fra la pubblica amministrazione e i suoi utenti (cittadini ma anche mondo economico). Tra i progetti di rifacimento e sviluppo di nuovi programmi informatici per le necessità dell'Amministrazione cantonale citiamo in particolare quattro importanti progetti che saranno avviati nel corso del 2021 e si protrarranno per diversi anni. Il primo è legato al completo rifacimento dell'applicativo di gestione di tutte le pratiche relative alle prestazioni sociali LAPS (GIPS). Il secondo prevede la sostituzione del gestionale principale della Polizia cantonale. Gli altri due progetti mirano a introdurre nuovi servizi per la gestione delle stime immobiliari e per il sistema del registro fondiario (SIFTI). Le iniziative elencate necessitano l'elaborazione di un capitolato d'onere e relativa procedura di selezione così come, dove necessario, la stesura di un messaggio per il finanziamento. Le risorse necessarie per questi cantieri saranno importanti e determineranno il portafoglio progetti IT dell'Amministrazione cantonale per i prossimi anni.

Polizia

In ambito logistico è in corso, in collaborazione con la Sezione del militare e della protezione della popolazione e il Centro sistemi informativi, uno studio per la creazione di una Centrale di comando ridondante nel territorio del Monteceneri in caso di panne tecniche della Centrale Comune di Allarme.

È stata preventivata la riqualifica del comparto dell'ex-Arsenale di Bellinzona, con lo spostamento di alcuni servizi che non hanno attinenza alle attività direttive di Polizia (Servizio reperti).

Nel 2020 si concretizzeranno e si concluderanno il trasferimento in altra sede del Servizio armi, esplosivi e sicurezza privata e del Servizio autorizzazioni, commercio e giochi, la realizzazione degli spazi destinati alla Polizia cantonale presso il Centro di Pronto Intervento (CPI) di Mendrisio e l'acquisizione degli spazi necessari presso il Pretorio di Biasca. Globalmente sono preventivate spese per 5.1 milioni di franchi, che saranno pagate nel corso degli anni 2020 e 2021.

In ambito informatico si implementa e si aggiorna la necessaria dotazione di polizia, tra cui la sostituzione dell'applicativo ABI, per una gestione ottimizzata dei formulari e delle procedure e l'implementazione dei diversi programmi e applicativi inerenti all'HPI

(Armonizzazione dell'informatica della Polizia svizzera). In ambito tecnico prosegue l'adeguamento dell'infrastruttura della rete radio cantonale di sicurezza Polycom, in particolar modo per il progetto WEP 2030, con cui si passerà alla tecnologia IP entro il 2023 (il costo stimato dell'opera nel biennio 2020-2021 è di 5.8 milioni di franchi). In considerazione dell'evoluzione tecnologica e della graduale dismissione dei vecchi modelli di radio Polycom si sottoporrà al Gran Consiglio un messaggio proponendo il cambio generazionale di tutte le ricetrasmittenti e l'adeguamento dei relativi accessori (il cui costo preventivato è di 3.15 milioni di franchi) in modo da garantire le comunicazioni a tutti gli enti utilizzatori che comporterà una diversa allocazione dei crediti per gli investimenti pianificati.

Giustizia

Per quanto attiene l'ambito logistico del Settore esecuzione pene e misure, sono in corso delle valutazioni per determinare l'ubicazione ideale per edificare un nuovo complesso carcerario, ritenuta la necessità palesatasi dall'attestata conclusione del ciclo di vita dello stabile La Stampa. Nel contempo, si sta procedendo regolarmente a garantire l'efficienza del carcere penale La Stampa con l'attuazione di importanti lavori di manutenzione straordinaria che ne assicurano la funzionalità sull'arco di alcuni anni. La gestione degli stranieri posti in carcerazione amministrativa è stata confermata con il mantenimento della collaborazione con il Canton Grigioni, motivo per cui il Governo sta altresì valutando l'impiego dell'ex istituto minorile di Torricella quale carcere femminile. Questa riflessione va contestualizzata con le predette valutazioni in merito all'edificazione di una nuova struttura carceraria.

Quanto alla logistica degli stabili della Magistratura, rileviamo che i contenuti del Pretorio di Bellinzona sono stati rivalutati in base alle nuove esigenze della Confederazione relative all'insediamento, presso questo edificio, della Corte di Appello penale federale. Per questo motivo il Consiglio di Stato ha riconsiderato l'organizzazione logistica delle Autorità giudiziarie che ha generato, di riflesso, un adattamento di altri progetti logistici in corso, tra i quali la ristrutturazione di Palazzo di giustizia a Lugano.

Nell'ambito della riforma del settore della protezione del minore e dell'adulto, è stata integrata la riorganizzazione degli spazi logistici delle Autorità di protezione nell'ottica della "cantonalizzazione" del sistema, tramite l'istituzione di una nuova Autorità giudiziaria specializzata nel diritto di protezione, progetto che verrà sottoposto al Parlamento. Sempre nell'ambito della riforma prevista l'unificazione degli strumenti informatici a disposizione delle Autorità di protezione con l'introduzione dell'applicativo informatico AGITI/Juris.

Si segnala infine l'importante progetto nazionale denominato "Justitia 4.0", volto alla digitalizzazione e alla trasformazione della giustizia in ambito penale, civile e amministrativo. Il progetto – che si estende all'ambito penale, civile e amministrativo – implicherà la sostituzione dei dossier cartacei con dossier elettronici, lo scambio di atti giuridici per via elettronica e la visualizzazione elettronica degli atti. Il progetto nazionale è stato inserito nella pianificazione cantonale, in attesa degli sviluppi del medesimo e della verifica circa il suo impatto, anche dal profilo finanziario.

Militare e PC

Il progetto di nuovo centro polifunzionale d'istruzione e tiro del Monte Ceneri prosegue come da messaggio n. 7619 del 19 dicembre 2018 con cui è stato concesso un credito per il concorso di architettura e la relativa progettazione. Attualmente il progetto, a cui non è stata formulata alcuna opposizione, si trova nella fase della procedura di concorso pubblico con termine stimato a fine dicembre 2020. Il messaggio per il credito di costruzione è previsto per il 2023.

Sarà allestito entro la fine del 2020 il messaggio per l'acquisizione dei terreni appartenenti alla Confederazione in zona Saleggi a Bellinzona nell'ambito dei progetti di edificazione della nuova sede dell'Ospedale Regionale di Bellinzona e Valli come pure della sistemazione idraulica e rivitalizzazione integrale del Fiume Ticino-Comparto Saleggi. L'acquisizione prevede la compensazione reale del terreno perso con i fondi di proprietà AlpTransit San Gottardo SA (ATG) situati nel comune di Pollegio, che saranno utilizzati quale piazza d'esercizio per le truppe dell'esercito. Data la necessità di sottoporre il messaggio in parlamento, dopo la condivisione con tutti gli attori coinvolti, è prevedibile che lo stesso verrà dibattuto in parlamento verso la fine del 2020. La permuta effettiva, stimata a 17 milioni di franchi, verrà quindi registrata nel 2021.

Per quanto riguarda la conversione della casa del fuoco in piazza d'istruzione di Rivera per i partner della protezione della popolazione si è proceduto alla modifica di poco conto del piano regolatore. È in corso la fase di allestimento del progetto definitivo e del relativo preventivo di dettaglio.

In relazione alla ristrutturazione dell'impianto di PC a Cadenazzo si segnala che è in corso il cantiere dal mese di giugno 2020. L'ultimazione dei lavori, e la relativa liquidazione è fissata per la fine di aprile 2021.

È in fase di allestimento il progetto preliminare, da trasmettere per visione all'Ufficio federale della protezione della popolazione a Berna, relativo alla struttura protetta per la protezione della popolazione abbinata al posto comando del Consiglio di Stato a Rivera.

Ospedali e altre istituzioni sanitarie

Per il settore sono previsti investimenti di 14.2 milioni di franchi in linea con quelli degli anni precedenti. In particolare, verranno conclusi i lavori di costruzione e di ristrutturazione dell'Istituto cantonale di patologia a Locarno.

Per l'Organizzazione sociopsichiatrica cantonale (OSC) si interverrà sullo stabile Mottino per renderlo confacente ad accogliere sei utenti aggiuntivi del Centro abitativo, ricreativo e di lavoro (CARL) e per continuare ad offrire una possibilità di soggiorno a sei studenti/stagiari anche esterni all'OSC. Conclusi questi importanti lavori, si potranno iniziare quelli pianificati per il risanamento energetico e le migliorie abitative di Villa Ortensia.

Si procederà pure ad uno studio per la ristrutturazione della lavanderia e delle sue attrezzature ormai vetuste che richiedono parecchie spese per le riparazioni.

Nel quadriennio è prevista anche la programmazione dei lavori di ristrutturazione della mensa dell'OSC per offrire all'utenza ed al personale uno spazio moderno ed adeguato alle esigenze.

Si procederà anche a valutazioni puntuali del raffrescamento di tutti gli stabili dell'OSC a Mendrisio e sul territorio affinché utenti e personale possano essere accolti, rispettivamente lavorare, in un ambiente adeguato anche durante i periodi di canicola.

Un altro importante progetto concerne i Servizi per minorenni OSC del Mendrisiotto per i quali è prevista una nuova costruzione a Coldrerio che permetterà di accogliere in uno stabile del Cantone l'utenza del Centro psico-educativo di Stabio e quella del Servizio medico-psicologico di Mendrisio la cui sede è in affitto. Anche per questo progetto, che coinvolgerà anche alcuni servizi del DECS, sarà necessaria una fase di studio e di progettazione della nuova costruzione.

Istituti di reintegrazione per invalidi

La dotazione per il settore degli invalidi per il periodo 2020-2023 ammonta a 11.65 milioni di franchi. Alle maggiori opere previste da tempo si sono aggiunte numerose opere di media e piccola entità che avranno i loro effetti finanziari nei prossimi anni. Tra le prime possiamo annoverare la costruzione della casa con occupazione della Fondazione Provvida Madre a Balerna (Casa Ursula), la riedificazione della casa Fonte 3 a Neggio, l'ampliamento dell'Istituto Miralago a Brissago, la riconversione di Casa Sirio a Breganzona e

la realizzazione nuovo centro polifunzionale di Ingrado a Bellinzona.

Mentre gli investimenti "minori" riguardano in particolare alcuni lavori presso l'Istituto Sant'Angelo di Loverciano, l'Istituto Canisio a Riva San Vitale e la Casa della Giovane a Lugano.

Questi investimenti rientrano nella strategia di sviluppo del settore e sono inclusi nella Pianificazione LISPI 2019-2022 approvata dal Consiglio di Stato il 6 novembre 2019.

Inoltre avranno luogo i lavori di ristrutturazione di un'ala del Centro Professionale e Sociale di Gerra Piano che offrirà nuovi contenuti educativi e sociali. Trattandosi di uno stabile del Cantone, questo progetto è gestito direttamente dalla Sezione della logistica.

Contrariamente a quanto avvenuto negli ultimi quadrienni, si prevede di attingere integralmente alla dotazione del settore in virtù, come specificato in precedenza, delle numerose opere previste.

Istituti per anziani

Per il periodo 2020-2023 è prevista una dotazione finanziaria di 51.44 milioni di franchi, superiore a quella del precedente periodo che ammontava a 33.26 milioni. La previsione è conseguente al proseguimento di quanto stabilito nella "Pianificazione 2010-2020 della capacità d'accoglienza degli Istituti per anziani nel Cantone Ticino", approvata dal Gran Consiglio il 23 settembre 2013. Nel periodo in questione è prevista convergere la conclusione di alcune iniziative che hanno subito dei ritardi negli scorsi anni. Ritardi riconducibili principalmente ad affinamenti in sede di progettazione o a opposizioni rispetto alla domanda di costruzione. Ulteriori progetti sono stati nel frattempo approvati per far fronte alla necessità di posti letto fissata nella citata pianificazione e compatibilmente con la disponibilità di piano finanziario, di essi, alcuni sono già in fase di realizzazione.

In questo contesto, le opere più rilevanti e con una previsione di messa in attività entro il 2023 sono le seguenti:

- Realizzazione di un centro polifunzionale a Pregassona, con 114 nuovi posti letto;
- Realizzazione di una nuova casa per anziani a Coldrerio, all'interno di un quartiere intergenerazionale, con 79 nuovi posti letto;

- Realizzazione di un centro polivalente a Losone, con 60 nuovi posti letto;
- Realizzazione di una nuova casa per anziani a Caslano, in rete con la Casa per anziani Malcantonese di Castelrotto, con 70 nuovi posti letto;
- Ampliamento e ristrutturazione della Casa per anziani della Fondazione Piccola Casa della Divina Provvidenza “Cottolengo” di Gordevio, con 22 nuovi posti letto aggiuntivi;
- Ampliamento e ristrutturazione della Casa Stella Maris di Bedano, con la creazione di 29 nuovi posti letto;
- Ampliamento e ristrutturazione della Casa per anziani Santa Lucia di Arzo, con la creazione di 20 nuovi posti letto e la ristrutturazione della struttura già esistente.

Istituti e colonie per bambini

Il settore delle politiche familiari e giovanili per il quadriennio 2020-2023 prevede, per quanto riguarda la protezione dei minorenni, due grossi cantieri: il nuovo Centro educativo per minorenni (CEM) Vanoni a Lugano e la costruzione di una nuova sede del CEM Arco a Riva san Vitale (per quest'ultimo il relativo messaggio è stato di recente approvato). Sono inoltre previsti per altri due CEM, Casa primavera a Lugano e il Von Mentlen a Bellinzona, degli interventi di ammodernamento di alcuni aspetti logistici. È invece in corso di valutazione il proseguimento del dossier di un centro contenitivo, attualmente allo studio in Gran Consiglio. Un progetto importante è anche presente nel settore delle colonie (La Montanina). Diversi progetti sono parimenti in corso nel settore dei nidi dell'infanzia, settore che vede degli interventi mirati per nuove strutture o ampliamenti delle strutture esistenti e che sta registrando una forte richiesta da parte degli enti.

Scuole medie e medio superiori

Il settore relativo a scuole medie, superiori e scuole speciali prevede per il 2021 la conclusione e liquidazione di due opere: l'ampliamento dell'Istituto cantonale di Commercio a Bellinzona con annessa la palestra provvisoria e la fine del progetto di ampliamento della sede di scuola media di Viganello con la nuova palestra. Si continueranno gli investimenti dei due crediti quadro destinati alle infrastrutture sportive e al masterplan per l'informatica nelle scuole e si segnala in particolare l'inizio delle progettazioni e realizzazioni per i cantieri in vista della ristrutturazione del palazzo degli studi nel quale è ubicato il liceo cantonale di Lugano I e la scuola media di Lugano centro. Si tratta delle aule provvisorie per il liceo e dello stabile Mizar a Lugano Molino Nuovo che

ospiterà dal 2022 la scuola media. Cominceranno inoltre i lavori per la ristrutturazione e l'ampliamento delle scuole medie di Acquarossa, Lodrino, Gordola e Cevio e la sostituzione della palestra provvisoria di Barbengo.

Nella legislatura dovranno essere terminati i lavori per la sede provvisoria della scuola media di Lugano centro, inizieranno i lavori per la ristrutturazione del liceo di Mendrisio e Lugano I. Si svolgeranno anche i lavori per realizzare le aule provvisorie del liceo di Bellinzona e comincerà la sua ristrutturazione.

Formazione professionale

Gli investimenti nel settore della formazione professionale sono stati condizionati nell'ultimo quadriennio dal rallentamento di due importanti progetti che dovrebbero essere realizzati nel quadriennio 2020-2023: si tratta della realizzazione della nuova sede della Scuola di tecnica dell'abbigliamento e della moda (STA-SAMS) nel comparto della stazione di Chiasso e della realizzazione della quarta fase della Scuola specializzata superiore per le professioni sanitarie e sociali (SSPSS) di Giubiasco nella sede “ex-Swisscom”, in cui dovranno essere concentrate tutte le attività della SSPSS che si svolgono attualmente ancora a Lugano-Canobbio, nonché quelle della Scuola specializzata superiore in cure infermieristiche (SSSCI) di Bellinzona e di Lugano e della FORMAS, l'associazione per la formazione nelle strutture sanitarie e negli istituti sociali del Cantone Ticino.

Cultura e tempo libero

A fine 2019 sono terminate le opere di ristrutturazione del Museo d'arte di Lugano. La costruzione di un deposito adeguato dovrebbe invece prendere avvio nel corso del 2020, con un esborso previsto di 2.1 milioni di franchi sul quadriennio 2020-2023; i lavori, già previsti per la legislatura 2016-2019, erano stati posticipati alla presente legislatura al fine di trovare soluzioni più idonee.

La spesa alla voce “contributi ai musei regionali per investimenti” (0.8 milioni di franchi sul periodo 2020-2023), per quanto riguarda il 2019-2020, è principalmente riconducibile alla costruzione di un nuovo deposito per il Museo del Malcantone a Curio, posticipata a causa dei tempi dilatati per l'affinamento del progetto definitivo e per la raccolta fondi.

Nel 2021, infine, si prevede l'avvio delle opere di ristrutturazione e ampliamento della Pinacoteca cantonale Giovanni Züst di Rancate per cui è stato

stanziato un credito di 2.4 milioni di franchi sul triennio 2021-2023.

Università

La dotazione di 32.81 milioni di franchi assegnata per gli anni 2020-2023 è dedicata al completamento dei campus universitari e del nuovo stabile IOR-IRB a Bellinzona, all'ampliamento del campus dell'Accademia di architettura di Mendrisio nonché a finanziare il rinnovo radicale del sistema informativo dell'Università della Svizzera italiana (M7830, con le relative misure di controllo sull'andamento dell'investimento). A causa dell'emergenza coronavirus, che ha comportato la chiusura temporanea dei cantieri sull'intero territorio ticinese, si è reso necessario un prolungamento della fase di costruzione dei campus di Lugano-Viganello e di Mendrisio-Stazione con conseguente ritardo nei tempi di consegna. Se le previsioni fornite a inizio anno indicavano l'estate 2020 come termine di consegna degli edifici, attualmente si ipotizza un trasferimento nei nuovi spazi a febbraio 2021. Per il campus di Lugano-Stazione risulta ad oggi invece ancora difficile prevedere la data di inizio dei lavori di costruzione. Per quanto concerne l'aggiornamento del sistema informativo USI, verrà stanziato, a partire dal 2021, un contributo cantonale straordinario di 0.3 milioni di franchi annui con il quale l'Università finanzia risorse informatiche esterne, consulenze e applicazioni commerciali. Tale credito si è reso disponibile tramite compensazione interna con le altre voci esistenti a piano finanziario investimenti.

Protezione del territorio

Gli investimenti ancorati nel PF 2020-2023 proseguono, quantitativamente, sui livelli dello scorso quadriennio. In ambito pianificatorio si confermano gli impegni per l'attuazione del Piano direttore cantonale e dei Piani di utilizzazioni cantonali (PUC): Gole della Breggia, Generoso, Parco del Piano di Magadino). Da segnalare in questo ambito il PUC di Valera, esempio di riconversione territoriale e di restituzione di un vasto territorio alla natura e all'agricoltura. Nel 2021 sarà attivato il Fondo per lo sviluppo centripeto, alimentato dai prelievi finanziari derivanti da benefici legati a decisioni pianificatorie (prelievo del Plus valore). Gli investimenti a favore del paesaggio sono pure confermati e leggermente aumentati: essi permettono il recupero soprattutto di elementi del paesaggio rurale tradizionale.

La conservazione del patrimonio naturale è incentrata sulla costruzione di una vera e propria infrastruttura

ecologica, composta in primo luogo dalla rete delle aree protette, a favore delle quali l'ente pubblico mantiene il proprio impegno di valorizzazione. Centrale negli investimenti è pure l'attuazione del piano d'azione federale per la biodiversità.

Per i beni culturali si prevedono importanti uscite per contributi al restauro di monumenti effettuati da terzi e per quelli di proprietà del Cantone. Da aggiungere infine due progetti specifici: la valorizzazione delle Isole di Brissago e le prime fasi progettuali per la nuova sede del Museo di storia naturale, nel comparto monumentale del monastero di St. Caterina a Locarno.

Ambiente ed energia

Acquisto attrezzature

Gli investimenti nel settore della protezione ABC (Atomico, Biologico, Chimico) prevedono in particolare la sostituzione dei veicoli antiinquinamento e di soccorso chimico, dei natanti e di altro materiale in dotazione ai pompieri del Cantone, in quanto vetusti o non più conformi alle attuali normative o in quanto confrontati con problemi tecnici e costi di manutenzione non più sostenibili.

Altre uscite sono previste per l'acquisto di strumenti e stazioni di misura per i vari monitoraggi ambientali (aria, acqua, suolo, ...), apparecchiature per la misurazione e altre attrezzature per il laboratorio della SPAAS.

Lotta alle neofite invasive

Gli investimenti mirano a proseguire e ampliare le azioni di lotta e monitoraggio delle neofite invasive sui sedimi d'interesse cantonale, vista l'estensione dei focolai e l'evoluzione prevedibile per i prossimi anni con crescenti effetti dovuti ai cambiamenti climatici da un lato e alla circolazione di persone e merci dall'altro.

Approvvigionamento idrico

Gli investimenti programmati in questo settore riguardano i sussidi cantonali previsti dalla Legge sull'Approvvigionamento idrico (LAppri) per la realizzazione di opere d'interesse generale del Piano cantonale di approvvigionamento idrico (PCAI).

Depurazione delle acque

Gli investimenti programmati in questo settore riguardano i sussidi cantonali previsti dall'art. 116 della Legge di applicazione della legge federale contro l'inquinamento delle acque (LALIA) per la realizzazione delle opere comunali e consortili di evacuazione e depurazione delle acque.

Energia

Nel quadriennio 2020-2024 e negli anni successivi l'obiettivo è di proseguire con l'attuazione di una politica energetica integrata iniziata negli scorsi anni, tramite incentivi per la promozione dell'efficienza energetica (risanamento edifici, promozione di elevati standard energetici, ottimizzazione dei processi industriali, ecc.), della produzione e utilizzazione di energia da fonti indigene rinnovabili (conversione delle energie fossili, impiego di energia solare termica, di energia dal legno e dalla biomassa vegetale, del calore ambientale, ecc.), della distribuzione di energia termica tramite reti di teleriscaldamento e del sostegno e della promozione della formazione, della postformazione e della consulenza nel settore dell'energia.

Va segnalato che la Confederazione concede dei contributi globali ai Cantoni che mettono in atto propri programmi promozionali nell'ambito dell'applicazione della Legge federale sull'energia. Essi vengono quantificati di anno in anno in base a un sistema di ripartizione che considera l'importo stanziato dal Cantone e la sua popolazione residente.

Fondo energie rinnovabili

Il Fondo energie rinnovabili si basa sugli artt. 8b, 8c, 8d e 8e della legge cantonale sull'energia (LEne) e non ha ricadute sul PFI (cfr. messaggio n. 6773). Tramite apposito DL il Gran Consiglio ha stabilito i prelievi sulla produzione media annua prevista di energia elettrica proveniente da quote di partecipazione già acquisite da AET in centrali elettriche a carbone di cui all'art. 8b cpv. 2 lett. a) della legge cantonale sull'energia e quello sul consumo di energia elettrica erogata al consumatore finale di cui all'art. 8b cpv. 2 e 3 LEne.

Gli introiti risultanti da questi prelievi sono versati nel fondo cantonale destinato a favorire la realizzazione di nuovi impianti di produzione di energia elettrica rinnovabile siti in Ticino ai sensi della LEne.

Mobilità elettrica

Gli investimenti programmati mirano a promuovere l'acquisto di veicoli totalmente elettrici e l'installazione di sistemi di ricarica elettrica a domicilio o presso le sedi di lavoro, al fine di ridurre le emissioni atmosferiche prodotte dal traffico motorizzato e conseguire gli obiettivi definiti nel Piano energetico cantonale (PEC).

Rumori

Gli investimenti previsti riguarderanno in modo preponderante gli interventi di pavimentazione fonoassorbente e quelli sugli edifici (sostituzione serramenti), mentre gli altri interventi diretti sulle strade (ripari fonici) sono più contenuti. Nel 2018 sono stati pubblicati tutti i progetti di risanamento fonico della fase prioritaria che riguardano strade cantonali di 109 Sezioni comunali (72 Comuni) degli agglomerati del Mendrisiotto e Basso Ceresio, del

Luganese, del Bellinzonese, del Locarnese-Vallemaggia e della Riviera e Valli. A fine 2019 e nel corso del 2020 è avvenuta la pubblicazione delle decisioni di risanamento riguardanti tali progetti. Con questi progetti si risanerà più dell'80% dei km di strade cantonali sui quali sarebbe necessario intervenire per ridurre le immissioni foniche. I lavori per eseguire gli interventi prospettati nei progetti di risanamento sono in corso.

Raccolta ed eliminazione rifiuti

Gli investimenti programmati in questo settore sono principalmente dedicati agli studi pianificatori e alle valutazioni ambientali per i centri logistici d'importanza cantonale (centri A) e per le nuove discariche di tipo B (ex discariche per materiali inerti). È prevista l'attribuzione di mandati esterni concernenti progetti preliminari, di massima, studi di fattibilità e RIA pianificatori. I maggiori impegni finanziari riguarderanno in particolare l'impianto di compostaggio di Caiscio e le discariche alla Buzza di Biasca, sul Monte Ceneri, a Quartino, a Monteggio e a Stabio.

Economia delle acque

La dotazione assegnata al settore per il quadriennio 2020-2023 è di 17.67 milioni di franchi. La cifra è in linea con le precedenti dotazioni assegnate al settore e permette di finanziare i progetti e gli studi programmati in materia di protezione del territorio dai pericoli naturali in relazione con l'acqua e di valorizzazione ambientale e sociale dei corsi d'acqua.

Per il 2021 sono preventivati investimenti netti di 4.11 milioni di franchi, in media rispetto alla dotazione quadriennale che si compone di:

- Opere minori, contributi previsti di 1 milione di franchi/anno netti per un investimento lordo di 1.6 milioni;
- Opere singole e grandi progetti, continuazione sistemazione fiume Vedeggio, lotti 2.2 e 3.1 e Ticino Boschetti-Saleggi a Bellinzona; avvio di importanti nuove opere, Maggia a Riveo-Maggia, Roggia di Magliaso, Riale di Marolta a Acquarossa.
- Rivitalizzazione e riqualifica corsi d'acqua, contributi annui di 1.8 milioni di franchi per investimenti lordi di 2.25 milioni di franchi.
- Documentazione sui pericoli naturali e gestione del rischio, presidi territoriali e piani di emergenza, per un investimento annuo complessivo di 0.85 milioni di franchi.

Economia forestale

Per la legislatura 2020-2023, al settore è stata concessa una dotazione di 50.28 milioni di franchi. Attualmente gli investimenti pianificati con base legale prevedono una spesa complessiva di 42.59 milioni.

Per il capitolo Bosco di protezione - che concerne la cura del bosco di protezione, la sistemazione di strade forestali e le opere antincendio - la spesa prevista è di 24.88 milioni. A questa cifra andranno sommati almeno parte dei costi dei progetti annunciati ma attualmente senza base legale, per un importo di 14.24 milioni, importo che tiene pure conto degli interventi di prevenzione e di lotta nei confronti dei danni creati dal bostrico al bosco.

Per il capitolo Premunizioni, i progetti con base legale prevedono una spesa di 10.17 milioni. Gli attuali progetti a nostra conoscenza ed in fase di studio prevedono un ulteriore fabbisogno per 5.68 milioni.

Per il capitolo Biodiversità in bosco, che riguarda la costituzione di riserve forestali nonché il risanamento e il recupero di selve castanili e di lariceti pascolati - la spesa prevista è di 1.99 milioni. I progetti in fase di studio richiederanno ulteriori mezzi per 1.21 milioni.

Per il capitolo Gestione del bosco, è pianificata una spesa di 0.36 milioni. Entro la fine del quadriennio le nuove richieste saranno minime, si prevede un importo di 0.12 milioni.

Per la posizione che raccoglie tutti gli interventi non assoggettabili alle categorie di cui sopra, la spesa prevista è di 5.19 milioni.

Economia fondiaria e agricola

Nell'ambito dell'edilizia rurale e di quella alpestre come pure nel risanamento e nella realizzazione di strade con interessi agricoli, gli investimenti previsti hanno subito dei rallentamenti a causa della pandemia. Si sono bloccati diversi cantieri e sono stati posticipati diversi lavori. Quanto finora non erogato, sarà comunque versato, con qualche trimestre di ritardo, nel corso del quadriennio.

I progetti di sviluppo regionale (PSR) sono indirizzati a creare in modo sostenibile un valore aggiunto nell'agricoltura e a promuovere la cooperazione intersettoriale tra il primario e i settori affini (segnatamente l'artigianato, il turismo, l'economia del legno e la silvicoltura). Parallelamente agli obiettivi economici, con i PSR possono essere perseguiti anche obiettivi ecologici, sociali e culturali. Per i PSR si sono manifestati alcuni ritardi rispetto alla pianificazione finanziaria riconducibili soprattutto alla complessità dei progetti stessi.

Le opere di riordino fondiario a livello cantonale sono quasi ultimate. Sono attualmente in corso le opere di ricomposizione particellare nei comuni di Breggia e Chinonico, mentre l'avvio dell'ultima opera è prevista nel 2021 nel comune di Gambarogno.

Continuano inoltre i vari interventi presso il comparto agrario e il Centro professionale del verde di Mezzana. Le principali opere previste nel corso della legislatura riguardano il risanamento di Villa Cristina e la realizzazione della nuova cantina vini.

Strade cantonali

Nella pianificazione finanziaria 2020-2023 della sistemazione stradale, le opere più rilevanti nell'ambito dei piani di agglomerato e come singoli oggetti sono le seguenti.

Nel Luganese è pianificato l'inizio delle realizzazioni delle grandi opere quali la tappa prioritaria della rete tram-treno del Luganese, la stazione di Lugano e, dopo il riesame/ottimizzazione del tracciato, la circonvallazione Agno Bioggio. L'inizio effettivo dei lavori e la conseguente entità delle spese nel quadriennio dipenderanno dall'andamento delle procedure in corso. Sono pure previste la progettazione e l'inizio delle realizzazioni delle opere del PAL 3, nonché la continuazione dei percorsi ciclabili nel comprensorio e dell'accesso alla Città sulla Via Sonvico, nel Nuovo quartiere di Cornaredo (NQC).

Nel Mendrisiotto sono pianificate le realizzazioni delle opere del programma di agglomerato; quelle di seconda generazione sono già in fase di realizzazione, tra le quali il nodo intermodale di Mendrisio, per quelle di terza generazione è previsto l'inizio. È pure contemplata la continuazione degli itinerari ciclabili.

Nel Bellinzonese il Piano finanziario prevede la continuazione della realizzazione delle opere del programma d'agglomerato di seconda generazione, nonché l'inizio di quelle di terza generazione. Sono inoltre pianificati l'inizio della realizzazione dell'importante cantiere del semisvincolo di Bellinzona e del risanamento della strada cantonale del Monte Ceneri.

Pure nel Locarnese è pianificata la continuazione della realizzazione delle opere del programma di agglomerato di seconda generazione e l'inizio di quelle di terza generazione; è inoltre previsto il progetto definitivo della galleria di Moscia.

In Leventina è pianificato il completamento del nuovo tracciato e del nuovo manufatto in zona Pardoreia a Faido/Polmengo; in Valle di Blenio è prevista la continuazione e il termine della prima parte del risanamento della strada del Lucomagno.

Per la conservazione stradale è previsto l'importo contemplato dai crediti quadriennali approvati dal Gran Consiglio con Decreto legislativo del 9 marzo 2020 per un totale di 165 milioni di franchi lordi.

Trasporti

Le opere pianificate sul quadriennio 2020-2023 proseguono secondo programma.

La situazione relativa alle opere definite ad inizio legislatura è la seguente:

- nell'ambito del sistema ferroviario regionale Ticino-Lombardia (TILO), si stanno ultimando i lavori relativi alla bretella ferroviaria Locarno-Lugano, al sottopasso presso la stazione di Locarno-Muralto e allo spostamento della fermata di Sant'Antonino con relativo interscambio (P+R, piazza di giro e fermata bus). Sono in fase di liquidazione i lavori per il prolungo del sottopasso di Mendrisio. La nuova fermata di Minusio è entrata nella fase realizzativa, con la pubblicazione del progetto ai sensi della Lferr. Devono invece essere avviate la progettazione e la realizzazione delle nuove fermate TILO del Vedeggio e la progettazione di massima della seconda tappa della rete tram-treno Cornaredo-Pian Scairolo;
- per quanto riguarda i Programmi d'agglomerato (PA), si sta concludendo l'attuazione delle misure dei PA di prima e seconda generazione, mentre sono in corso la progettazione e l'attuazione delle misure dei PA di terza generazione, l'allestimento del PA di quarta generazione dell'agglomerato del Locarnese (PALoc4) e diversi approfondimenti specifici relativi agli altri tre agglomerati;
- sono in corso:
 - gli interventi relativi alla manutenzione e alla costruzione della rete dei sentieri escursionistici d'importanza cantonale e alla manutenzione dei percorsi per mountain bike;
 - il rinnovo completo delle funivie Intragna-Pila-Costa e Verdasio-Rasa nelle Centovalli;
 - l'aggiornamento del modello cantonale del traffico e l'elaborazione degli scenari futuri a seguito dell'apertura di Alptransit e della Galleria di base del Ceneri.

Una voce importante è rappresentata dal contributo cantonale al Fondo per l'infrastruttura ferroviaria, dovuto a partire dal 2016 per assicurare il finanziamento dei programmi di sviluppo dell'infrastruttura ferroviaria (spesa vincolata obbligatoria imposta dalla Confederazione).

Segnaliamo inoltre i contributi cantonali per il sostegno ai progetti di bike sharing negli agglomerati del Cantone.

La spesa per gli investimenti netti 2020-2023 è in linea con la dotazione assegnata al settore per il quadriennio.

Sviluppo economico

Per il PFI 2020-2023, sono stati messi complessivamente a disposizione 129.25 milioni di franchi netti da erogare per investimenti.

Gli impegni cantonali già presi nei vari ambiti di sviluppo economico (previsione di uscite a seguito di stanziamenti di credito avvenuti negli anni precedenti) pianificati per il quadriennio 2020-2023 ammontano a circa 55 milioni di franchi a cui si deve aggiungere il possibile esborso a favore del nuovo stabilimento industriale d'avanguardia FFS per la manutenzione del materiale rotabile e l'acquisizione di parte dell'area occupata dallo stabilimento esistente.

A fine 2019 è stato rinnovato il credito quadro in ambito della politica economica regionale mentre nel corso del 2020 il Parlamento ha approvato anche il rinnovo del credito quadro in ambito della Legge per l'innovazione economica. Assieme al credito quadro in ambito di Legge sul turismo rinnovato anticipatamente nel 2018, il settore ha a disposizione circa 100 milioni di franchi da stanziare per incentivare gli investimenti sul territorio cantonale. Considerata la contrazione delle richieste di sostegno agli investimenti in questi primi mesi, è verosimile che vi sarà uno slittamento delle erogazioni anche sul quadriennio 2024-2027.

Alloggi

Nella seduta dell'11 dicembre 2019 il Gran Consiglio ha approvato il Messaggio n. 7710 "Richiesta di stanziamento di un credito d'investimento di complessivi CHF 900'000. - per il sostegno alla costruzione e alla manutenzione straordinaria di alloggi per persone momentaneamente senza fissa dimora. A PFI 2020-2023 è inserito un credito di 300'000. - franchi, i rimanenti 600'000. - franchi sono pianificati dopo il 2024. Si rileva poi come nel corso dell'anno 2021 è previsto il consolidamento del Centro di competenza per l'alloggio, istituito presso la SUPSI, con lo scopo di disporre di statistiche attendibili e di un monitoraggio affidabile circa l'evoluzione del relativo mercato. Lo sviluppo di questo tema potrebbe eventualmente portare alla necessità di nuovi investimenti al momento non ancora quantificabili e pianificati.

Capitali di dotazione e diversi

Questo settore comprende:

- a) i versamenti riguardanti i contributi per investimenti previsti dalla Legge sulla perequazione finanziaria intercomunale (art. 14 LPI). Gli impegni di questo strumento perequativo sono previsti in un credito quadro di 14 milioni di franchi per il periodo 2020-2023 e pianificati in una spesa annua di 3.5 milioni di franchi;
- b) i versamenti relativi ai fondi istituiti nella Legge organica patriziale (LOP, artt. 26 e 27), prelevati dal fondo di aiuto patriziale (700'000. - franchi) e dal fondo per la gestione del territorio (300'000. - franchi), la cui dotazione è decisa anno per anno;
Gli investimenti di cui ai punti a) e b) presentano un saldo netto pari a zero in

quanto compensati da un prelievo dal relativo fondo, a sua volta alimentato tramite il conto economico.

- c) i contributi per investimenti ai comuni di nuova aggregazione, decisi di volta in volta dal Gran Consiglio all'interno del rispettivo decreto legislativo di aggregazione. Gli esborsi sono stimati in base alle possibili richieste di acconti e conguagli da parte dei comuni. La dotazione 2020-2023 è interamente destinata al

pagamento di impegni già assunti (aggregazioni già decise); per queste ultime, rimarranno da versare, nei prossimi periodi, ca. 35 milioni di franchi.

La differenza tra la dotazione e la pianificazione attuale del PF (+2.6 milioni di franchi) è dovuta all'impegno assunto con l'approvazione del MG no. 7771, riguardante un contributo straordinario al Comune di Riviera per la riqualifica dell'Aerodromo di Lodrino (DL del 26 maggio 2020).

Ripartizione funzionale del conto economico e degli investimenti

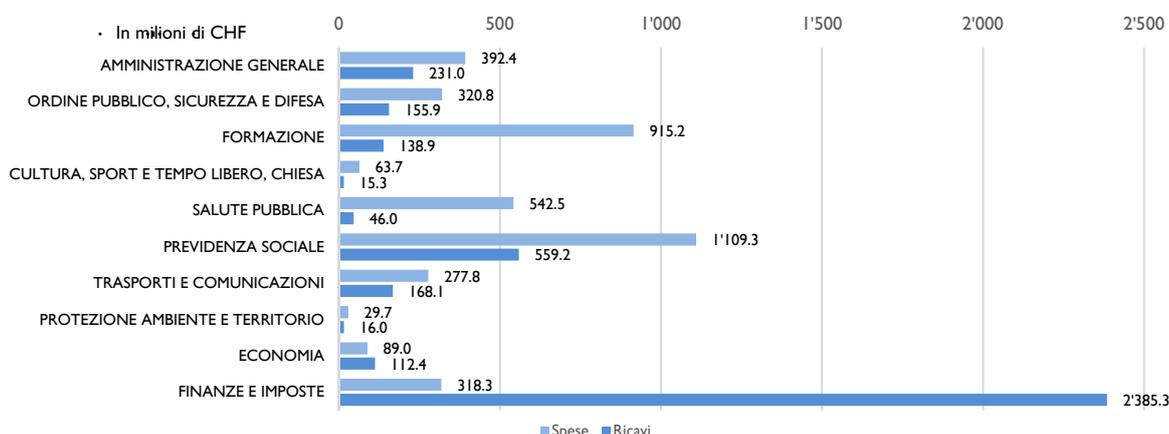
La ripartizione in categorie funzionali di spese e ricavi del conto economico e di uscite ed entrate del conto degli investimenti permette di fornire un'ulteriore chiave di lettura della spesa pubblica, organizzandola secondo i diversi ambiti d'intervento. Grazie a questo strumento, è possibile individuare in quali ambiti lo Stato investe e distribuisce le proprie risorse.

Per quanto concerne la gestione corrente, si può quindi constatare come tre settori - la previdenza

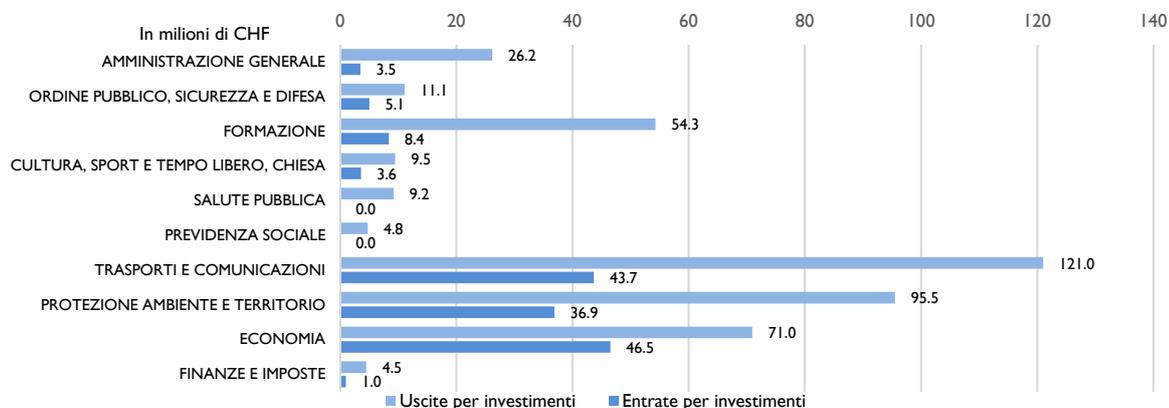
sociale, la formazione e la salute pubblica - assorbano 2.57 miliardi di spesa su un totale di 4.06 miliardi, ossia ben il 63% dell'intero budget dello Stato.

Per quanto riguarda invece gli investimenti, i settori trasporti, protezione dell'ambiente e territorio ed economia rappresentano il 71% delle uscite lorde, corrispondente a 287 milioni di franchi, su un totale di investimenti lordi di 407 milioni di franchi.

Conto economico



Conto degli investimenti



Personale per Dipartimento in unità equivalenti a tempo pieno (ETP)

Tabella I - Evoluzione del Piano dei posti autorizzati (PPA) in ETP	2017	2018	2019	2020
Servizi del Gran Consiglio, Cancelleria e Controllo cantonale delle finanze	106.80	104.70	109.70	109.70
di cui aumenti di PPA	3.50	0.00	5.00	0.00
di cui diminuzioni di PPA	0.00	-2.10	0.00	0.00
Dipartimento delle istituzioni	1'557.60	1'581.20	1'605.90	1'626.10
di cui aumenti di PPA	4.00	29.90	28.70	21.70
di cui diminuzioni di PPA	-2.70	-6.30	-4.00	-1.50
Dipartimento della sanità e della socialità	826.91	830.51	885.06	918.56
di cui aumenti di PPA	6.90	4.30	55.05	33.50
di cui diminuzioni di PPA	-1.00	-0.70	-0.50	0.00
Dipartimento educazione, cultura e sport	452.29	458.99	557.76	567.26
di cui aumenti di PPA	3.00	7.00	98.97	9.70
di cui diminuzioni di PPA	-9.85	-0.80	-0.30	-0.20
Dipartimento del territorio	688.95	689.95	723.55	731.18
di cui aumenti di PPA	3.00	1.00	35.60	7.63
di cui diminuzioni di PPA	-1.00	0.00	-2.00	0.00
Dipartimento delle finanze e dell'economia	1'043.51	1'042.52	1'069.91	1'071.11
di cui aumenti di PPA	11.00	1.00	27.50	1.20
di cui diminuzioni di PPA	-0.11	-1.50	0.00	0.00
Totale	4'676.06	4'707.86	4'951.88	5'023.91
di cui aumenti di PPA	31.40	43.20	250.82	73.73
di cui diminuzioni di PPA	-14.66	-11.40	-6.80	-1.70

Nota: gli ETP del personale amministrativo si riferiscono al 30 giugno per l'anno 2020, e al 31 dicembre per gli anni precedenti. Gli aumenti di PPA comprendono potenziamenti e trasferimenti di unità da un Dipartimento all'altro. Le diminuzioni di PPA comprendono stralci, misure di riduzione e trasferimenti di unità da un Dipartimento all'altro.

I servizi dell'Amministrazione cantonale dispongono di personale amministrativo nominato e incaricato (il cui contingente è definito dal Piano dei Posti autorizzati, PPA) e personale ausiliario (personale con contratto), la cui attribuzione dipende dalle disponibilità finanziarie (preventivi annuali).

In tale contesto le fluttuazioni del personale amministrativo da un anno all'altro sono riconducibili, per quanto concerne gli aumenti, a potenziamenti puntuali decisi dal Governo sostanzialmente dovuti all'assunzione di nuovi compiti che vanno ad incrementare il Piano dei posti autorizzati (PPA) o all'attribuzione di nuovi crediti per l'assunzione di personale ausiliario. Per quanto concerne le diminuzioni invece si riferiscono alle riduzioni di

personale a seguito delle misure di risparmio attuate dal Governo. In rare eccezioni, come ad esempio per la Polizia, può verificarsi un esubero temporaneo di personale rispetto al Piano dei posti autorizzati, determinato dal principio di gestione degli effettivi di polizia (gestione dei nuovi agenti provenienti dalla scuola di polizia). L'evoluzione del Piano dei posti autorizzati è riportata nella Tabella I, sopra esposta.

Di seguito si presentano le principali variazioni di personale (sia PPA che ausiliari) per gli anni di riferimento.

Per il 2017 l'aumento di 28.90 unità PPA si riferisce ai seguenti potenziamenti: 6 unità all'Ufficio dell'ispettorato del lavoro, 3 unità all'Ufficio per la

sorveglianza del mercato del lavoro (entrambi quali potenziamenti a seguito dell'approvazione del controprogetto all'iniziativa "Basta con il dumping salariale in Ticino", 2 unità per la suddivisione dell'Ufficio degli appalti e dei lavori sussidiati nei due nuovi Uffici di consulenza tecnica e dei lavori sussidiati e di vigilanza sulle commesse pubbliche; 2 unità al Centro dei sistemi informativi per la gestione informatizzata delle prestazioni sociali (GIPS); 2 unità all'Area dei servizi amministrativi e gestione del web per l'amministrazione, la redazione e la stampa del Foglio Ufficiale; 2 unità (temporaneamente autorizzate fino al 31 dicembre 2018) al Tribunale penale cantonale per far fronte all'aumento degli incarti in entrata; 2 unità all'Ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento; ulteriori potenziamenti puntuali sono stati effettuati in altri servizi dell'AC per un totale complessivo di 9.90 unità. Le restanti 2.5 unità si riferiscono al trasferimento del Servizio dei diritti politici dal Dipartimento delle istituzioni alla Cancelleria dello Stato (1.5) ed al trasferimento di unità tra la Polizia cantonale e l'Ufficio degli automezzi e macchine dello Stato (1.0).

Per il 2018 i potenziamenti riguardano le seguenti unità amministrative: 11.5 unità alle Strutture carcerarie, 12 unità alla Polizia cantonale (di cui 6 per i Reati finanziari), 2.8 unità all'Organizzazione sociopsichiatrica cantonale, 2.8 alla Divisione della scuola per potenziare i segretariati degli istituti scolastici, 1.5 unità al Laboratorio cantonale per i nuovi obblighi imposti dalla revisione della legislazione federale sulle derrate alimentari; ulteriori potenziamenti puntuali sono stati effettuati in altri servizi dell'AC per un totale complessivo di 2.7. Le restanti 2.1 unità si riferiscono al trasferimento dei responsabili web dalla Cancelleria dello Stato ai rispettivi dipartimenti (1 al DFE e 1 al DT), 0.1 dalla Cancelleria dello Stato alla Biblioteca cantonale Bellinzona.

Per il 2019 l'aumento di 84 unità si riferisce al consolidamento del rapporto d'impiego del personale ausiliario (CAN 3, DI 2.5, DSS 11.05, DECS 23.65, DT 30.6 e DFE 13.2). Per quanto concerne gli ulteriori potenziamenti, gli stessi riguardano le seguenti unità amministrative: 28 unità per l'organizzazione della Sezione del sostegno sociale, 10.8 unità alle Strutture carcerarie, 4 unità alla Divisione delle contribuzioni, 3.1 unità al Tribunale d'appello per la Legge sull'organizzazione giudiziaria (LOG), 3 unità al Centro sistemi informativi per l'informatizzazione delle scuole

cantonali, 2.3 unità alla Divisione dell'azione sociale e delle famiglie, 3 unità all'Istituto cantonale di patologia, 2.5 unità alla Sezione della logistica, 2.3 unità all'Ufficio ispettorato del lavoro per il rafforzamento sorveglianza mercato del lavoro, 2.1 unità all'Ufficio aiuto e protezione, 2 unità alla Polizia cantonale e 2 unità alla Sezione circolazione per il Servizio controllo velocità e contravvenzioni, 2 unità per la riorganizzazione dell'Ufficio della migrazione, 2 unità all'Ufficio sostegno a enti e attività per famiglie e giovani, 2 unità alla Divisione della scuola e 2 unità al CERDD per l'informatizzazione delle scuole cantonali; ulteriori potenziamenti puntuali sono stati effettuati in altri servizi dell'AC per un totale complessivo di 3.6. Le restanti 2 unità si riferiscono alla creazione del Centro di competenza in materia di commesse pubbliche presso la Cancelleria dello Stato con il rispettivo trasferimento di unità dai Servizi generali del Dipartimento del territorio.

Per il 2020 l'aumento di 73.73 unità PPA si riferisce ai seguenti potenziamenti: 21 unità per l'Organizzazione sociopsichiatrica cantonale, 8 unità alla Polizia cantonale per la gestione del traffico pesante, la lotta al terrorismo, la Centrale unica di allarme ed il servizio di sorveglianza presso la CPC Mendrisio, 6 unità alla Sezione del sostegno sociale, l'Ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento per l'implementazione delle misure socio-professionali per la fascia di età 45-55 anni, 5.33 unità in seguito all'acquisizione delle Isole di Brissago, 3 unità per le Strutture carcerarie, 3 unità per la riorganizzazione dell'Ufficio dello stato civile, 2.90 unità all'Ufficio della refezione e dei trasporti scolastici per l'acquisizione del ristorante scolastico della SSPSS Giubiasco, 2.10 unità alla Sezione della mobilità per la gestione del trasporto pubblico in seguito all'apertura del Ceneri e per la gestione dei sentieri escursionistici d'importanza cantonale, 2 unità all'Ufficio del sostegno a enti e attività per famiglie e giovani per la conciliabilità lavoro e famiglia, 2 unità all'Ufficio dell'assistenza riabilitativa per il nuovo diritto sanzionatorio federale, 2 unità al Centro risorse didattiche e digitali per la migrazione dei sistemi informatici liceali, 1.70 per il Tribunale d'appello, 1.20 per la riorganizzazione della Sezione della logistica; ulteriori potenziamenti puntuali sono stati effettuati in altri servizi dell'AC per un totale complessivo di 13.50 unità.

Tabella 2 - Occupazione in ETP	2017	2018	2019	2020
Servizi del Gran Consiglio, Cancelleria e Controllo cantonale delle finanze	113.60	114.05	115.30	113.70
di cui PPA	102.00	100.00	105.70	105.50
di cui Ausiliari	11.60	14.05	9.60	8.20
Dipartimento delle istituzioni	1'643.50	1'688.35	1'703.05	1'743.60
di cui PPA	1'505.75	1'531.00	1'557.00	1'562.50
di cui Ausiliari	137.75	157.35	146.05	181.10
Dipartimento della sanità e della socialità	863.67	889.04	904.49	934.89
di cui PPA	770.33	786.33	798.70	827.62
di cui Ausiliari	93.34	102.71	105.79	107.27
Dipartimento educazione, cultura e sport	571.09	577.61	606.10	604.96
di cui PPA	428.85	436.24	525.80	529.80
di cui Ausiliari	142.24	141.37	80.30	75.16
Dipartimento del territorio	693.57	696.72	698.05	705.38
di cui PPA	653.60	647.65	679.80	684.63
di cui Ausiliari	39.97	49.07	18.25	20.75
Dipartimento delle finanze e dell'economia	1'368.47	1'390.37	1'393.05	1'424.40
di cui PPA	969.50	969.05	975.55	987.95
di cui Ausiliari	398.97	421.32	417.50	436.45
Totale personale amministrativo	5'253.90	5'356.14	5'420.04	5'526.93
di cui PPA	4'430.03	4'470.27	4'642.55	4'698.00
di cui Ausiliari	823.87	885.87	777.49	828.93

Nota: gli ETP del personale amministrativo si riferiscono al 30 giugno per l'anno 2020 e al 31 dicembre per gli anni precedenti. Si segnala inoltre che a partire dal 2016 i dati del personale contengono: tra i PPA gli esuberanti (31.30 al 30.06.2020) e i soprannumerari (3.80), escludendo invece i congedi non pagati. I collaboratori di staff (13.70) sono stati esposti tra gli ausiliari.

Nella Tabella 2 vengono riportati i dati riguardanti l'occupazione secondo il PPA (nominati e incaricati⁴) e il personale occupato quale ausiliario (inclusi gli apprendisti, gli stagisti, il personale di pulizia con contratto a ore, gli invalidi e tutti i sostituti dei titolari assenti in congedo pagato o non pagato).

Le altre variazioni del numero di occupati riflettono le normali fluttuazioni di personale.

Nella tabella 3 vengono riportati, in dettaglio, i dati riguardanti l'occupazione del personale ausiliario.

⁴ Si segnala che, a differenza dei dati relativi agli anni precedenti, le cifre a partire dal 2016 non includono più il personale in congedo non pagato mentre sono compresi i collaboratori personali degli staff di Direzione dipartimentale.

Tabella 3 - Dettaglio occupazione ausiliari in ETP	2017	2018	2019	2020
Occupazione ausiliari	823.87	885.87	777.49	828.93
di cui ausiliari	326.37	341.14	252.12	251.08
di cui staff di direzione	13.70	13.90	13.20	13.70
di cui stagiaires	110.92	135.70	123.45	147.60
di cui personale di pulizia	161.47	157.97	163.56	162.76
di cui apprendisti	101.00	114.00	108.00	111.00
di cui invalidi	61.41	64.16	65.16	65.79
di cui personale in uniforme	49.00	59.00	52.00	77.00

Tabella 4 - Occupazione docenti in ETP	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Sostegno pedagogico	143.2	148.9	160.5	nd
Scuole speciali	221.1	256.2	306.3	nd
Scuole medie	1'089.9	1'111.7	1'138.1	nd
Scuole medie superiori	447.8	450.9	450.1	nd
Formazione industriale, agraria, artigianale e artistica	427.5	422.6	432.2	nd
Formazione commerciale e dei servizi	223.1	226.2	230.4	nd
Formazione sanitaria e sociale	217.0	218.0	225.0	nd
Supporto alle scuole professionali	118.4	123.7	136.0	nd
Totale personale docente	2'888.0	2'958.2	3'078.7	nd

Nell'anno scolastico 2019-20 i docenti assunti in ETP sono 3078.7, in crescita rispetto all'anno scolastico precedente di 120.5 unità. Il numero di docenti in ETP è aumentato in tutti i settori scolastici ad eccezione delle Scuole medie superiori dove sono diminuiti di 0.8 unità in ETP. I settori in cui la crescita è stata più marcata sono la Pedagogia speciale (+50.1 ETP), le Scuole medie (+26.4 ETP), le Scuole comunali (+11.6 ETP) e il Supporto alle scuole professionali (+12.3 ETP). Per il settore della Pedagogia speciale, l'aumento è conseguenza dell'incremento del numero di allievi in classi regolari seguiti dagli operatori pedagogici per l'integrazione e del numero di sezioni inclusive. Sezioni, queste ultime, che prevedono l'inserimento di

alcuni allievi con bisogni educativi particolari in classi ordinarie con l'abbinamento di docenti di scuola speciale che lavorano in team teaching con i docenti titolari. Per le scuole medie l'incremento è dovuto al maggior numero di sezioni (+10 sezioni). Per le scuole comunali, invece, l'aumento è da ascrivere al crescente numero di unità scolastiche differenziate (USD) che comporta un aumento di 6.3 ETP. Infine, per il Supporto alle scuole professionali, settore in cui è stato incluso anche l'Istituto per la transizione e il sostegno, l'aumento deriva principalmente dalla crescita dei casi segnalati al sostegno individuale e presi a carico.

Indicatori

Evoluzione dei risultati e altri indicatori di conto economico	52
Evoluzione degli investimenti netti e del grado di autofinanziamento	55
Evoluzione del debito pubblico	57
Indicatori della situazione finanziaria, 2001 - PF22-24	58

Evoluzione dei risultati e altri indicatori di conto economico

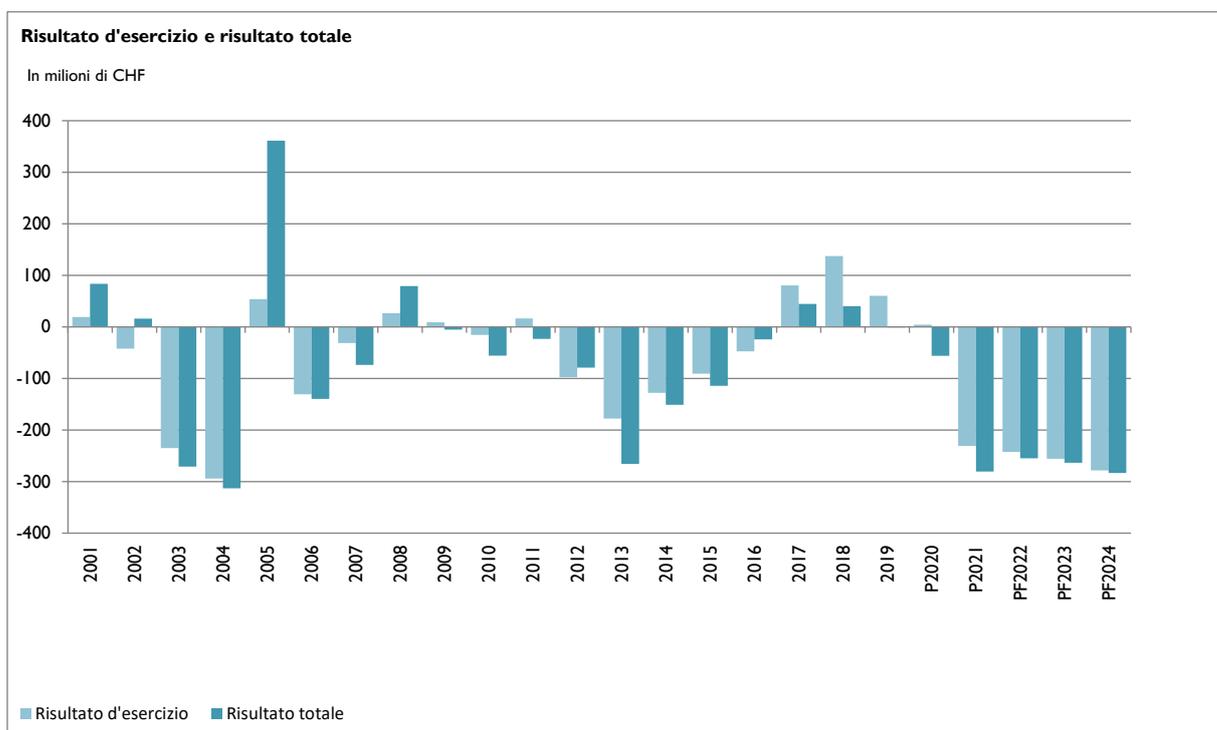
L'evoluzione del risultato d'esercizio e del risultato totale del Cantone riflettono a grandi linee i cicli congiunturali dell'economia cantonale. Dopo un periodo positivo – dal 2008 al 2011 – contraddistinto da un sostanziale pareggio di bilancio, sostenuto anche da importanti rivalutazioni dei gettiti riferiti agli anni precedenti, gli effetti della crisi economica mondiale, pur con un certo ritardo, si sono manifestati anche alle nostre latitudini, determinando una serie di risultati negativi durante il periodo 2012-2015.

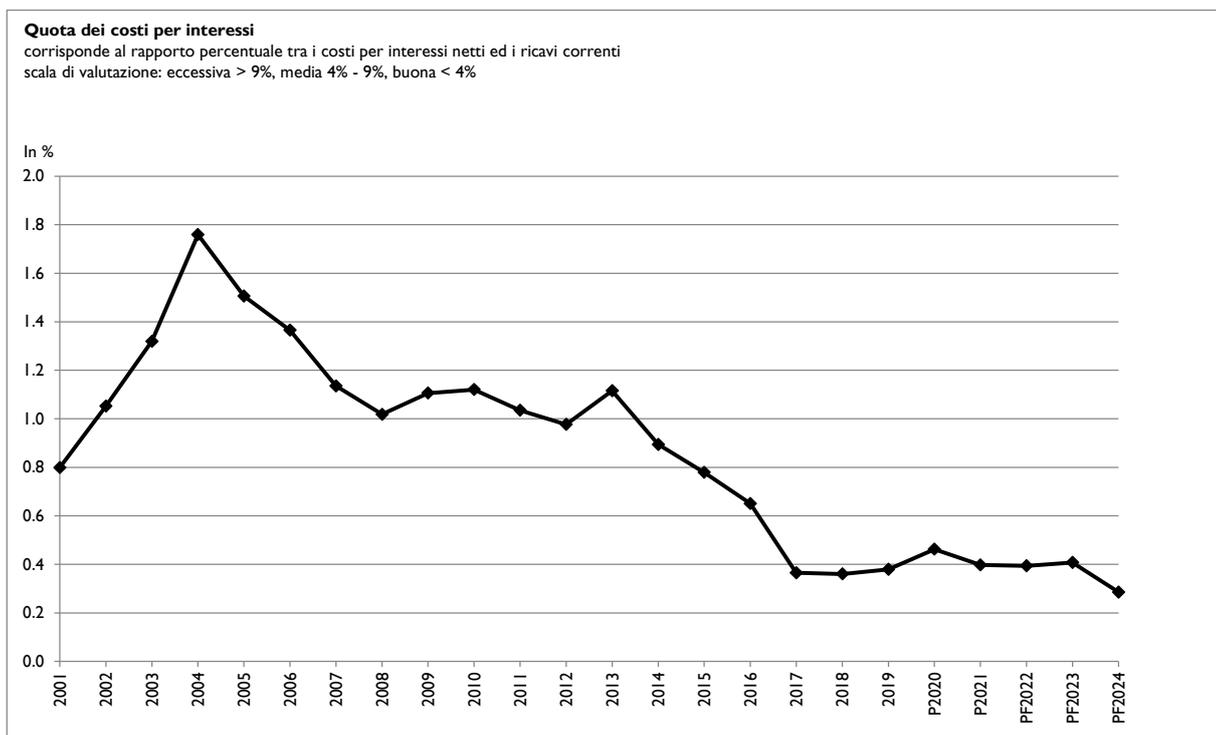
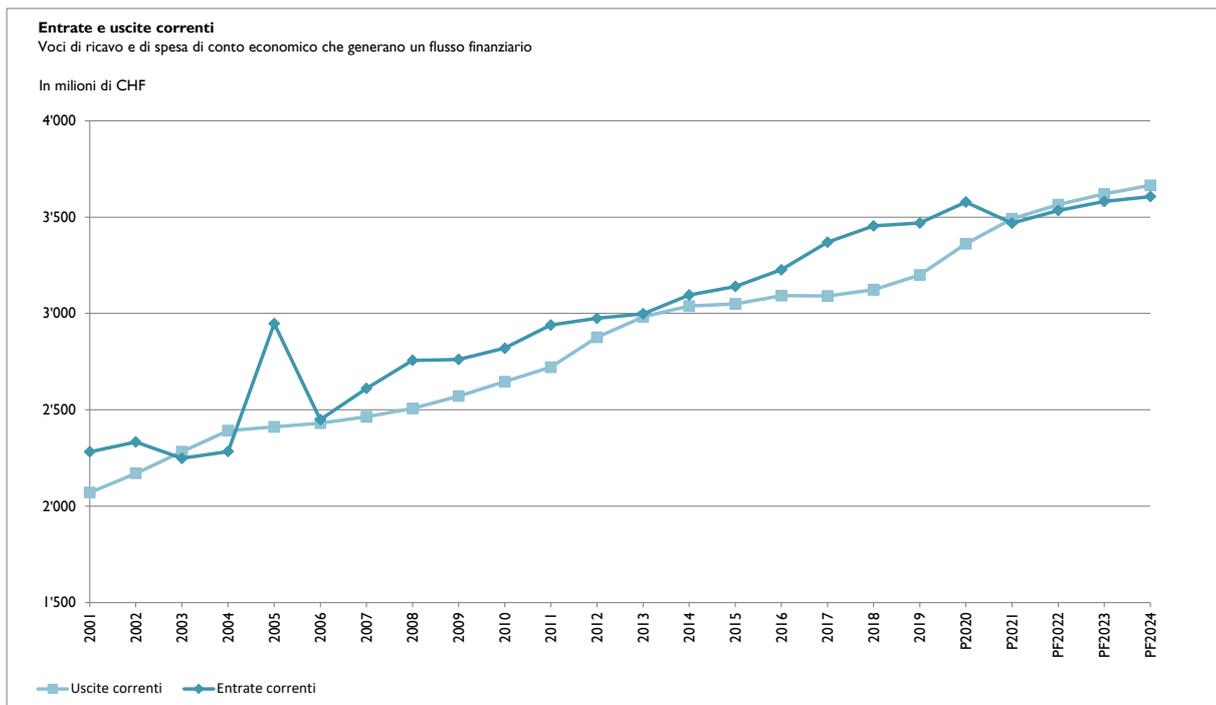
In quel periodo, i conti cantonali hanno assunto anche importanti nuovi aggravii. Si ricorda, in particolare, l'entrata in vigore nel 2012 del nuovo sistema di finanziamento degli ospedali con una spesa annua aggiuntiva dell'ordine di 90 milioni di franchi, poi cresciuta negli anni successivi.

Ad incidere ulteriormente sui bilanci dello Stato hanno pure contribuito: dal 2012 l'importante riduzione dei ricavi provenienti dalla quota sugli utili della Banca Nazionale (addirittura azzerati nel 2014) e dal 2013 il risanamento dell'Istituto di previdenza dei dipendenti dello Stato per 33.8 milioni di franchi.

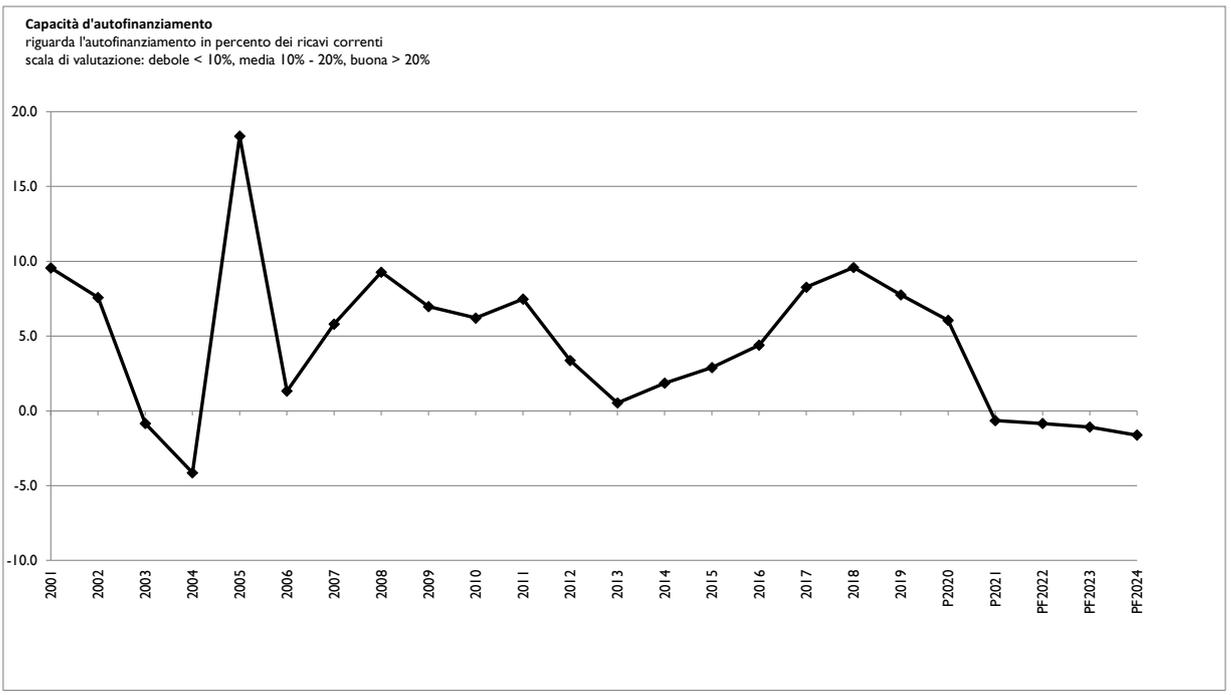
Grazie alle misure di riequilibrio delle finanze cantonali messe in atto dal Consiglio di Stato e dal Parlamento (Messaggio n.7184 del 20 aprile 2016) è stato possibile invertire la tendenza verso un progressivo riequilibrio delle finanze che ha generato un avanzo d'esercizio per tre anni consecutivi (2017-2019).

La crisi sanitaria e la conseguente recessione avranno un impatto importante sulle finanze cantonali non solo nel 2020 ma anche negli anni a venire in cui la ripresa economica si prospetta difficile e incerta.





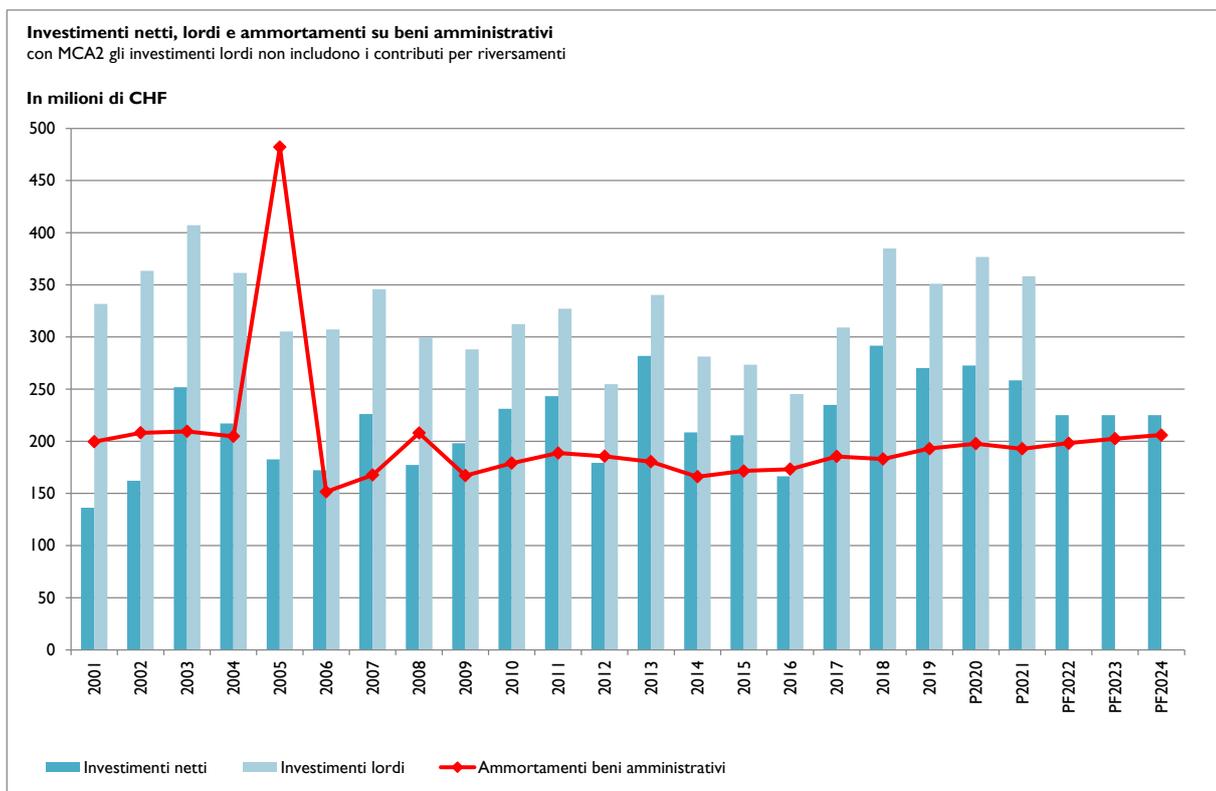
Nota: con MCA2 i costi per interessi netti non includono i ricavi finanziari da beni amministrativi.



Evoluzione degli investimenti netti e del grado di autofinanziamento

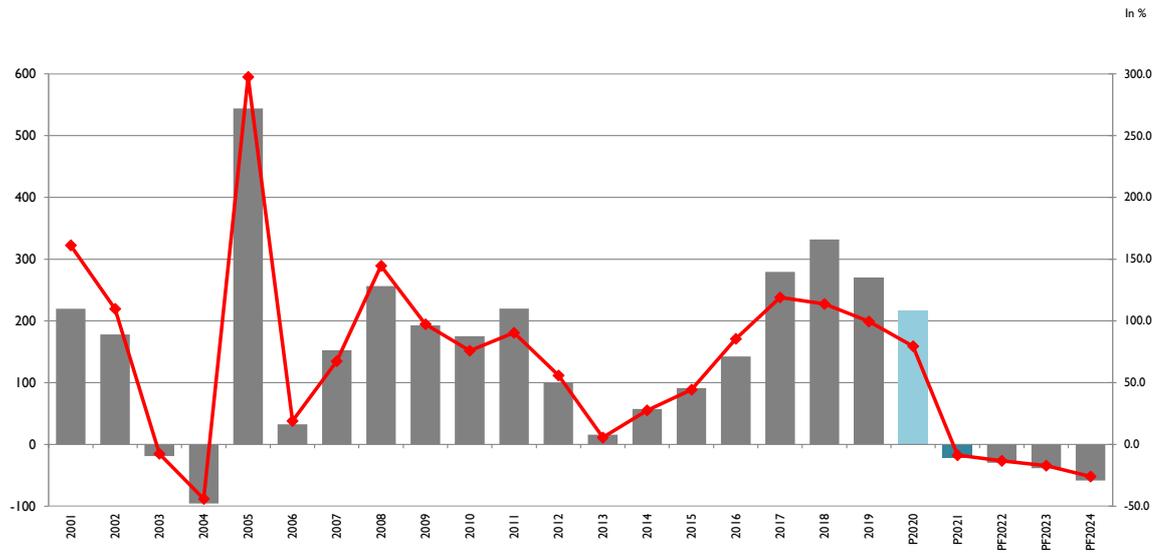
Il volume complessivo degli investimenti netti nell'ultimo decennio è relativamente stabile, a comprova della volontà del Cantone, nell'espletazione dei suoi compiti, di contribuire al mantenimento e allo sviluppo infrastrutturale sul territorio.

Il grado di autofinanziamento esprime in quale misura le risorse finanziarie siano in grado di finanziare gli investimenti. La recessione economica causata dalla crisi sanitaria si riflette chiaramente anche su questo indicatore per il quale sono previsti valori negativi durante il prossimo quadriennio.



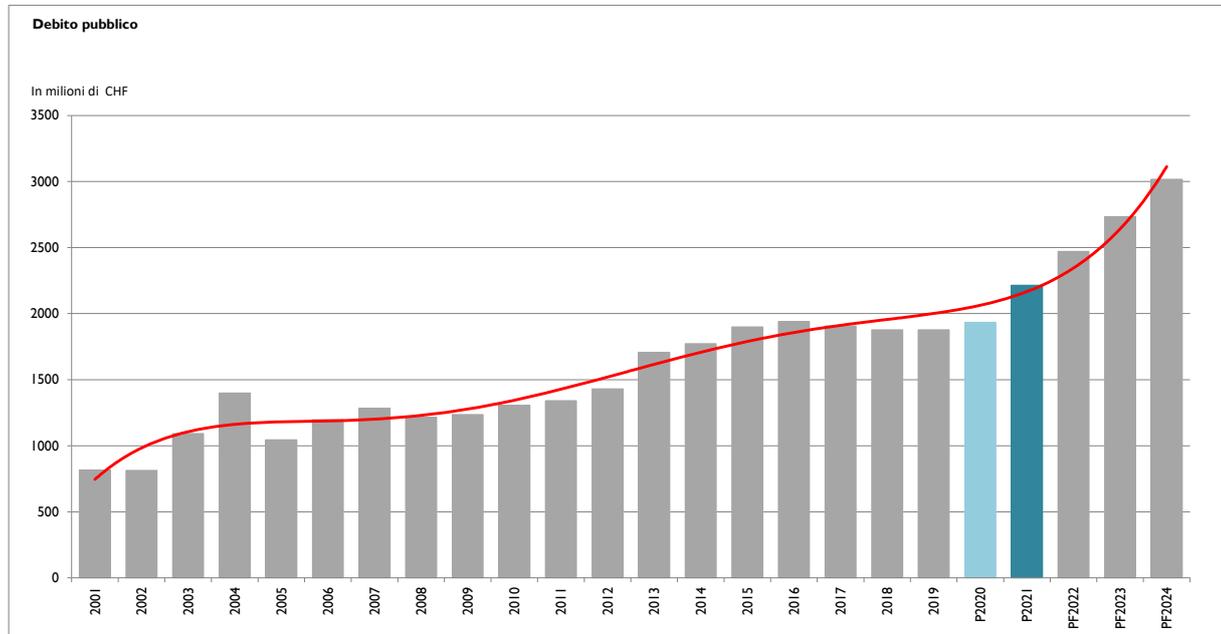
Autofinanziamento e grado d'autofinanziamento

il grado di autofinanziamento corrisponde al rapporto percentuale tra l'autofinanziamento e gli investimenti netti
 scala di valutazione: alta congiuntura > 100%, congiuntura a livello medio 80% - 100%, bassa congiuntura 50-80%.

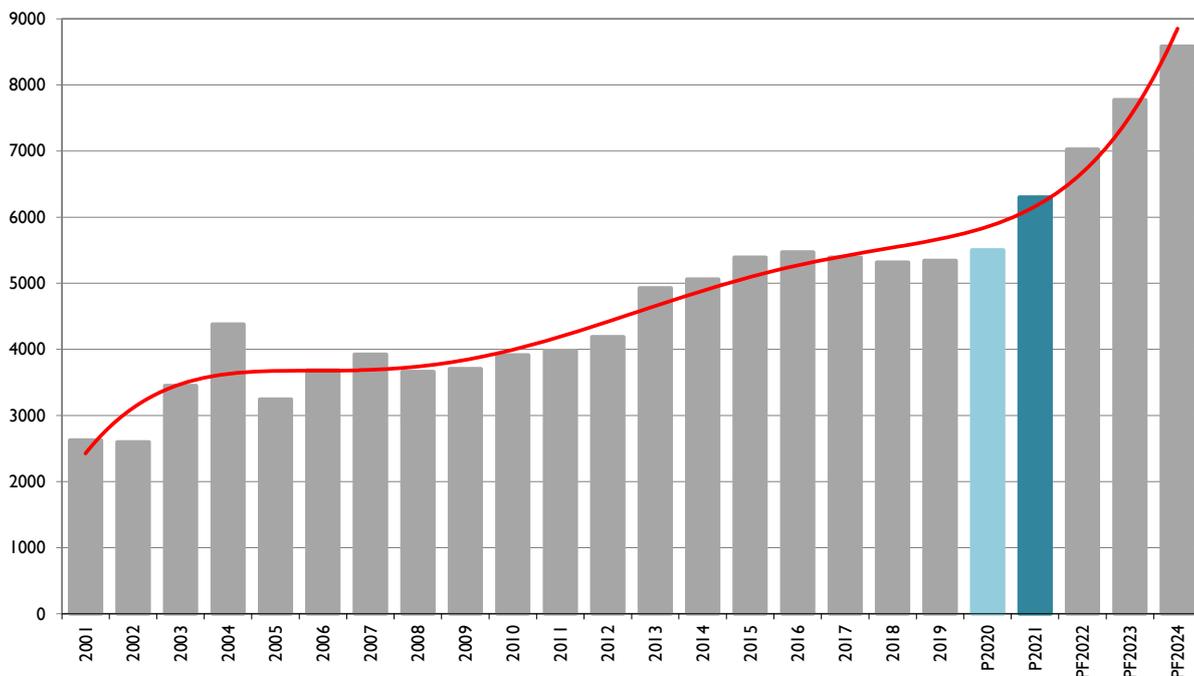


Evoluzione del debito pubblico

Il debito pubblico, corrispondente al capitale dei terzi dedotti i beni patrimoniali, evolve in relazione al risultato totale del Cantone ed è in costante crescita dal 1990.



Debito pubblico pro-capite



Indicatori della situazione finanziaria, 2001 - PF 22-24

	CONTO ECONOMICO					INVESTIMENTI		
	Capacità di autofinanziamento	Grado copertura spese correnti	Quota degli oneri finanziari	Quota dei costi per interessi	Tasso d'interesse medio	Autofinanziamento	Grado di autofinanziamento	Quota degli investimenti
Scala valutazione:	< 10% debole 10-20% media > 20% buona	> 0% positivo -2.5-0% disavanzo moderato < -2.5% disavanzo importante	< 5% bassa 5-15% media > 15% alta	0-4% buona 4-9% media > 9% eccessiva			Ottimale in caso di congiuntura: alta > 100% media 80-100% bassa 50-80%	< 10% ridotta 10-20% media 20-30% elevata > 30% molto alta
	in %	in %	in %	in %	in %	in milioni di CHF	in %	in %
2001	9.6	0.8	9.5	0.8	3.9	219.6	161.2	13.8
2002	7.6	-1.8	9.9	1.1	3.8	178.1	109.8	14.3
2003	-0.8	-9.4	10.5	1.3	3.2	-19.0	-7.6	15.1
2004	-4.1	-11.3	10.6	1.8	3.0	-95.7	-44.0	13.1
2005	18.4	2.0	8.3	1.5	3.5	543.9	297.6	11.2
2006	1.3	-5.0	7.5	1.4	2.7	32.7	19.0	11.2
2007	5.8	-1.2	7.5	1.1	2.8	152.4	67.4	12.3
2008	9.3	1.0	6.8	1.0	2.9	256.4	144.6	10.7
2009	7.0	0.3	7.1	1.1	2.5	192.8	97.3	10.1
2010	6.2	-0.5	7.5	1.1	2.3	175.3	75.8	10.6
2011	7.5	0.6	7.4	1.0	2.6	219.9	90.4	10.7
2012	3.4	-3.2	7.2	1.0	2.4	100.2	55.9	8.1
2013	0.5	-5.6	7.1	1.1	2.1	15.9	5.6	10.2
2014	1.9	-4.0	6.2	0.9	1.6	57.5	27.6	8.5
2015	2.9	-2.8	6.2	0.8	1.5	91.2	44.4	8.2
2016	4.4	-1.4	6.0	0.7	1.5	142.5	85.5	7.3
2017	8.3	2.4	5.9	0.4	1.2	279.4	119.0	9.1
2018	9.6	4.1	5.7	0.4	1.2	331.7	113.7	11.0
2019	7.8	1.8	5.9	0.4	1.1	269.3	99.6	9.9
P2020	6.1	0.1	6.0	0.5	(l)	216.8	79.5	10.1
P2021	-0.6	-6.2	6.0	0.4	(l)	-22.4	-8.7	9.3
PF2022	-0.8	-6.4	6.0	0.4	(l)	-29.8	-13.3	(5)
PF2023	-1.1	-6.7	6.1	0.4	(l)	-38.6	-17.2	(5)
PF2024	-1.6	-7.2	6.0	0.3	(l)	-58.3	-25.9	(5)

BILANCIO						
	Tasso d'indebitamento netto	Debiti lordi in rapporto ai ricavi correnti	Debito pubblico	Debito pubblico pro-capite	Capitale proprio	
Scala valutazione:	<100% buono 100-150% medio > 150% alto	< 50% molto buono 50-100% buono 100-150% medio 150-200% alto >200% critico				
	in %	in %	in milioni di CHF	in CHF	in milioni di CHF	
2001	63.1	56.1	817.5	2'630.3	567.4	
2002	59.7	57.2	813.8	2'600.6	525.1	
2003	87.7	67.7	1'092.3	3'450.8	290.1	
2004	109.6	84.0	1'399.3	4'381.2	-4.1	
2005	75.8	63.2	1'046.4	3'248.4	49.4	
2006	84.5	78.7	1'197.7	3'687.3	-81.1	
2007	83.5	74.5	1'285.1	3'922.5	-112.1	
2008	74.1	67.1	1'215.9	3'665.2	-85.7	
2009	75.5	67.7	1'236.7	3'706.9	-76.8	
2010	78.1	74.9	1'306.3	3'913.9	-92.2	
2011	76.5	68.6	1'341.6	3'981.5	-75.9	
2012	79.3	73.8	1'431.3	4'189.3	-173.5	
2013	97.1	104.1	1'708.1	4'929.1	(4) -351.1	
2014	97.2	(3) 170.4	1'773.0	5'060.6	-347.8	
2015	104.4	186.9	1'898.4	5'394.1	-439.0	
2016	102.2	183.1	1'939.6	5'473.3	-486.9	
2017	97.8	172.0	1'907.1	5'391.8	-405.1	
2018	92.7	168.9	1'878.8	5'317.1	-268.0	
2019	92.9	169.4	1'878.4	5'344.0	112.2	
P2020	(1)	(1)	(2) 1'934.3	5'503.2	116.3	
P2021	(1)	(1)	(2) 2'215.1	6'302.1	-114.4	
PF2022	(1)	(1)	(2) 2'469.9	7'027.0	-356.8	
PF2023	(1)	(1)	(2) 2'733.6	7'777.1	-612.6	
PF2024	(1)	(1)	(2) 3'016.9	8'583.2	-891.0	

(1) Indicatori calcolati unicamente a consuntivo di bilancio.

(2) Valore del debito pubblico stimato.

(3) Valore non raffrontabile con gli anni precedenti a seguito dell'adeguamento del bilancio 01.01.2014 alle norme MCA2.

(4) Con l'introduzione del nuovo modello contabile (MCA2) è stato necessario assestare le voci di bilancio con effetto 01.01.2014. Questo ha comportato delle modifiche anche a livello di capitale proprio che al 01.01.2014 diventa di -217.5 milioni di franchi, per effetto delle operazioni di restatement che hanno permesso di contabilizzare riserve di rivalutazione per un importo di 122.4 milioni di franchi e per l'inclusione nella voce di capitale proprio delle riserve di 11.2 milioni di franchi accumulate dai settori con preventivo globale UAA (dettagli vedi Messaggio n. 7077 del 2 aprile 2015).

(5) Indicatore non calcolato a piano finanziario della gestione corrente.

Conclusioni

Conclusioni

Il preventivo 2021 presenta per la prima volta dopo tre anni un disavanzo d'esercizio, determinato in particolare dalla crisi sanitaria che si è manifestata in modo imprevisto e repentino a partire dalla fine del primo trimestre del 2020.

Le conseguenze della crisi si protrarranno verosimilmente in modo importante sulle finanze pubbliche cantonali anche nei prossimi anni, come indicano i dati aggiornati di piano finanziario. Ciò avrà come diretta conseguenza un progressivo peggioramento della solidità del bilancio del Cantone e del debito pubblico.

Il Governo, data l'eccezionalità della situazione, propone con il presente messaggio una sospensione del vincolo finanziario relativo al limite massimo di disavanzo ammissibile. Occorre iniziare a breve una

riflessione sull'evoluzione delle finanze pubbliche, con l'obiettivo di condividere un percorso che permetta una progressiva riduzione degli importanti disavanzi d'esercizio che si prospettano e ritrovare quindi l'equilibrio dei conti sul medio termine.

L'auspicio è quindi che le forze politiche partecipino in modo costruttivo a questa riflessione, con senso di responsabilità collettiva e consapevoli che si tratta di un'operazione fondamentale non solo per preservare delle finanze sane, ma anche per poter realizzare i progetti di sviluppo del Paese e favorire nel minor tempo possibile il rilancio del nostro Cantone.

Alla luce di quanto precede il Consiglio di Stato invita il Parlamento ad approvare il Preventivo 2021.

Vogliate gradire, signor Presidente, signore e signori deputati, l'espressione della nostra massima stima.

Per il Consiglio di Stato;

Il Presidente, **Norman Gobbi**

Il Cancelliere, **Arnoldo Coduri**

Atti legislativi

Decreto legislativo concernente il Preventivo 2021	65
Decreto legislativo concernente la sospensione per il 2021 del meccanismo di freno al disavanzo	66

Disegno di

**Decreto legislativo
concernente il Preventivo 2021**

IL GRAN CONSIGLIO
DELLA REPUBBLICA E CANTONE TICINO

visto il messaggio 30 settembre 2020 n. 7892 del Consiglio di Stato,

decreta:

Art. 1

I ricavi e le spese per l'esercizio 2021 sono preventivati e autorizzati come ai seguenti bilanci preventivi (in franchi):

Conto economico

Totale spese	4'058'884'900	
Totale ricavi	3'828'179'000	
Risultato d'esercizio		- 230'705'900

Conto degli investimenti

Uscite per investimenti	407'111'700	
Entrate per investimenti	148'661'600	
Investimenti netti		258'450'100

Conto di chiusura

Investimenti netti		258'450'100
Autofinanziamento		- 22'358'800
Risultato totale		- 280'808'900

Art. 2

Il presente decreto legislativo è pubblicato nel Bollettino ufficiale delle leggi ed entra immediatamente in vigore.

Disegno di

**Decreto legislativo
concernente la sospensione per il 2021 del meccanismo di freno al disavanzo**

IL GRAN CONSIGLIO
DELLA REPUBBLICA E CANTONE TICINO

visto il messaggio 30 settembre 2020 n. 7892 del Consiglio di Stato,

decreta:

Art. 1

Per l'anno 2021 è sospeso il vincolo di bilancio previsto dagli articoli 31a e 31b della legge sulla gestione e sul controllo finanziario dello Stato del 20 gennaio 1986 (LGF) concernenti i limiti massimi di disavanzo ammissibili.

Art. 2

Trascorsi i termini per l'esercizio del diritto di referendum, il presente decreto legislativo è pubblicato nel Bollettino ufficiale delle leggi ed entra in vigore immediatamente.

Scostamenti

Scostamenti significativi rispetto al valore di preventivo 2020

Di seguito sono esposte le principali variazioni tra il P2021 ed il P2020 (sono escluse quelle dovute a modifiche di esposizione contabile o inerenti a trasferimenti di compiti e crediti tra CRB diversi). Per la ripresa delle variazioni è stata applicata una soglia di +/- 500'000 franchi, ad eccezione del gruppo 36 per il quale è stata applicata una soglia di +/- 1 milione di franchi.

VOCE	CRB - CONTO	C2019	P2020	P2021	Var P21-P20	Settore
	Spese per il personale (30)					
30	125 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	5.39	5.57	6.33	0.76	DI 04
	125 - 30100013 - STIPENDI E INDENNITA' AIUTI STRAORDINARI	1.46	1.51	0.00	-1.51	DI 04
	190 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	5.46	5.81	6.56	0.75	DI 10
	190 - 30100002 - STIPENDI E INDENNITA' AL CORPO DI POLIZIA	65.89	66.80	66.24	-0.56	DI 10
	190 - 30990016 - EQUIPAGGIAMENTO E ABITI DI SERVIZIO	0.75	2.20	1.40	-0.80	DI 10
	245 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	28.52	30.64	31.68	1.04	DSS 08
	276 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	4.99	5.34	0.00	-5.34	DSS 09
	276 - 30520001 - CONTRIBUTI ALL'ISTITUTO DI PREVIDENZA	0.66	0.70	0.00	-0.70	DSS 09
	414 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	3.88	2.76	5.90	3.14	DECS 02
	414 - 30100010 - STIPENDI E INDENNITA' PERSONALE AUSILIARIO	1.99	2.88	0.45	-2.43	DECS 02
	435 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	14.82	14.32	15.30	0.98	DECS 05
	441 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	0.00	0.50	0.00	-0.50	DECS 08
	442 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	26.07	24.15	28.00	3.85	DECS 06
	442 - 30500001 - CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD E AF	2.46	2.22	2.73	0.51	DECS 06
	442 - 30520001 - CONTRIBUTI ALL'ISTITUTO DI PREVIDENZA	3.46	3.27	3.92	0.65	DECS 06
	463 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	1.84	1.68	2.28	0.60	DECS 07
	511 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	7.97	7.93	8.52	0.58	DECS 08
	572 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	7.78	7.61	8.14	0.54	DECS 10
	584 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	8.16	7.56	8.78	1.22	DECS 09
	592 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	5.79	4.97	6.01	1.03	DECS 11
	594 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	3.14	2.86	3.37	0.51	DECS 11

VOCE	CRB - CONTO	C2019	P2020	P2021	Var P21- P20	Settore
	595 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	3.47	3.48	4.05	0.57	DECS 12
	597 - 30200001 - STIPENDI E INDENNITA' DOCENTI	5.27	4.59	5.64	1.05	DECS 11
	780 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	0.87	0.32	0.88	0.57	DT 01
	782 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	10.19	11.02	10.19	-0.84	DT 09
	783 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	2.98	3.71	3.05	-0.66	DT 09
	786 - 30100001 - STIPENDI E INDENNITA' FUNZIONARI NOMINATI	8.06	6.81	8.77	1.96	DT 09
	842 - 30100028 - STIPENDI E INDENNITA' FINANZIATI DA TERZI	2.23	2.24	3.20	0.96	DFE 06
	849 - 30100028 - STIPENDI E INDENNITA' FINANZIATI DA TERZI	11.85	12.64	14.27	1.63	DFE 06
	922 - 30600002 - PENSIONI EX CONSIGLIERI E MAGISTRATI	3.69	4.20	3.60	-0.60	DFE 10
	943 - 30100017 - STIPENDI E INDENNITA' PERSONALE DI PULIZIA	6.80	7.14	8.18	1.04	DFE 12
	951 - 30100013 - STIPENDI E INDENNITA' AIUTI STRAORDINARI	1.11	0.48	1.01	0.53	DFE 13
	971 - 30100013 - STIPENDI E INDENNITA' AIUTI STRAORDINARI	0.48	0.50	0.00	-0.50	DFE 14
	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio (31)					
31	151 - 31300019 - SPESE PER L'ESECUZIONE DI MISURE PENALI	3.47	2.60	3.50	0.90	DI 07
	276 - 31010009 - MATERIALE DI LABORATORIO	2.14	2.20	0.00	-2.20	DSS 09
	278 - 31110001 - ACQUISTO ATTREZZATURE	0.00	0.50	0.00	-0.50	DSS 09
	773 - 31300103 - SPESE PER RICERCHE BENI CULTURALI (T.773.01)	0.88	0.25	0.98	0.73	DT 06
	782 - 31410006 - SERVIZIO SPAZZANEVE (T.782.01)	3.61	5.00	4.32	-0.68	DT 09
	786 - 31370001 - IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO (IVA)	0.00	1.53	0.15	-1.38	DT 09
	914 - 31300091 - INTERVENTI CORPI POMPIERI IN BOSCHI	0.88	0.50	1.00	0.50	DFE 09
	943 - 31440025 - INCARICHI PER PULIZIE GIORNALIERE	2.10	2.00	3.00	1.00	DFE 12
	963 - 31300001 - SPESE ESECUTIVE	6.42	7.10	6.40	-0.70	DFE 14
	Ammortamenti beni amministrativi materiali e immateriali (33)					
33	931 - 33000001 - AMMORTAMENTI ORDINARI DEI BENI AMMINISTRATIVI	101.89	108.18	100.35	-7.83	DFE 11
	Spese finanziarie (34)					
34	931 - 34010001 - INTERESSI PREST.BANCARI A BREVE TERMINE	0.00	0.60	0.10	-0.50	DFE 11
	931 - 34060001 - INTERESSI PREST. A MEDIA E LUNGA SCADENZA	21.87	24.82	21.00	-3.82	DFE 11
	971 - 34990001 - INTERESSI RIMUNERATORI	0.56	1.00	0.50	-0.50	DFE 14
	Versamenti a fondi e finanziamenti speciali (35)					

VOCE	CRB - CONTO	C2019	P2020	P2021	Var P21- P20	Settore
35	113 - 35010002 - VERSAMENTO AL FONDO DI PEREQUAZIONE	2.58	4.11	3.31	-0.80	DI 02
	181 - 35010001 - VERSAMENTO AL FONDO	3.35	0.84	1.34	0.50	DI 09
	732 - 35010001 - VERSAMENTO AL FONDO	2.89	1.90	2.90	1.00	DT 03
	Spese di trasferimento (36)					
36	112 - 36320005 - COMPENSAZIONE CALO CONTRIBUTI LIVELLAMENTO	0.00	0.00	3.00	3.00	DI 02
	113 - 36227001 - C/TI DI LIVELL. POTENZ. FISCALE PARTE COMUNI	71.09	72.00	71.00	-1.00	DI 02
	210 - 36370001 - PRESTAZIONI COMPLEMENTARI AVS	123.92	123.80	128.00	4.20	DSS 02
	210 - 36370002 - PRESTAZIONI COMPLEMENTARI AI	93.94	96.70	107.00	10.30	DSS 02
	210 - 36370003 - CONTRIBUTI ASSICURATIVI PER INSOLVENTI	19.58	21.00	24.00	3.00	DSS 02
	210 - 36370005 - QUOTA CANTONALE ASSEGNI FAMILIARI INTEGRATIVI	0.00	0.00	6.50	6.50	DSS 02
	210 - 36370063 - PARTECIPAZIONE AL PREMIO ASS. MALATTIE	157.48	169.50	184.50	15.00	DSS 02
	210 - 36370064 - PREMIO AM PER BENEFICIARI PC AVS/AI	141.47	149.50	152.00	2.50	DSS 02
	210 - 36370081 - RIFORMA SOCIALE	0.00	7.00	0.00	-7.00	DSS 02
	210 - 36370082 - PART.CANT. FINANZIAMENTO AF PERS.SENZA ATT.LUCRAT	0.00	0.00	1.50	1.50	DSS 02
	221 - 36370007 - PRESTAZIONI ORDINARIE PER ASSISTITI A DOMICILIO	103.29	111.50	107.70	-3.80	DSS 03
	222 - 36360064 - CONTRIBUTI AI CENTRI PER RICHIEDENTI IN PROCEDURA	7.18	11.00	10.00	-1.00	DSS 03
	222 - 36370020 - CONTRIBUTI PER ASILANTI E AMMISSIONE PROVVISORIA	12.55	15.20	14.00	-1.20	DSS 03
	222 - 36370043 - CONTRIBUTI CANTONALI AI RIFUGIATI	0.00	15.00	9.00	-6.00	DSS 03
	222 - 36370049 - CONTRIBUTI PER NEM E RICHIEDENTI RESPINTI	0.88	0.40	1.40	1.00	DSS 03
	222 - 36370060 - CONTRIBUTI PER AP IN CH DA PIÙ DI 7 ANNI	2.69	2.60	4.00	1.40	DSS 03
	232 - 36320041 - CONTRIBUTI ALLE CASE PER ANZIANI (T.232.06)	30.08	33.10	34.70	1.60	DSS 05
	233 - 36360042 - CONTRIBUTI A IST.PER INVALIDI (T.233.02)	115.13	120.00	125.10	5.10	DSS 05
	235 - 36360061 - C/TI AD ATTIVITÀ SOSTEGNO FAMIGLIE (T.235.06)	15.32	17.70	19.00	1.30	DSS 04
	235 - 36360062 - C/TI PROVVEDIMENTI DI PROTEZIONE (T.235.03)	33.71	36.00	37.20	1.20	DSS 04
	235 - 36360091 - CONTR.MISURE POLITICA SOCIALE E FAM. (T.235.06)	7.01	10.50	13.60	3.10	DSS 04
	295 - 36340014 - C/TI PER OSPEDALIZZAZIONI NEL CANTONE (T. 295.01)	340.51	347.63	359.00	11.37	DSS 07
	650 - 36360021 - CONTRIBUTI AL FESTIVAL DEL FILM LOCARNO	1.25	1.70	3.40	1.70	DECS 01
	655 - 36340001 - CONTRIBUTI DI GESTIONE ALL'USI	21.75	21.75	24.12	2.37	DECS 14

VOCE	CRB - CONTO	C2019	P2020	P2021	Var P21- P20	Settore
	655 - 36340007 - CONTRIBUTI PER STUDENTI TICINESI DFA	0.00	0.00	9.77	9.77	DECS 14
	655 - 36340009 - CONTRIBUTI CANTONALI PER ASP/SUPSI	12.52	13.05	5.20	-7.85	DECS 14
	655 - 36340037 - CONTR. PER FACOLTÀ DI SCIENZE BIOMEDICHE	1.50	3.00	6.00	3.00	DECS 14
	767 - 36340016 - CONTRIBUTI ALLE IMPRESE DI TRASPORTO (T.767.01)	72.86	84.70	120.30	35.60	DT 07
	767 - 36340028 - CONTRIBUTI PER AGEVOLAZIONI TARIFFALI	6.44	11.00	10.00	-1.00	DT 07
	931 - 36600001 - AMMORTAMENTI ORDINARI CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	90.81	88.46	91.95	3.48	DFE 11
	960 - 36320044 - C/TI AI COMUNI PER RIFORMA FISCALE	0.00	9.00	13.50	4.50	DFE 14
	Ricavi fiscali (40)					
40	105 - 40250001 - TASSE SULLE CASE DA GIOCO	17.21	12.00	13.50	1.50	DI 01
	116 - 40300001 - IMPOSTE AUTOMOBILI	104.99	104.30	102.10	-2.20	DI 03
	132 - 40210101 - TASSE ISCRIZIONE REGISTRO FONDARIO	67.75	68.00	66.00	-2.00	DI 05
	971 - 40000001 - IMPOSTE SUL REDDITO ANNO CORRENTE	903.70	951.70	855.70	-96.00	DFE 14
	971 - 40009001 - SOPRAVV. ATTIVE D'IMPOSTA PF ANNI PRECEDENTI	53.83	50.00	46.50	-3.50	DFE 14
	971 - 40010001 - IMPOSTE SULLA SOST ANNO CORRENTE	146.30	134.70	138.50	3.80	DFE 14
	972 - 40100001 - IMPOSTE SULL'UTILE ANNO CORRENTE	221.00	244.35	200.70	-43.65	DFE 14
	972 - 40109001 - SOPRAVV. ATTIVE D'IMPOSTA PG ANNI PRECEDENTI	13.93	15.00	5.00	-10.00	DFE 14
	972 - 40210001 - IMPOSTA IMMOBILIARE ANNO CORRENTE	30.00	27.00	30.00	3.00	DFE 14
	972 - 40210901 - CORREZIONE STRAORD. IMPOSTA IMMOBILIARE	15.00	13.50	15.00	1.50	DFE 14
	973 - 40090001 - IMPOSTE SUPPL. E MULTE PERSONE FISICHE	49.84	45.00	37.00	-8.00	DFE 14
	977 - 40020001 - IMPOSTE ALLA FONTE PERSONE FISICHE	146.21	147.30	141.20	-6.10	DFE 14
	979 - 40230001 - DOCUMENTI BANCARI	5.12	7.20	5.20	-2.00	DFE 14
	979 - 40230007 - IMPOSTA SUGLI ATTI NOTARILI	15.11	16.00	15.00	-1.00	DFE 14
	Regalie e concessioni (41)					
41	910 - 41100001 - QUOTA SU UTILE DELLA BANCA NAZIONALE	55.85	28.26	84.00	55.75	DFE 01
	Ricavi per tasse (42)					
42	130 - 42600117 - RICUPERO SPESE COMMISS.LEGGE ACQUISTO FONDI ESTERI	1.18	4.50	0.00	-4.50	DI 01
	132 - 42100020 - TASSE ISCRIZIONI REGISTRO COMMERCIO	3.97	3.60	2.70	-0.90	DI 05
	132 - 42600117 - RICUPERO SPESE COMMISS.LEGGE ACQUISTO FONDI ESTERI	0.00	0.00	1.50	1.50	DI 05
	137 - 42100021 - TASSE UFFICI ESECUZIONE E FALLIMENTI	24.46	23.50	27.00	3.50	DI 06
	221 - 42600130 - RICUPERO SPESE ASSISTENZ.DA BENEFICIARI	3.60	3.00	3.60	0.60	DSS 03

VOCE	CRB - CONTO	C2019	P2020	P2021	Var P21- P20	Settore
	245 - 42200004 - TASSE D'OSPEDALIZZAZIONE	18.69	17.00	18.91	1.91	DSS 08
	276 - 42400013 - ANALISI ISTO- CITOLOGICHE	12.86	12.00	0.00	-12.00	DSS 09
	278 - 42600258 - RECUPERO DA ASS. MAL. SCREENING COLORETTALE	0.00	0.00	0.81	0.81	DSS 09
	295 - 42600254 - RICUPERI PER OSPEDALIZZAZIONI NEL CANTONE (T.295.4	1.54	0.00	1.50	1.50	DSS 07
	295 - 42600255 - RICUPERI PER OSPEDALIZZAZIONI FUORI CANTONE	1.13	0.00	1.00	1.00	DSS 07
	560 - 42600248 - PARTECIP. PER ATTIVITÀ AZ. FORMATRICI	3.00	3.00	0.00	-3.00	DECS 01
	605 - 42310022 - TASSE E RICAVI PER FORMAZIONE	1.56	2.06	2.81	0.75	DECS 12
	731 - 42100044 - TASSE DIVERSE	1.58	2.25	1.66	-0.59	DT 03
	733 - 42400046 - TASSE UTILIZZAZIONE DISCARICA STABIO	0.00	2.50	4.50	2.00	DT 03
	767 - 42400044 - TASSA DI COLLEGAMENTO	0.00	18.00	0.00	-18.00	DT 07
	Ricavi finanziari (44)					
44	931 - 44070001 - INTERESSI LORDI SU COLLOCAMENTI A LUNGO TER.	0.07	0.73	0.06	-0.67	DFE 11
	931 - 44610001 - DIV. E PARTEC. SU UTILI D'IMP. PUBBL. DI DIR. PUBBL.	23.37	20.28	14.77	-5.51	DFE 11
	931 - 44611001 - INT. SU CAP. DI DOT. BSCT	21.50	24.00	25.00	1.00	DFE 11
	931 - 44611003 - INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE EOC	0.00	0.00	2.00	2.00	DFE 11
	931 - 44991001 - ALTRI RICAVI FINANZIARI	1.42	0.40	1.00	0.60	DFE 11
	945 - 44700003 - AFFITTO STABILI DELLO STATO A SUPSI	3.02	3.00	1.55	-1.45	DFE 12
	971 - 44010001 - INT. DI RITARDO IC SU PER. FIS. E PER. GIUR.	6.56	6.00	5.50	-0.50	DFE 14
	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali (45)					
45	561 - 45010001 - PRELEVAMENTO DALLA RISERVA FONDO	0.00	0.00	0.50	0.50	DECS 13
	654 - 45010001 - PRELEVAMENTO DALLA RISERVA FONDO	0.00	0.66	0.10	-0.56	DECS 15
	Ricavi da trasferimento (46)					
46	113 - 46225001 - CONTRIBUTI PEREQUAZIONE DAI COMUNI	2.05	2.80	2.10	-0.70	DI 02
	113 - 46227001 - PRELEV. DA COMUNI CONTRIB. LIVELLAMENTO	69.09	70.00	69.00	-1.00	DI 02
	210 - 46300006 - CONTRIBUTI FEDERALI PER PRESTAZ.COMPLEMENTARI AVS	63.05	63.50	66.00	2.50	DSS 02
	210 - 46300007 - CONTRIBUTI FED PER PRESTAZ.COMPLEMENTARI AI	52.88	52.20	58.30	6.10	DSS 02
	210 - 46300008 - CONTRIB. FED. PARTEC. AL PREMIO AM	117.46	121.40	123.00	1.60	DSS 02
	210 - 46320004 - CONTRIBUTI COMUNALI PER LE ASSICURAZIONI SOCIALI	125.04	124.30	130.00	5.70	DSS 02
	221 - 46320005 - CONTRIBUTI COMUNALI PER ASSISTENZA	26.31	32.30	29.30	-3.00	DSS 03
	222 - 46100021 - RIMBORSI DALLA CONFEDERAZIONE PER RIFUGIATI	0.00	18.00	14.50	-3.50	DSS 03

VOCE	CRB - CONTO	C2019	P2020	P2021	Var P21- P20	Settore
	222 - 46100028 - RIMB. DALLA CH NEM E RICH. RESPINTI	0.82	1.40	0.40	-1.00	DSS 03
	222 - 46100031 - RIMB. DALLA CH RA IN PROCEDURA E AP IN CH < 7ANNI	16.07	20.00	21.10	1.10	DSS 03
	235 - 46360020 - FINANZIAMENTO MISURE POLITICA SOCIALE E FAMILIARE	7.21	11.18	14.08	2.90	DSS 04
	711 - 46005001 - PARTECIPAZIONE DAZIO FED SUI CARBURANTI	17.92	17.47	18.41	0.94	DT 02
	731 - 46100026 - RIMB. DALLA CH PREST. SPAAS (T.731.40)	0.12	1.04	0.20	-0.84	DT 03
	731 - 46300061 - CONTRIBUTI FEDERALI SPESE SITI CONTAMINATI	0.00	1.64	3.50	1.86	DT 03
	767 - 46320014 - CONTRIBUTI COMUNALI IMPRESE DI TRASPORTO	16.05	19.50	27.60	8.10	DT 07
	767 - 46320015 - CONTRIBUTI COMUNALI PER AGEVOLAZIONI TARIFFALI	3.22	5.50	5.00	-0.50	DT 07
	842 - 46300051 - CONTRIBUTI FEDERALI PER SPESE AMMINISTRATIVE	2.90	2.94	4.30	1.35	DFE 06
	849 - 46300053 - CONTRIBUTI FEDERALI PER SERVIZIO DI COLLOCAMENTO	15.61	16.91	18.50	1.59	DFE 06
	910 - 46201002 - QUOTA CANTON. SU. PEREQUAZ. DELLE RISORSE (VERT.)	15.93	21.00	17.05	-3.95	DFE 01
	910 - 46202001 - QUOTA CANTONALE PER COMP. ONERI SOCIODEMOGRAFICI	16.68	14.50	11.05	-3.45	DFE 01
	910 - 46209001 - QUOTA CANTONALE PER ATTENUAZIONE SIST PF	0.00	0.00	5.50	5.50	DFE 01
	931 - 46130001 - RIMBORSI DA CASSA CANTONALE DI COMPENSAZIONE AF	0.00	0.00	1.00	1.00	DFE 11
	987 - 46000001 - QUOTA SUL RICAVO IFD ANNO CORRENTE	113.70	143.00	141.00	-2.00	DFE 14
	987 - 46000002 - QUOTA SUL RICAVO IFD ANNI PRECEDENTI	1.13	15.00	25.00	10.00	DFE 14

Schede

Gran Consiglio e Cancelleria dello Stato

CAN 00 Sintesi del Dipartimento

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	17.90	17.79	18.35	0.57	18.46	18.57	18.67
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	9.79	9.54	9.69	0.15	9.69	9.69	9.69
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.11	1.12	1.12	-	1.12	1.12	1.12
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	2.23	2.26	2.31	0.05	2.31	2.31	2.31
Totale spese	31.03	30.71	31.47	0.76	31.58	31.69	31.80
42 - Ricavi per tasse	3.34	3.27	3.30	0.03	3.30	3.30	3.30
43 - Diversi ricavi	0.03	0.01	0.01	0.00	0.01	0.01	0.01
49 - Accreditati interni per spese e contributi	1.53	1.56	1.56	-	1.56	1.56	1.56
Totale ricavi	4.90	4.83	4.86	0.03	4.86	4.86	4.86
Risultato	-26.13	-25.88	-26.61	-0.73	-26.72	-26.82	-26.93

Spese per il personale: l'aumento di spesa è dettato in particolare dalla creazione presso la Cancelleria dello Stato del Centro di competenza in materia di commesse pubbliche (vedi scheda CAN 02, CRB 35). A titolo informativo, va rilevato che i dati concernenti il personale si basano su quelli di C2019 del mese di

aprile 2020, per cui non contemplano il trasferimento del compito concernente la gestione del web e delle relative PPA dal CRB 31 (scheda CAN 04) al Centro sistemi informativi (scheda DFE 13), avvenuto nel mese di giugno 2020.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	106.80	104.70	109.70	109.70
Occupazione	113.60	114.05	115.30	113.70
PPA	102.00	100.00	105.70	105.50
congedi non pagati	0.70	0.70	0.80	1.70
Ausiliari	11.60	14.05	9.60	8.20

Gran Consiglio

CAN 01

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.25	4.52	4.38	-0.14	4.40	4.42	4.43
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.04	0.08	0.39	0.30	0.39	0.39	0.39
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.51	0.51	0.51	-	0.51	0.51	0.51
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.43	0.44	0.43	-0.01	0.43	0.43	0.43
Totale spese	5.23	5.56	5.71	0.15	5.73	5.74	5.76
Totale ricavi	-	-	-	-	-	-	-
Risultato	-5.23	-5.56	-5.71	-0.15	-5.73	-5.74	-5.76

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: nuova voce di spesa per le sedute GC che si terranno verosimilmente fuori sede (emergenza sanitaria) nel 2021 (importo: CHF 300'000.-).

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	16.50	16.50	16.50	16.50
Occupazione	16.10	16.75	15.90	16.40
PPA	15.80	15.80	15.10	16.10
congedi non pagati	0.70	0.70	0.40	0.40
Ausiliari	0.30	0.95	0.80	0.30

CAN 01

Compiti		% Lavoro	Competenze
SERVIZI DEL GRAN CONSIGLIO (CRB 10)		100	
Supporto e consulenza al Gran Consiglio, gestione flussi d'informazione e relazioni, compiti di rappresentanza	Supporto e consulenza al Gran Consiglio nello svolgimento e nella pianificazione delle sue attività per quanto attiene agli aspetti amministrativi, organizzativi, giuridici, esecutivi, scientifici, tecnico-informatici e logistici. Pubblicazione delle leggi e dei decreti legislativi nel Foglio ufficiale e nel Bollettino ufficiale, intimazione delle decisioni parlamentari. Gestione e aggiornamento della banca dati online del Parlamento. In collaborazione con la Cancelleria dello Stato, coordinamento dei rapporti tra il Gran Consiglio e il Consiglio di Stato, l'Amministrazione cantonale ed Enti terzi. Gestione dei flussi d'informazione interni ed esterni al Parlamento, gestione dei rapporti con la stampa, stesura di comunicati stampa riguardanti le sedute parlamentari o altre questioni di rilevanza per il Gran Consiglio. Partecipazione, in rappresentanza del Parlamento, a organismi, gruppi di lavoro ed eventi, sia a livello cantonale sia fuori Cantone.	40	cantonale
Segretariato di commissioni parlamentari permanenti e speciali	Supporto alle commissioni parlamentari nello svolgimento della loro attività: amministrativo, organizzativo, giuridico, scientifico, tecnico-informatico e logistico, verbalizzazione delle sedute e redazione dei relativi comunicati stampa, ricerche, raccolta di documentazione e relativa gestione, cura dei rapporti con il Consiglio di Stato, l'amministrazione cantonale ed Enti terzi.	32	cantonale
Verbalizzazione dei dibattiti parlamentari e loro pubblicazione	Verbalizzazione dei dibattiti parlamentari e loro pubblicazione. Conduzione delle ricerche documentali e degli approfondimenti necessari per un corretto allestimento dei verbali del Gran Consiglio.	28	cantonale

Servizi speciali della Cancelleria

CAN 02

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.30	4.22	4.56	0.35	4.59	4.62	4.66
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.46	0.52	0.54	0.02	0.54	0.54	0.54
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.21	0.21	0.02	-0.19	0.02	0.02	0.02
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.37	0.38	0.38	0.00	0.38	0.38	0.38
Totale spese	5.34	5.33	5.51	0.18	5.54	5.57	5.60
42 - Ricavi per tasse	0.67	0.70	0.71	0.01	0.71	0.71	0.71
43 - Diversi ricavi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.30	0.30	0.30	-	0.30	0.30	0.30
Totale ricavi	0.97	1.00	1.01	0.01	1.01	1.01	1.01
Risultato	-4.37	-4.33	-4.50	-0.17	-4.53	-4.56	-4.59

Contributi a enti pubblici e a terzi: lo scostamento rispetto al P2020 è dato dal trasferimento presso il CRB 21 (vedi scheda CAN 03) della seguente voce contabile e del relativo importo: 36310002 Contributi alle conferenze dei Governi cantonali.

Spese per il personale: lo scostamento è dettato in particolare dalla creazione presso la Cancelleria dello Stato del Centro di competenza in materia di commesse pubbliche (CRB 35).

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	24.00	28.60	28.60	28.70
Occupazione	25.70	32.60	32.60	30.40
PPA	21.90	27.10	28.60	27.10
congedi non pagati	-	-	-	1.00
Ausiliari	3.80	5.50	4.00	3.30

CAN 02

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Ricorsi evasi per rapporto ai ricorsi entrati nell'arco dell'anno	95	100	95	%	
Durata media in giorni necessaria per l'evasione di un ricorso	286	-	-	g.	Valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo. La durata varia sensibilmente da materia a materia, e anche all'interno dello stesso ambito, in funzione della complessità del caso. Da rilevare che mediamente 70-90 giorni sono necessari per il solo scambio di allegati scritti (termini utili, domande di proroga delle parti, ferie giudiziarie).
Percentuale di ricorsi contro decisioni del Consiglio di Stato accolti dal TRAM	36	30	30	%	
Percentuale di consulenze giuridiche in materia di legge sull'informazione e sulla trasparenza dello Stato (LIT) evase entro il giorno successivo	98	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo. Le consulenze giuridiche concernenti la LIT devono essere evase in tempi brevi, in particolare poiché le autorità devono prendere posizione sulle domande di accesso presentate dal pubblico il più presto possibile.
Percentuale di comunicazioni (comunicati stampa, conferenze stampa eccetera) gestite dal SIC per rapporto al numero totale di comunicazioni	33	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo. Sono prese in considerazioni le comunicazioni diffuse attraverso il gestionale dei comunicati stampa dell'AC da parte dei cinque Dipartimenti, della Cancelleria e del Consiglio di Stato. Nel computo totale non vengono calcolate le comunicazioni del Gran Consiglio (GC), gestite in maniera indipendente dai Servizi del GC.
Media di articoli inseriti e categorizzati quotidianamente nella banca dati della rassegna stampa dell'Amministrazione cantonale	66	60	60	n.	
Percentuale di richieste per visite guidate a Palazzo delle Orsoline provenienti dalle scuole dell'obbligo rispetto al totale di quelle effettuate	69	80	70	%	
Consulenze fornite a Servizi AC				n.	Valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo
Giornate di formazione erogate			10	n.	
Consulenze fornite a terzi				n.	Valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo

CAN 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
SERVIZIO DEI RICORSI DEL CONSIGLIO DI STATO (CRB 22)		100	
Direzione e staff (a tendere, introduzione di équipe di giuristi suddivisi in pool tematici gestiti dai singoli coordinatori), formazione nuovi giuristi	Evasione ricorsi presentati al Governo contro decisioni dei Dipartimenti e di tutti gli enti locali autonomi di diritto pubblico (Comuni, patriziati, parrocchie, consorzi e altri) nei campi del diritto amministrativo. Formulazione di relative proposte decisionali all'attenzione del Consiglio di Stato. Approfondimenti di progetti di sentenza, preparazione della documentazione (deleghe, ecc.). Formazione dei nuovi giuristi nell'ambito dei compiti di alunnato giudiziario in preparazione agli esami di avvocatura.	80	cantonale
Consulenza e supporto giuridici al Consiglio di Stato, alta vigilanza sui Municipi in caso di intervento d'ufficio del Consiglio di Stato	Consulenza nell'ambito di approfondimenti richiesti in merito a gravami posti alla sua attenzione nella veste di autorità ricorsuale di 1° istanza. Risposte nelle procedure ricorsuali TF, TAF e TRAM, attestazione crescita in giudicato (tasse percepite dal servizio di segreteria del Consiglio di Stato).	20	cantonale
SERVIZI GIURIDICI DEL CONSIGLIO DI STATO (CRB 23), INCARICATO DELLA PROTEZIONE DATI (CRB 27)		100	
Consulenza giuridica del Consiglio di Stato, conduzione di procedure di ricorso, allestimento di progetti di messaggi e di risposte ad atti parlamentari, partecipazione a gruppi di lavoro	Rilascio di pareri giuridici o risposte scritte su questioni puntuali per il Consiglio di Stato, per i Direttori dei Dipartimenti, per il Cancelliere dello Stato. Conduzione di procedure di ricorso in casi importanti davanti al Tribunale federale, eventualmente davanti al Tribunale amministrativo. Allestimento di progetti di messaggi e di risposte ad atti parlamentari su temi prevalentemente istituzionali.	20	cantonale
Sorveglianza e alta vigilanza sulla protezione dati, consulenza e supporto sulla protezione e alla sicurezza dei dati, rappresentanza, informazione e intermediazione	Sorveglianza sull'applicazione delle norme di protezione dati. Collaborazione con altre autorità di controllo dei Cantoni, della Confederazione e degli altri Paesi. Esercizio dell'alta vigilanza in materia di protezione dati sugli omologhi responsabili comunali. Consulenza al Consiglio di Stato e ai servizi dell'Amministrazione cantonale in materia di protezione dei dati e rilascio di pareri giuridici. Informazione alle persone interessate sui loro diritti e intermediazione fra le persone interessate e gli organi responsabili.	30	cantonale
Sorveglianza sull'applicazione del principio di trasparenza e accesso agli atti	Compiti di consulenza per la trasparenza e valutazione dell'applicazione della Legge sull'informazione e sulla trasparenza dello Stato (LIT). Segretariato della Commissione indipendente di mediazione della LIT.	10	cantonale
Controllo formale preventivo degli atti legislativi ed esecutivi, aggiornamento della Raccolta delle leggi del Cantone Ticino	Controllo formale preventivo degli atti legislativi ed esecutivi, aggiornamento della Raccolta delle leggi del Cantone Ticino (RL). Gestione degli abbonamenti alla RL e alla Rivista di diritto ticinese.	30	cantonale
Promozione delle pari opportunità	Partecipazione all'elaborazione di normative, direttive e raccomandazioni. Raccolta documentazione, promozione, coordinamento, sostegno ed esecuzione di studi, indagini, sensibilizzazione e informazione delle autorità e della cittadinanza. Consulenza nei diversi settori che interessano le pari opportunità e mantenimento dei contatti con i servizi degli altri Cantoni e della Confederazione. Gestione segretariato della Commissione consultiva per le pari opportunità. Partecipazione al gruppo di intervento in materia di molestie sessuali e psicologiche nell'amministrazione cantonale.	10	cantonale

CAN 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
SERVIZIO DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE (SIC) (CRB 32)		100	
Gestione e coordinamento dell'informazione interna ed esterna all'Amministrazione cantonale e della comunicazione istituzionale	Informazione sulle decisioni del Consiglio di Stato e dei Dipartimenti (condivisione di informazioni e cooperazione in rete con i Dipartimenti), esecuzione del flusso informativo esterno e interno attraverso Internet e Intranet. Gestione redazionale della rivista aziendale "ArgomenTI". Svolgimento di funzioni di agenda setting (stabilire le priorità comunicative), monitoraggio mediatico proattivo (cantonale, federale e internazionale), valutazione dell'immagine del Governo e dell'Amministrazione cantonale e collaborazione mediatica con l'antenna ticinese a Berna. Redazione e pubblicazione di comunicati stampa, allestimento rassegna stampa quotidiana, gestione relazioni con i media, organizzazione logistica delle conferenze e degli incontri stampa del Consiglio di Stato. Gestione della comunicazione in caso di eventi particolari, in collaborazione con i Dipartimenti e con la Cancelleria, gestione della comunicazione di crisi e della comunicazione del rischio. Informazione ai media sui lavori della Piattaforma di dialogo tra Cantone e Comuni.	90	cantonale
Gestione della piattaforma OltreconfiniTI	Gestione della piattaforma OltreconfiniTI volta a favorire e a sviluppare relazioni e collaborazioni tra i ticinesi all'estero e il Ticino, assicurando lo scambio informativo, l'apporto conoscitivo e la salvaguardia dell'eredità culturale e del senso di appartenenza, attraverso la ricerca delle proprie radici. Il Consiglio di Stato ha siglato, al riguardo, un contratto di collaborazione con l'Organizzazione degli svizzeri all'estero (OSE) nell'ambito della piattaforma interattiva SwissCommunity.org .	5	cantonale
Gestione delle visite guidate a Palazzo delle Orsoline	Gestione e organizzazione di visite guidate a Palazzo delle Orsoline per scuole, associazioni e gruppi, attraverso programmi su misura, con nozioni introduttive alla civica.	5	Cantonale

CAN 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
CENTRO DI COMPETENZA IN MATERIA DI COMMESSE PUBBLICHE (CRB 35)		100	
Consulenza nell'ambito della LC Pubbl	Supporto ai vari servizi dell'AC e a terzi nell'ambito dell'analisi degli acquisti e della definizione delle casistiche delle offerte, della definizione degli elementi del bando di concorso, durante lo svolgimento della procedura d'appalto e all'allestimento delle risoluzioni	40	cantonale
Consulenza alle istanze esecutive competenti per il sussidio	Supporto ai vari servizi dell'AC nell'ambito dell'analisi delle attività degli enti sussidiati, alla scelta della modalità di controllo ai sensi dell'art. 60 RLCPubb/CIAP e alla definizione del Consulente indipendente	15	cantonale
Attività di formazione e informazione	Organizzazione e partecipazione a momenti formativi nell'ambito delle commesse pubbliche.	25	cantonale
Coordinamento attività di gruppi di lavoro	Coordinamento delle attività di gruppi di lavoro con lo scopo di condividere la giurisprudenza, la dottrina e le buone pratiche di messa in concorrenza. In particolare il coordinamento dell'attività del Centro di consulenza in materia di commesse pubbliche e dei gruppi di lavoro interni all'AC in qualità di committenti e istanze esecutive competenti per sussidio.	20	cantonale
SEGRETERIA PER LE RELAZIONI ESTERNE (CRB 40)		100	
Gestione e cura delle relazioni confederali, transfrontaliere e internazionali. Salvaguardia degli interessi del Cantone	Promozione e sostegno degli interessi del Cantone presso le istituzioni federali. Cura dei rapporti e dei contatti con l'Amministrazione federale, con il Parlamento federale e con gli altri Cantoni. Collaborazione con la Deputazione ticinese. Promozione del plurilinguismo in seno alla Confederazione e sostegno alle candidature ticinesi. Promozione e sostegno degli interessi del Cantone presso le istituzioni confinanti e, d'intesa con l'Autorità federale, lo Stato italiano. Partecipazione a gruppi di lavoro e a iniziative di carattere transfrontaliero. Organizzazione di eventi protocollari e di eventi in ambito di cooperazione transfrontaliera. Gestione di accordi interregionali e internazionali, collaborazione con il programma Interreg dell'Unione europea. Rappresentanza in seno alla comunità di lavoro Arge Alp, dell'Assemblea delle regioni d'Europa (ARE) e della Strategia macro-regionale alpina (Eusalp).	90	cantonale
Gestione del segretariato della Comunità di lavoro Regio Insubrica	Gestione del segretariato della Comunità di lavoro Regio Insubrica. Organizzazione delle riunioni dell'Ufficio presidenziale, del Comitato direttivo, delle Antenne amministrative e dell'Assemblea generale. Coordinamento e animazioni tavoli di lavoro tecnici. Sostegno alla presidenza rotante della Regio Insubrica. Gestione della comunicazione pubblica e delle relazioni con Regioni, Cantone e Confederazione.	10	cantonale

CAN 03 Studio del Cancelliere

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.74	2.55	2.59	0.05	2.61	2.62	2.63
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.52	0.48	0.45	-0.03	0.45	0.45	0.45
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.26	0.27	0.59	0.32	0.59	0.59	0.59
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.29	0.37	0.37	0.00	0.37	0.37	0.37
Totale spese	3.81	3.68	4.01	0.33	4.02	4.03	4.04
42 - Ricavi per tasse	0.13	0.10	0.12	0.02	0.12	0.12	0.12
43 - Diversi ricavi	-	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.25	0.25	0.25	0.00	0.25	0.25	0.25
Totale ricavi	0.38	0.36	0.38	0.02	0.38	0.38	0.38
Risultato	-3.44	-3.32	-3.63	-0.31	-3.64	-3.65	-3.66

Contributi a enti pubblici e a terzi: lo scostamento rispetto al P2020 è determinato dalla centralizzazione delle seguenti voci contabili e dei relativi importi presso il CRB 21: 36310002 Contributi alle conferenze dei Governi cantonali (trasferito da CRB 40, vedi scheda CAN 02), 3610016 Contributi convenzioni web e di governo elettronico e 36310025 Contributi per diritti d'autore (trasferiti da CRB 31, vedi scheda CAN 04).

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	7.60	7.60	10.90	10.90
Occupazione	10.60	10.10	9.90	10.70
PPA	7.60	7.10	9.90	9.90
congedi non pagati	-	-	--	-
Ausiliari	3.00	3.00	-	0.80

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Media dei Km effettuati settimanalmente dal Servizio auto del Consiglio di Stato	2'655	-	-	Km	Valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo. Il Servizio conta 5 automobili e 1 minivan, a disposizione del Consiglio di Stato e del Presidente del Gran Consiglio.

CAN 03

Compiti		% Lavoro	Competenze
STUDIO DEL CANCELLIERE (CRB 21)		100	
Stato maggiore, Direzione e staff	Supporto al Consiglio di Stato prima, durante e dopo le sedute: compiti amministrativi, consulenza, informazione, allestimento dossier e ricerche, allestimento progetti di messaggi e di risposte ad atti parlamentari, servizio auto. Partecipazione alle attività della Conferenza dei Cancellieri cantonali e consulenza tecnico-amministrativa nell'ambito delle stesse. Coordinamento generale, rapporti con i servizi annessi alla Cancelleria dello Stato, coordinamento rapporti con la Deputazione ticinese alle Camere federali, coordinamento rapporti tra Esecutivo e Legislativo e coordinamento interdipartimentale. Gestione del credito cantonale destinato alla cooperazione, allo sviluppo e all'aiuto umanitario internazionale.	90	cantonale/ federale
Pubbliche relazioni, comunicazione interna ed esterna all'Amministrazione cantonale, protocollo cantonale (cerimoniale ufficiale dello Stato)	Gestione relazioni pubbliche, progetti con interfaccia nazionale e transfrontaliera, partecipazione a incontri e conferenze internazionali. Attività di sensibilizzazione, di valutazione dell'immagine, delle variazioni della reputazione del Governo e dell'Amministrazione cantonale. Collaborazione strategica e operativa con il Servizio informazione e comunicazione del Consiglio di Stato (SIC), nell'ambito della comunicazione istituzionale. Coordinamento della comunicazione nell'ambito di eventi protocollari, della cooperazione transfrontaliera e dei rapporti con la Confederazione e i Cantoni.	10	cantonale/ federale

CAN 04 Servizi annessi alla Cancelleria

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.36	4.32	4.38	0.06	4.41	4.44	4.47
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	8.74	8.42	8.28	-0.14	8.28	8.28	8.28
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.12	0.13	-	-0.13	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.06	0.99	1.05	0.06	1.05	1.05	1.05
Totale spese	14.28	13.85	13.71	-0.14	13.74	13.77	13.80
42 - Ricavi per tasse	2.35	2.27	2.27	-	2.27	2.27	2.27
43 - Diversi ricavi	0.03	-	-	-	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.98	1.01	1.01	-	1.01	1.01	1.01
Totale ricavi	3.36	3.28	3.28	-	3.28	3.28	3.28
Risultato	-10.92	-10.57	-10.43	0.14	-10.46	-10.49	-10.52

Contributi a enti pubblici e a terzi: lo scostamento rispetto al P2020 è dato dal trasferimento presso il CRB 21 (vedi scheda CAN 03) delle seguenti voci contabili e dei relativi importi: 3610016 Contributi convenzioni web e di governo elettronico e 36310025 Contributi per diritti d'autore.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	43.60	36.90	38.60	38.50
Occupazione	47.10	40.50	42.00	41.20
PPA	42.60	35.90	37.20	37.40
congedi non pagati			0.20	0.20
Ausiliari	4.50	4.60	4.80	3.80

CAN 04

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Tempo operativo del Servizio accoglienza per l'attività di sportello riguardante le pratiche di autentiche su documenti ufficiali	2'539	-	-	h/anno	Valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo.
Tempo operativo per l'evasione e la protocollazione delle decisioni del Consiglio di Stato (Risoluzioni governative e Note a protocollo)	3'323	-	-	h/anno	Valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo.
Media del numero di pagine elaborate settimanalmente per la pubblicazione cartacea e online del Foglio ufficiale	240	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo.
Media dei km percorsi settimanalmente dai messaggeri per garantire il servizio postale	1'908	-	-	Km	Valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo.
Tempo operativo del Servizio dei diritti politici per l'attività di conteggio delle firme volta a verificare la riuscita o meno delle domande di iniziativa e referendum	12	-	-	h/anno	Valore prettamente di risultato, non è esposto a Preventivo. Ai Comuni compete la verifica della validità delle firme raccolte; il Servizio dei diritti politici si occupa, per contro, del riconteggio delle firme valide, al fine di verificare e confermare la riuscita o meno delle domande di iniziativa e di referendum.

Compiti	% Lavoro	Competenze
AREA DEI SERVIZI AMMINISTRATIVI (CRB 31 e 62)	100	
Servizio di segreteria del Consiglio di Stato Registrazione di tutti gli atti governativi, stampa, intimazione alle parti interessate e archiviazione dei documenti. Sede centrale per il deposito dei capitoli d'offerta concernenti le opere pubbliche appaltate dallo Stato in base alla Legge sulle commesse pubbliche. Cura della relativa procedura di apertura in seduta pubblica. Amministrazione del Foglio ufficiale e del Bollettino ufficiale. Gestione della biblioteca di diritto aperta al pubblico (depositaria dei documenti ufficiali relativi all'attività del Parlamento e del Governo ticinesi, essa è orientata principalmente alla raccolta di testi e pubblicazioni a carattere giuridico o che trattano argomenti correlati).	20	cantonale
Servizio di accoglienza Legalizzazione di documenti (quali, ad esempio, atti di stato civile, sentenze ed estratti del registro di commercio), la cui validità e origine devono essere autenticate secondo le disposizioni vigenti, per l'uso in un paese straniero. Gestione del Centralino telefonico dell'Amministrazione cantonale. Gestione dello sportello informazioni: cura le relazioni con l'utenza, segnatamente per il rilascio di informazioni riguardanti l'attività dell'Amministrazione cantonale, la procedura per la trattazione di pratiche amministrative e l'ubicazione degli uffici statali. In quest'ottica, è responsabile della tenuta a giorno dell'Annuario ufficiale della Repubblica e Cantone Ticino.	20	cantonale
Servizio di sicurezza Vigilanza sull'ordine pubblico interno e collaborazione con i Dipartimenti quale supporto nei diversi avvenimenti (visite, cerimonie, conferenze stampa, ecc.) che si svolgono nelle sedi amministrative di sua competenza (Palazzo amministrativo e Palazzo delle Orsoline). Sicurezza per il Consiglio di Stato e il Gran Consiglio durante le sedute ordinarie e straordinarie. Coordinamento delle misure di emergenza in caso di eventi improvvisi quali allarmi, misure di primo intervento, evacuazione dei palazzi e primi soccorsi a funzionari e utenti. Esposizione delle bandiere secondo le disposizioni del regolamento ad hoc.	9	cantonale

CAN 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
Messaggeria governativa	<p>Coordinamento delle operazioni postali interne ed esterne per i servizi dell'Amministrazione cantonale tramite le messaggerie di Lugano, Locarno e Bellinzona (complessivamente sono oltre duecento i servizi che beneficiano delle prestazioni postali offerte dai tre servizi centrali).</p> <p>Cura delle relazioni con gli organi de La Posta e trattazione di problematiche postali. Evasione di richieste provenienti dagli uffici dell'Amministrazione cantonale.</p> <p>Adattamento delle modalità operative in funzione dei cambiamenti legislativi in materia postale.</p> <p>Verifica e monitoraggio del servizio postale che riguarda tutti i servizi dell'Amministrazione cantonale.</p>	51	cantonale
SERVIZIO DEI DIRITTI POLITICI (CRB 34)		100	
Diritti politici	<p>Svolgimento di procedure per l'esercizio dei diritti politici (organizzazione di votazioni federali e cantonali e di elezioni federali, cantonali e di enti locali) e popolari (domande di referendum e di iniziativa) nel Cantone Ticino. Consulenza generale in materia di diritti politici. Pubblicazione e comunicazione dei risultati di votazioni ed elezioni, in collaborazione con il Centro sistemi informativi (CSI) e il Servizio di informazione e comunicazione (SIC).</p>	100	cantonale/ federale

Progetti

Approfondimenti e confronto fra i modelli di voto elettronico (e-voting) adottati a livello federale, al fine di formulare proposte per la sua introduzione in Ticino che prestino particolare attenzione sia all'esigenza di garantire il segreto del voto sia al contenimento dei costi indotti [27.3.2013-12.2021]

Il compito del gruppo di lavoro istituito dal Consiglio di Stato il 27 marzo 2013 consiste nell'esaminare dal punto di vista tecnologico le attuali possibilità del voto elettronico e di approfondire gli aspetti informatici, giuridici, procedurali, organizzativi e finanziari. L'introduzione del voto elettronico comporterà sia costi di investimento, sia costi di gestione per l'uso del sistema in occasione dei singoli appuntamenti elettorali. Pertanto, quando saranno chiariti tutti gli aspetti dell'attuazione di una soluzione di voto elettronico (al riguardo si rileva che la Posta dovrebbe essere in grado di mettere a disposizione un sistema completamente verificabile entro la fine del 2020), il Consiglio di Stato sottoporrà al Gran Consiglio un messaggio specifico per la richiesta del relativo credito di investimento. (Sono richiamati i contenuti del messaggio n. 7185 del 20 aprile 2016, p. 24 e seg., e del Rapporto al Gran Consiglio sulle Linee direttive e sul Piano finanziario 2015-2016, p. 14).

Controllo Cantonale delle Finanze

CAN 05

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.27	2.19	2.43	0.25	2.45	2.47	2.49
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.03	0.03	0.03	0.00	0.03	0.03	0.03
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.08	0.08	0.08	0.00	0.08	0.08	0.08
Totale spese	2.37	2.30	2.54	0.24	2.56	2.58	2.60
42 - Ricavi per tasse	0.19	0.20	0.20	-	0.20	0.20	0.20
Totale ricavi	0.19	0.20	0.20	-	0.20	0.20	0.20
Risultato	-2.18	-2.10	-2.34	-0.24	-2.36	-2.38	-2.40

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	15.10	15.10	15.10	15.10
Occupazione	14.10	14.10	14.90	15.00
PPA	14.10	14.10	14.90	15.00
congedi non pagati	-	-	0.20	0.10

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Tempo operativo del CCF	60	60	60	%	
Rapporti di revisione emessi durante l'anno vs rapporti preventivati con la pianificazione annuale	97	100	100	%	
Quota risorse utilizzate per rapporti interni e speciali vs rapporti esterni	81	80	80	%	

Compiti		% Lavoro	Competenze
CONTROLLO CANTONALE DELLE FINANZE (CRB 90)		100	
Revisioni interne	Revisioni interne ai servizi dell'AC.	45	cantonale
Revisioni enti esterni	Revisioni enti esterni.	35	cantonale
Mandati speciali	Mandati speciali da parte CdS / Cgf.	15	cantonale
Consulenza finanziaria	Consulenza finanziaria ai servizi dell'AC e agli enti esterni, partecipazione a gruppi di lavoro interdipartimentali e interdisciplinari (art 39 LgF).	5	cantonale

Dipartimento delle istituzioni

Sintesi di dipartimento

DI 00

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	209.24	217.36	217.59	0.23	218.11	218.74	219.43
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	36.03	35.06	36.19	1.12	36.16	35.96	35.96
34 - Spese finanziarie	0.02	0.04	0.05	0.01	0.05	0.05	0.05
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	8.82	7.94	7.64	-0.30	5.44	5.54	5.54
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	1.54	1.36	1.18	-0.19	1.09	1.09	1.11
361 - Rimborsi a enti pubblici	6.54	6.32	6.32	-	6.32	6.32	6.32
362 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	71.09	72.00	71.00	-1.00	71.00	71.00	71.00
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	26.28	32.59	35.73	3.14	28.72	28.62	35.62
37 - Rversamento contributi da terzi	0.28	0.60	0.67	0.08	0.67	0.67	0.67
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	59.95	60.85	59.64	-1.21	59.64	59.64	59.64
Totale spese	419.81	434.12	436.01	1.88	427.21	427.64	435.34
Conto ricavi							
40 - Ricavi fiscali	222.18	216.84	213.90	-2.94	211.50	211.80	211.80
41 - Regalie e concessioni	4.00	4.08	4.09	0.00	4.09	4.09	4.09
42 - Ricavi per tasse	117.66	116.64	116.93	0.30	114.65	115.66	116.37
43 - Diversi ricavi	2.61	3.07	3.06	0.00	3.06	3.06	3.06
44 - Ricavi finanziari	0.04	0.07	0.07	-	0.07	0.07	0.07
45 - Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	2.00	2.00	2.00	-	1.00	1.00	1.00
460 - Quote di ricavo	0.54	0.47	0.47	0.00	0.47	0.47	0.47
461 - Rimborsi di enti pubblici	11.60	12.09	11.73	-0.36	11.73	11.73	11.73
462 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	72.92	74.80	73.10	-1.70	72.10	72.10	72.10
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	1.26	1.72	1.72	-	1.72	1.72	1.72
47 - Contributi da terzi da riversare	0.28	0.60	0.67	0.08	0.67	0.67	0.67
49 - Accrediti interni per spese e contributi	19.29	19.97	19.27	-0.70	19.27	19.27	19.27
Totale ricavi	454.37	452.33	447.01	-5.32	440.33	441.64	442.35
Risultato	34.57	18.21	11.00	-7.21	13.12	14.00	7.00
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	5.81	12.25	15.60	3.35	-	-	-
Entrate per investimenti	4.12	7.31	7.15	-0.16	-	-	-
Investimenti netti	1.69	4.94	8.45	3.51	-	-	-

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: l'aumento di 1.12 mio di fr. è principalmente determinato da:

- l'incremento del numero di persone sottoposte a misure penali e l'aumento delle rette giornaliere degli istituti di collocamento - scheda DI 07;
- l'aumento dei costi sul conto perdite e condoni su crediti della Sezione della circolazione - scheda DI 03;
- l'aumento dei costi per le consulenze e perizie del Ministero pubblico e dei collocamenti del Magistrato dei minorenni - scheda DI 08.

Versamenti a fondi e finanziamenti speciali: la diminuzione di 0.30 mio di fr. è dovuta per 0.8 mio di fr. a una minore necessità nell'ambito dell'aiuto agli investimenti (art. 14 LPI) e del contributo supplementare (art. 22 LPI) - scheda DI 02 - e per 0.50 mio di fr. alle maggiori entrate previste da contributi sostitutivi e al minor fabbisogno per le manutenzioni di rifugi pubblici - scheda DI 09.

Contributi a enti pubblici e a terzi: i maggiori esborsi pari a 3.14 mio di fr. sono da imputare all'aumento dei costi determinati dalla realizzazione dell'Istituto di medicina legale - scheda DI 01;

all'aumento di spese legate all'aggregazione di Bellinzona - scheda DI 02 - e all'aumento dato dalla riorganizzazione del servizio medico carcerario - scheda DI 07.

Rimborsi di enti pubblici: la diminuzione è determinata dalle modifiche di prestazioni rimborsate dalla Confederazione alla Polizia cantonale nell'ambito delle pattuglie per i cantieri autostradali, per il centro per i migranti in riammissione semplificata e per le attività di protezione dello Stato; nonché dai minori rimborsi per l'equipaggiamento e formazione alle Polizie comunali ed enti terzi - scheda DI 10.

Investimenti netti: gli investimenti netti di 3.51 mio di fr. sono legati principalmente alla previsione di esborsi per contributi di investimento derivanti dai progetti di aggregazione - scheda DI 02 - e all'adeguamento dell'infrastruttura della rete radio cantonale di sicurezza Polycom per il progetto WEP 2030, necessario per il passaggio alla tecnologia internet protocol (IP) e relativo conguaglio finanziario - scheda DI 10.

DI 00

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	1'557.60	1'581.20	1'605.90	1'626.10
Occupazione	1'643.50	1'659.85	1'703.05	1'743.60
PPA	1'505.75	1'502.50	1'557.00	1'562.50
congedi non pagati	17.20	17.20	13.70	18.10
Ausiliari	133.85	153.55	143.55	178.10
Staff di Direzione	3.90	3.80	2.50	3.00

Direzione Dipartimento e Divisioni

DI 01

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.77	5.21	5.06	-0.15	5.09	5.11	5.14
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.30	1.50	1.42	-0.08	1.42	1.42	1.42
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.78	0.60	0.65	0.06	0.57	0.57	0.59
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	2.02	2.86	3.46	0.60	3.40	3.40	3.40
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.77	0.82	0.78	-0.04	0.78	0.78	0.78
Totale spese	9.64	10.97	11.37	0.39	11.25	11.28	11.32
40 - Ricavi fiscali	17.21	12.00	13.50	1.50	13.50	13.50	13.50
42 - Ricavi per tasse	2.09	5.07	0.80	-4.27	0.80	0.80	0.80
43 - Diversi ricavi	0.09	0.01	0.06	0.05	0.06	0.06	0.06
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.90	1.37	1.37		1.37	1.37	1.37
Totale ricavi	20.28	18.44	15.73	-2.72	15.73	15.73	15.73
Risultato	10.64	7.47	4.36	-3.11	4.48	4.45	4.40

Contributi a enti pubblici e a terzi: l'aumento di 0.60 mio di fr. è relativo ai nuovi oneri per la realizzazione dell'Istituto di medicina legale.

Ricavi fiscali: i maggiori ricavi di 1.50 mio di fr. riguardano la ripresa delle attività delle case da gioco e quindi delle relative tasse.

Ricavi per tasse: la complessiva diminuzione di 4.27 mio di fr. è dovuta alla riduzione di 4.50 mio di fr. per il trasferimento del conto "Recupero spese Commissione Legge Acquisto Fondi esteri" al Registro fondiario e di commercio e per l'aumento di 0.23 mio di fr. di alcuni conti della Divisione della giustizia.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	26.60	27.20	29.10	30.75
Occupazione	30.80	27.20	28.30	30.60
PPA	22.90	21.90	24.30	25.00
congedi non pagati	1.00	1.50	1.00	
Ausiliari	4.00	1.50	1.50	2.60
Staff di Direzione	3.90	3.80	2.50	3.00

L'aumento è determinato dall'avvicendamento di alcuni collaboratori (partenze e nuove assunzioni con percentuali e tempistiche differenti), rientri da CNP e assunzioni per nuovi compiti.

DI 01

Compiti		% Lavoro	Competenze
DIREZIONE ISTITUZIONI E DIREZIONE DIVISIONI (CRB 100,105,130)		100	
Conduzione, pianificazione e direzione del Dipartimento	-	40	cantonale
Supporto al Direttore del Dipartimento (consulenza tecnica, giuridica e comunicazione)	-	15	cantonale
Coordinamento progetti e attività dipartimentali	-	20	cantonale
Supporto giuridico	-	20	cantonale
Integrazione degli stranieri	-	5	cantonale/ federale

Progetti	
Secondo programma federale di integrazione degli stranieri [2018-2023]	Concretizzazione del programma cantonale d'integrazione (PIC 2 2018- 2021) in base alle disposizioni della Confederazione.

Enti locali

DI 02

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.44	2.48	2.78	0.30	2.80	2.82	2.84
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.09	0.19	0.19	-	0.19	0.19	0.19
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	5.47	7.10	6.30	-0.80	4.30	4.30	4.30
362 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	71.09	72.00	71.00	-1.00	71.00	71.00	71.00
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	20.54	25.43	27.78	2.35	20.63	20.63	27.63
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	19.67	20.35	19.64	-0.70	19.64	19.64	19.64
Totale spese	119.30	127.55	127.69	0.15	118.56	118.58	125.60
42 - Ricavi per tasse	0.08	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
45 - Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	2.00	2.00	2.00	-	1.00	1.00	1.00
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.21	0.28	0.28	-	0.28	0.28	0.28
462 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	72.92	74.80	73.10	-1.70	72.10	72.10	72.10
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.36	0.35	0.35	0.00	0.35	0.35	0.35
49 - Accrediti interni per spese e contributi	19.28	19.95	19.25	-0.70	19.25	19.25	19.25
Totale ricavi	94.85	97.42	95.02	-2.40	93.02	93.02	93.02
Risultato	-24.45	-30.13	-32.67	-2.55	-25.54	-25.56	-32.58
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	4.91	7.80	9.00	1.20	-	-	-
Entrate per investimenti	3.51	5.50	4.50	-1.00	-	-	-
Investimenti netti	1.40	2.30	4.50	2.20	-	-	-

Versamenti a fondi e finanziamenti speciali: questi conti di riversamento finanziano i fondi di perequazione (Comuni) e patriziali. La diminuzione di 0.80 mio di fr. è legata ad una minore necessità nell'ambito dell'aiuto agli investimenti (art. 14 LPI) e del contributo supplementare (art. 22 LPI).

Contributi a enti pubblici e a terzi: l'aumento di 2.35 mio di fr. deriva da una nuova spesa legata all'aggregazione di Bellinzona (3 mio di fr. per la compensazione del contributo di livellamento, art. 8 lett. b2) del DL di aggregazione del 21.3.2016) parzialmente compensata dalla già citata riduzione del contributo supplementare.

Uscite e entrate per investimenti: l'investimento netto di 2.20 mio di fr. è legato alla previsione di esborsi per contributi di investimento derivanti dai progetti di aggregazione. Gli aiuti agli investimenti LPI si riducono di 1 mio di fr. sia nelle uscite per investimenti sia nelle entrate per investimenti.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	16.10	16.10	16.90	17.90
Occupazione	16.10	15.90	16.70	18.70
PPA	16.10	15.90	15.70	17.70
congedi non pagati	-	-	0.20	0.20
Ausiliari	-	-	1.00	1.00

Rispetto al PPA attribuito, vi è un'unità in più; si tratta di un incarico a termine, previsto fino alla fine del 2023, quale potenziamento di organico per la gestione del progetto del nuovo modello contabile armonizzato (MCA2). A livello di occupazione nel 2020, oltre alla dotazione supplementare di PPA, vi è un aumento di un'unità da ricondurre al potenziamento del settore della comunicazione, unità ripresa dalla Direzione del DI.

DI 02

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Gravità dei provvedimenti di vigilanza	36	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Efficacia della perequazione intercomunale	86.12	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Efficacia della politica di sostegno progettuale dei Patriziati	12	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Propensione alla collaborazione Patriziati-Comuni nell'ambito del sostegno ai Patriziati	3	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo

Compiti		% Lavoro	Competenze
ENTI LOCALI (CRB 112,113 e 114)		100	
Vigilanza sui Comuni	Vigilanza ordinaria e straordinaria sui Comuni (d'ufficio e su istanza).	20	cantonale
Consulenza ai Comuni	Consulenza telefonica e scritta, compresi pareri.	20	cantonale
Aggregazioni comunali di periferia e urbane, compreso Piano cantonale delle aggregazioni (PCA).	Gestione dei progetti in base alla Legge sulle aggregazioni e separazioni dei Comuni del 16 dicembre 2003, accompagnamento ed incentivazione di nuovi progetti, compresa elaborazione ed attuazione del PCA.	10	cantonale
Amministrazione del fondo della Legge sulla perequazione finanziaria intercomunale e relativa Commissione speciale	Consulenza, valutazione e gestione finanziaria degli aiuti erogati, rispettivamente accompagnamento della relativa Commissione.	5	cantonale
Vigilanza, riorganizzazione e consulenza ai Consorzi	Gestione dell'intera attività riguardante i Consorzi, compreso l'accompagnamento a riorganizzazioni in corso.	5	cantonale
Vigilanza e consulenza ai Patriziati ed amministrazioni dei diversi Fondi ed implementazione partita doppia	Vigilanza e consulenza ai Patriziati, rispettivamente amministrazione del Fondo di aiuto patriziale, del Fondo per la gestione del territorio con la Commissione speciale, gestione della Commissione di coordinamento e delle aggregazioni patriziali.	20	cantonale
Riforma Cantone-Comuni (« Ticino 2020 »)	Coordinamento ed accompagnamento del progetto di Riforma Cantone-Comuni denominato "Ticino 2020".	15	cantonale
Piattaforma di dialogo Cantone-Comuni	Coordinamento e segretariato della Piattaforma.	5	cantonale

Progetti	
Riforma Ticino 2020 [2015-2023]	Il progetto Ticino 2020, avallato dal Parlamento il 23.09.2015, prevede delle attività suddivise per priorità. La prima priorità riguarda l'analisi dei flussi finanziari più importanti, la quale, a seguito della fase consultiva di Consiglio di Stato e comuni, ha portato nella seconda metà del 2019, all'allestimento di una soluzione detta "sostenibile" che ha permesso di coagulare attorno a se il necessario consenso politico. Definito lo scenario, che prende in considerazione anche dei cambiamenti strutturali federali che entreranno in vigore a breve-medio termine, si procederà ad analizzare, in modo paritetico tra Cantone e Comuni, la fattibilità operativa delle modifiche prospettate. Nel frattempo proseguono le analisi relative ai pacchetti con priorità due e tre.
Revisione generale LMSP - Legge sulla municipalizzazione dei servizi pubblici del 12 dicembre 1907 [2014 - 2018 (TI) - 2021 (Co)]	Le modifiche legislative (vedi messaggio n. 7433 del 27.9.2017) sono state approvate dal Parlamento il 23.11.2018 ed entrate in vigore il 1.7.2019 assieme ai necessari adeguamenti dei regolamenti della Legge organica comunale (RALOC e RGFCC). Esse riguardano l'abrogazione della LMSP e l'introduzione delle relative norme nella Legge organica comunale (articoli sulle Aziende comunali e sulle concessioni di servizi pubblici) e nella LA-LAEL (norme inerenti al settore elettrico). Previsti tempi tecnici per l'implementazione da parte dei Comuni con la relativa fase informativa (soprattutto per le Aziende comunali), che impegneranno la Sezione degli enti locali anche nel corso del 2021.
Introduzione del nuovo Piano contabile a partita doppia per gli Enti patriziali [2013-2021]	Come previsto dalla norma transitoria introdotta all'art. 22a del Regolamento concernente la gestione finanziaria e la tenuta della contabilità dei patriziati, entro il 2018 tutti i Patriziati avrebbero dovuto adottare il nuovo piano contabile a partita doppia. Per accompagnare adeguatamente tale processo la SEL ha pubblicato il documento di riferimento "Manuale di contabilità per i Patriziati e linee guida, gennaio 2015", nonché specifiche circolari e direttive sia all'indirizzo dei Patriziati stessi che dei fornitori del software contabile. Nel corso del 2015 e del 2017 sono inoltre stati organizzati dei corsi specifici di formazione continua in collaborazione con l'Istituto di Formazione continua (IFC) rispettivamente una giornata con i Patriziati della Vallemaggia con la consulente per il programma Banana segnalata dall'ALPA. Attualmente il 40% dei Patriziati ha ultimato la procedura completa (compresa la ratifica del nuovo bilancio d'apertura), il 10% ha ricevuto la pre-ratifica per l'introduzione del nuovo piano contabile, il 23% ha iniziato la procedura di ratifica e il 27%, malgrado i solleciti, non ha ancora preso contatto con la Sezione degli enti locali.
Introduzione nei Comuni del modello contabile armonizzato 2 (MCA2) [2016-2023]	Il 10.12.2018 il Gran Consiglio ha approvato le modifiche della Legge organica comunale (messaggio n. 7553 del 27.6.2018) che sono entrate in vigore formalmente il 1.7.2019 assieme al nuovo Regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei Comuni (RGFCC). E' nel frattempo iniziata l'impegnativa fase di introduzione nei Comuni: il primo gruppo di 15 Comuni ha adottato MCA2 con il preventivo 2020. Seguiranno altri due gruppi nel 2021 e 2022.
Riforma dell'Istituto patriziale [2019-2023]	Nel 2019 ha preso avvio lo studio strategico sui Patriziati ticinesi. Prima tappa di un percorso che deve portare alla riforma dell'Istituto patriziale il cui obiettivo ultimo è quello di adeguarlo alle sfide del prossimo decennio. La programmazione di massima prevede lo sviluppo delle misure identificate durante parte del 2020 e del 2021, la cui implementazione avverrà nel corso degli anni successivi, per concludersi entro il 2023 con una revisione completa della Legge organica patriziale.
Banca dati cantonale dei patrizi [2020-2023]	Il 13.03.2019 il Parlamento ha approvato la revisione parziale della Legge organica patriziale (LOP), tra cui l'adozione del nuovo art. 57a che prevede la predisposizione, da parte del Consiglio di Stato, di una banca dati cantonale volta a raccogliere le registrazioni dei patrizi, dei votanti e dei fuochi dei singoli Patriziati. Per concretizzare tale norma, dovrà essere avviato un progetto, in stretta collaborazione con il Centro sistemi informativi. Inizio del progetto: 2020 - fine 2023.
Riforma dell'Istituto comunale - modalità di funzionamento [2020-2023]	A fine anni '90 uno studio evidenziò la necessità di riformare l'istituto comunale lungo 3 assi: dimensione, compiti e funzionamento. Negli ultimi vent'anni si è avanzato su tutti i fronti (PCA, Ticino 2020, revisioni parziali e puntuali del quadro normativo, ecc.), promuovendo le aggregazioni quale leva del cambiamento. Le esperienze sin qui maturate hanno però evidenziato l'opportunità di cambiare prospettiva, rivendendo profondamente le regole di funzionamento del Comune ticinese. Il progetto ha come obiettivo quello di formulare, entro la fine della legislatura, una proposta di revisione delle regole (norma) di funzionamento del Comune affinché possa svolgere appieno il proprio ruolo.
Sistema gestione qualità (SGQ) per i Comuni [2020-2023]	La qualità per i Comuni riguarda personale, strumenti, processi e infrastrutture. Questo è un tema sempre più importante per l'erogazione dei servizi al cittadino di un Comune. La SEL, promuovendo la qualità presso gli Enti politici locali, persegue la visione di «Comuni che dominano con successo la complessità crescente, perseguendo sistematicamente il miglioramento continuo, in un'ottica di efficienza, efficacia e conformità al quadro normativo». In questo senso essi sono chiamati a rivedere i propri processi decisionali, amministrativi e di servizio al cittadino, sulla base dei risultati raggiunti e promuovendo al proprio interno la cultura dell'errore.

DI 03 Sezione della circolazione

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	11.23	11.46	11.48	0.02	11.56	11.65	11.73
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3.84	3.11	3.46	0.35	3.46	3.46	3.46
361 - Rimborsi a enti pubblici	1.20	1.20	1.20	-	1.20	1.20	1.20
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Totale spese	1.15	1.40	1.37	-0.03	1.37	1.37	1.37
40 - Ricavi fiscali	137.22	136.84	134.40	-2.44	132.00	132.30	132.30
42 - Ricavi per tasse	33.19	33.03	32.67	-0.35	32.67	32.68	32.68
43 - Diversi ricavi	0.46	0.45	0.45	-	0.45	0.45	0.45
460 - Quote di ricavo	0.54	0.47	0.47	-	0.47	0.47	0.47
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.39	0.31	0.35	0.04	0.35	0.35	0.35
Totale ricavi	171.79	171.10	168.35	-2.76	165.95	166.26	166.26
Risultato	154.38	153.93	150.84	-3.09	148.36	148.58	148.50

Spese per beni e servizi: la differenza di 0.35 mio di fr. è data da maggiori spese registrate sul conto perdite e condoni su crediti (+ 0.40 mio) e dalla minore spesa relativa alla quota riversata al Touring Club Svizzero riguardante i collaudi da loro effettuati (-0.05 mio).

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	113.70	113.70	116.20	116.20
Occupazione	108.70	113.00	114.00	113.30
PPA	101.70	107.80	110.10	108.90
congedi non pagati	1.00	0.40	1.60	2.30
Ausiliari	7.00	5.20	3.90	4.40

Il PPA attribuito è stabile; l'oscillazione dell'occupazione è determinata dalla temporanea non occupazione dei posti vacanti.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Utilizzo della modalità online per l'esecuzione delle pratiche	9.26	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è quindi esposto a preventivo.
Carico collaboratori servizio immatricolazioni	556'893	557'184	551'133	CHF/Pers.	Si stima un fatturato di 9 mio di franchi realizzato con 16 unità di riferimento.
Correttezza delle decisioni dell'Ufficio giuridico (ricorsi accolti)	0.08	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è quindi esposto a preventivo.
% casi con tempo d'evasione per esami di guida inferiore a 40 giorni	40.16	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è quindi esposto a preventivo.
Numero di collaudi per esperto	2'922	2'891	2'870	n.	Per il 2021 sono stati pianificati 57'400 collaudi che verranno effettuati con 20 unità di riferimento.

DI 03

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLA CIRCOLAZIONE (CRB I 16)		100	
Gestione delle immatricolazioni, delle targhe e delle licenze di circolazione	Per essere ammesso alla circolazione, un veicolo deve essere immatricolato, deve cioè disporre di licenza di circolazione e di targhe. Ciò presuppone una verifica della documentazione necessaria e la successiva immatricolazione. Queste operazioni vanno effettuate in caso di prima entrata in circolazione, ma anche per eventuali successive modifiche quali il cambio della targa, del veicolo, dell'assicurazione o del detentore.	15	-
Applicazione delle misure penali	I conducenti che commettono infrazioni possono essere sanzionati con misure penali come la multa. L'Ufficio giuridico prende queste decisioni sulla base del rapporto di polizia.	5	federale
Direzione e servizi centrali	Si tratta delle attività tipiche di direzione e di messa a disposizione delle principali attività di supporto (centralino, archivio, logistica, informatica). I Servizi centrali si occupano inoltre delle autorizzazioni per le manifestazioni sportive.	5	-
Emissione e gestione delle licenze di condurre e delle licenze di allievo conducente	Per condurre un veicolo, un conducente deve essere titolare della relativa licenza. Questo compito consiste nel gestire l'iter della pratica (richiesta e rilascio della licenza di allievo conducente, licenza in prova, licenza definitiva). A ciò vanno aggiunti i casi particolari quali: visite mediche, persone disabili, autisti professionali, conducenti provenienti da altri cantoni o dall'estero.	10	federale
Emissione delle imposte e delle tasse, tenuta della contabilità	Il Servizio contabilità si occupa dell'emissione delle imposte di circolazione, della fatturazione di tutte le prestazioni e dell'eventuale procedura esecutiva, oltre che della tenuta della contabilità.	5	cantonale
Emissione e gestione delle licenze di navigazione e di condurre, collaudi	Sono gli stessi compiti citati negli altri settori, ma riferiti ai natanti (anziché ai veicoli).	5	federale
Esecuzione dei collaudi	Per poter essere ammessi o mantenuti in circolazione i veicoli devono ossequiare determinati requisiti tecnici ed essere conformi alle disposizioni legali. Questa verifica viene condotta dagli esperti della circolazione nell'ambito dei collaudi.	20	federale
Effettuare gli esami di guida	Per ottenere la licenza di condurre è necessario superare esami teorici e pratici, che vengono effettuati dagli esperti della circolazione.	10	federale
Convocazione e gestione collaudi ed esami di guida	Il settore amministrativo dell'Ufficio tecnico si occupa della gestione amministrativa di collaudi ed esami di guida (convocazione, proroghe, registrazione del risultato, eventuale sequestro di veicoli).	10	federale
Emissione di permessi speciali	La circolazione è di principio permessa solo con veicoli di determinate dimensioni o per certi veicoli durante determinati orari (es.: divieto di circolazione notturna e festiva per i veicoli pesanti). Possono però essere rilasciate, previa verifica delle condizioni, delle eccezioni singole o annuali.	5	federale
Applicazione delle misure amministrative	I conducenti che commettono infrazioni possono essere sanzionati con misure amministrative come la revoca della licenza o l'ammonimento (nei casi meno gravi). L'Ufficio giuridico prende queste decisioni sulla base del rapporto di polizia.	10	federale

ProgettiVia Sicura – 3a. Fase
[2020-2024]

Corsi obbligatori per i conducenti che hanno commesso infrazioni stradali (inattitudine alla guida) o casi di recidiva

DI 04 Sezione della popolazione

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	13.20	13.97	13.53	-0.43	13.63	13.73	13.84
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.46	0.64	0.67	0.03	0.67	0.67	0.67
34 - Spese finanziarie	0.00	0.00	0.02	0.01	0.02	0.02	0.02
361 - Rimborsi a enti pubblici	1.90	2.76	2.76	0.01	2.76	2.76	2.76
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.92	0.61	0.61	-	0.61	0.61	0.61
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.29	1.16	1.15	-0.01	1.15	1.15	1.15
Totale spese	17.77	19.14	18.73	-0.40	18.83	18.93	19.04
42 - Ricavi per tasse	12.28	9.72	9.36	-0.36	9.56	10.56	11.26
43 - Diversi ricavi	-	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
461 - Rimborsi di enti pubblici	1.96	2.27	2.32	0.05	2.32	2.32	2.32
Totale ricavi	14.24	11.99	11.68	-0.31	11.88	12.88	13.58
Risultato	-3.53	-7.15	-7.05	0.09	-6.95	-6.06	-5.46

Spese per il personale: la riduzione di 0.43 mio di fr. è determinata dal consolidamento della riorganizzazione dell'Ufficio della migrazione per il quale è stato stabilizzato l'organico con l'attribuzione di 17.5 PPA supplementari attraverso il consolidamento dei collaboratori ausiliari.

Ricavi per tasse: la riduzione di 0.36 mio di fr. è relativa agli incassi dell'Ufficio della migrazione, i quali sono influenzati dalla ciclicità quinquennale dei rinnovi dei permessi per stranieri, che fa prevedere, per il 2021, il minimo dell'incasso annuale.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	108.20	109.70	111.70	114.70
Occupazione	113.65	122.95	134.55	132.35
PPA	98.65	107.95	102.35	102.25
congedi non pagati		0.20	0.80	1.80
Ausiliari	15.00	15.00	32.20	30.10

A seguito di nuove competenze attribuite all'Ufficio dello stato civile è stato adeguato l'organico con l'assunzione di 3 PPA.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
N. telefonate evase per collaboratore	16'710	11'350	15'500	n.	Calcolato sulla base della situazione precedente l'emergenza sanitaria Covid-19 e collaboratori previsti.
Nr. multe emesse su permessi attivi	1.8	1.8	2.0	%	Non si prevedono particolari variazioni rispetto gli anni precedenti.
N. transazioni infostar per collaboratore	798	690	690	n.	Si prevede di mantenere lo standard di servizio.
Fatturato per collaboratore	96'116	92'500	92'500	CHF	Si prevede di mantenere lo standard di servizio.

Compiti	% Lavoro	Competenze
UFFICIO DELLA MIGRAZIONE (CRB 125)	100	
Incameramento delle domande e delle pratiche. Spedizione permessi, emissione dichiarazioni e evasione richieste d'informazione	26	cantonale/ federale
Esame domande di permessi per stranieri UE-AELS ed emissione delle relative decisioni, consulenza all'utenza, corrispondenza	30	cantonale/ federale
Esame domande di permessi per stranieri cittadini di Stati terzi ed emissione delle relative decisioni, consulenza all'utenza, corrispondenza; esame delle domande sottoposte al mercato del lavoro ed emissione delle decisioni/preavisivi; esame e decisione domande di visto, dichiarazioni di garanzia, aggiornamento statistiche; sportello	11	cantonale/ federale
Gestione procedura contravvenzionale, decisioni di ammonimento, decisioni negative e revoca di permessi, proposte di divieti d'entrata. Gestione procedure di ricorso, atti parlamentari, procedure di consultazione. Esame, approfondimento, gestione e decisione segnalazioni.	20	cantonale/ federale
Applicazione ed esecuzione della procedura d'asilo a livello cantonale	4	cantonale/ federale
Contact center	9	cantonale

DI 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DELLO STATO CIVILE (CRB 127)		100	
Gestione delle pratiche di adozione, cambiamento di nome, naturalizzazioni e vigilanza dello stato civile e attività di stato civile gestite centralmente	Trattamento delle domande di adozione e di cambiamento di nome ed emissione delle relative decisioni. Istruzione a livello cantonale delle procedure di naturalizzazione e allestimento, di decisioni governative e di messaggi per il GC. Consulenza, formazione e vigilanza su tutta l'attività di competenza dell'ufficio. Gestione della documentazione nei registri di stato civile di decisioni giudiziarie e amministrative del diritto delle persone e per la trascrizione di atti stranieri.	25	cantonale/ federale
Tenuta dei registri, gestione delle pratiche di matrimonio e delle unioni domestiche registrate, rilascio degli estratti di stato civile	Documentazione di eventi naturali e di dichiarazioni nei registri dello stato civile. Rilascio degli estratti corrispondenti. Gestione delle procedure preparatorie del matrimonio e delle unioni domestiche e cerimonie di unione.	50	federale
Gestione della banca dati MOVPOP e vigilanza sul controllo abitanti	Gestione della banca dati cantonale MOVPOP. Passaggio all'invio centralizzato di statistica. Consulenza, formazione e vigilanza in materia di controllo abitanti.	10	cantonale/ federale
Trattazione delle domande per passaporti biometrici, carte d'identità, permessi di soggiorno per stranieri biometrici e rilascio di passaporti provvisori	Procedure di rilascio documenti d'identità per cittadini svizzeri e permessi di soggiorno per cittadini stranieri. Ripresa dei dati, gestione degli appuntamenti telefonici e online. Rilevamento dei dati biometrici, fotografie e impronte digitali.	15	federale
Progetti			
Biometria 2020 [1.2018-12.2021]	Adeguamento organizzativo a seguito dell'introduzione generalizzata della Carta di soggiorno biometrica.		

Registro fondiario e di commercio

DI 05

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.92	5.04	4.91	-0.14	4.94	4.98	5.01
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.28	0.15	0.14	-0.01	0.14	0.14	0.14
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.44	0.44	0.20	-0.24	0.20	0.20	0.20
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.00	0.97	0.97	0.00	0.97	0.97	0.97
Totale spese	6.63	6.61	6.22	-0.39	6.25	6.29	6.32
40 - Ricavi fiscali	67.75	68.00	66.00	-2.00	66.00	66.00	66.00
42 - Ricavi per tasse	4.99	4.57	5.17	0.60	5.17	5.17	5.17
43 - Diversi ricavi	0.03	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.16	0.15	0.15	-	0.15	0.15	0.15
Totale ricavi	72.93	72.72	71.32	-1.40	71.32	71.32	71.32
Risultato	66.30	66.12	65.11	-1.01	65.07	65.04	65.00

Ricavi per tasse: l'aumento di 0.60 mio di fr. è determinato dalla riduzione di 0.90 mio di fr. delle tasse per iscrizioni a registro di commercio conseguente da una riduzione delle tasse con l'entrata in vigore al 1° gennaio 2021 dell'Ordinanza federale sulle tasse in materia di registro di commercio e dal trasferimento del conto "Recupero spese Commissione Legge Acquisto Fondi esteri" per 1.50 mio di fr.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	50.35	50.50	46.60	45.60
Occupazione	50.65	48.85	45.10	46.60
PPA	46.85	46.00	44.10	42.60
congedi non pagati	1.00			1.00
Ausiliari	3.80	2.85	1.00	4.00

La dotazione di personale è stabile a seguito della riorganizzazione del settore dei registri avviata a fine 2018 ed entrata a regime nel corso del 2019.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Tasso di iscrizioni RC non conformi bloccate dall'Ufficio federale o che devono essere ratificate	2.4	2.5	2.5	%	Si prevede una percentuale in linea con il Consuntivo 2019 e il Preventivo 2020.
% dei reclami inoltrati contro gli avvisi di rigetto RF e le decisioni di tassazione TORF sul totale delle iscrizioni e delle decisioni TORF	0.01	0.06	0.06	%	Si prevede una percentuale in linea con il Preventivo 2020.
Tempo di evasione medio dei reclami sulle decisioni di tassazione LTORF	23	20	20	g.	Si prevede di mantenere lo standard di servizio.

DI 05

Compiti		% Lavoro	Competenze
REGISTRO FONDIARIO E DI COMMERCIO (CRB 132)		100	
Registro fondiario definitivo e provvisorio	Iscrizione nel libro giornale e numerazione delle pratiche; verifica del contenuto degli atti e delle istanze di iscrizione; trasposizione dei dati nel sistema d'informazione fondiaria (SIFTI) o nei registri manoscritti (RFP); controllo delle iscrizioni effettuate nel SIFTI o nel libro mastro (RFP); verifiche preliminari dei progetti di contratto; rilascio di estratti dei libri "pigni e pignoramenti" e delle mutazioni (RFP); rilascio estratti del registro RFD; decisioni di rigetto delle pratiche; gestione delle tasse per l'archivio notarile e tassa di bollo e tenuta dell'archivio notarile; gestione delle fatturazioni incarti RFD e RFP e degli estratti.	75	cantonale/ federale
Registro di commercio	Esame delle richieste d'iscrizione; iscrizioni nel registro di commercio; iscrizioni d'ufficio nel registro di commercio; consulenza; rilascio di documenti o estratti legalizzati; pubblicazioni sul Foglio ufficiale cantonale e sul Foglio ufficiale svizzero di commercio; gestione delle fatturazioni e delle procedure d'incasso.	15	cantonale/ federale
Introduzione registro fondiario definitivo	Operazioni di trascrizione delle iscrizioni dal registro fondiario provvisorio a quello definitivo o prodefinitivo; pubblicazione dell'avviso per la verifica dei diritti reali limitati trascritti d'ufficio; procedure di conciliazione per le contestazioni tra le parti.	5	cantonale/ federale
Autorizzazioni per l'acquisto di fondi da parte di persone all'estero	Controllo preliminare delle pratiche; redazione di progetti di decisione; convocazione delle sedute di Commissione, controllo dell'osservanza degli oneri imposti; comunicazioni ufficiali alle parti della crescita in giudicato delle decisioni; bollette e fatturazione tasse.	5	cantonale/ federale
Progetti			
Implementazione Legge notarile [2015-2022]	Implementazione con il Centro sistemi informativi delle certificazioni elettroniche; invio elettronico di atti e archiviazione elettronica come previsto dalla Legge notarile.		

Ufficio di esecuzioni e fallimenti

DI 06

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	10.63	10.57	10.72	0.15	10.80	10.88	10.96
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.04	0.05	0.04	-0.01	0.04	0.04	0.04
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.05	0.05	0.05	0.00	0.05	0.05	0.05
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	2.08	2.14	2.12	-0.02	2.12	2.12	2.12
Totale spese	12.80	12.81	12.93	0.12	13.01	13.09	13.17
42 - Ricavi per tasse	24.46	23.50	27.00	3.50	25.00	25.00	25.00
44 - Ricavi finanziari	-	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
Totale ricavi	24.46	23.51	27.01	3.50	25.01	25.01	25.01
Risultato	11.66	10.70	14.08	3.38	12.00	11.92	11.84

Ricavi per tasse: l'aumento di 3.50 mio di fr. è dovuto in parte all'evoluzione al rialzo registrata negli ultimi anni (v. anche dato di Consuntivo 2019) e dall'altra alle conseguenze economico-congiunturali prospettate - che saranno da verificare - dovute all'emergenza epidemiologica per il nostro Cantone.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	115.00	108.15	105.15	105.00
Occupazione	117.40	108.05	110.95	106.00
PPA	108.60	96.40	100.20	98.00
congedi non pagati	0.70	0.30	0.30	0.50
Ausiliari	8.80	11.65	10.75	8.00

La dotazione di personale è stabile, rammentando la riorganizzazione del settore oggetto del Messaggio n. 7371 con le misure previste gradualmente sino al 2030.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
% dei certificati di solvibilità richiesti via internet trasmessi lo stesso giorno	95	95	95	%	Si prevede di mantenere lo standard di servizio
N. di precetti esecutivi per collaboratore	26'370	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
N. di fallimenti per collaboratore	104	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
% delle sospensioni sul totale dei fallimenti aperti	48	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo

DI 06

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICI DI ESECUZIONE E FALLIMENTI (CRB 137)		100	
Gestione procedure esecutive (Uffici di esecuzione)	Registrazione delle domande di esecuzione; emissione dei precetti esecutivi; rilascio dei certificati di solvibilità, degli estratti esecutivi e degli attestati di carenza beni; incasso delle spese esecutive e degli acconti/saldi esecuzioni; pignoramento dei beni e relativa realizzazione; realizzazioni immobiliari; pagamenti a favore dei creditori; evasione dei ricorsi.	85	cantonale/ federale
Gestione procedure fallimentari (Uffici dei fallimenti)	Registrazione dei decreti di fallimento; allestimento degli inventari fallimentari; interrogatorio dei falliti; allestimento della graduatoria; assemblee dei creditori; realizzazione dei beni (mobiliari e immobiliari); allestimento dello stato di riparto; emissione degli attestati di carenza beni; allestimento delle istanze in Pretura; evasione dei ricorsi.	15	cantonale/ federale

Esecuzione delle pene e delle misure

DI 07

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	19.77	21.69	21.12	-0.57	20.92	21.33	21.23
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	7.08	7.26	7.64	0.39	7.63	7.55	7.55
361 - Rimborsi a enti pubblici	3.13	2.30	2.30	0.00	2.30	2.30	2.30
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.27	1.08	1.39	0.31	1.39	1.39	1.39
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	2.11	2.09	2.10	0.01	2.10	2.10	2.10
Totale spese	33.36	34.42	34.54	0.13	34.34	34.66	34.57
42 - Ricavi per tasse	2.72	3.47	2.87	-0.60	2.92	2.92	2.92
43 - Diversi ricavi	0.07	0.07	0.06	-0.01	0.06	0.06	0.06
Totale ricavi	2.78	3.54	2.93	-0.61	2.98	2.98	2.98
Risultato	-30.58	-30.88	-31.61	-0.74	-31.35	-31.68	-31.58

Spese per beni e servizi e altre spese di esercizio: l'aumento di 0.39 mio di fr. deriva dall'adeguamento delle spese per l'esecuzione delle misure penali, dovuto all'incremento del numero di persone sottoposte a misure penali e all'aumento delle rette giornaliere degli istituti di collocamento.

Contributi a enti pubblici e a terzi: l'aumento di 0.31 mio di fr. è determinato dalla riorganizzazione del servizio medico carcerario gestito tramite un contratto di prestazione dall'Ente ospedaliero cantonale.

Ricavi per tasse: la riduzione di 0.60 mio di fr. sul recupero delle spese di esecuzione delle pene è legata al limitato margine di manovra sul numero dei posti a disposizione nelle Strutture carcerarie cantonali per ospitare detenuti di provenienza da altri Canton

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	165.50	179.20	190.00	195.00
Occupazione	177.30	190.00	192.40	199.30
PPA	173.90	170.50	185.30	183.00
congedi non pagati		1.00	0.50	1.30
Ausiliari	3.40	19.50	7.10	16.30

L'adeguamento degli effettivi del settore, dovuti all'entrata in vigore del nuovo diritto sanzionatorio federale, è stato promosso gradualmente ed ha avuto effetto nel 2020 con riferimento all'Ufficio dell'assistenza riabilitativa e all'Ufficio dell'incasso e delle pene alternative.

DI 07

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
% delle fatture incassate sul totale delle fatture registrate (tasso di incasso)	76	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
% delle richieste di commutazione in pena detentiva sostitutiva inviate a GPC	25	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Rapporto tra i costi sostenuti per l'esecuzione di pene e misure in altri Cantoni per detenuti di competenza del Ticino e i ricavi dovuti all'esecuzione di pene e misure di detenuti in Ticino di competenza di altri Cantoni	22	37	24	%	L'indicatore è influenzato in particolare dal fatto che il Ticino non ha posti disponibili in esecuzione pena e che i posti disponibili nel carcere aperto non sono utilizzati dagli altri Cantoni.
Fatturato dei laboratori del Penitenziario	693'916	900'000	850'000	CHF	La variazione dell'indicatore è correlata alla riorganizzazione dei laboratori delle Strutture carcerarie cantonali.
Rapporto tra autori di violenza domestica segnalati e persone prese a carico dopo il primo colloquio	85	70	85	%	Il valore è riferito alle segnalazioni della Polizia e alla relativa presa a carico volontaria. Dall'1.7.2020, con l'entrata in vigore del nuovo art. 55a CP, si sono aggiunte e in parte sovrapposte, segnalazioni/mandati del MP, con prese a carico obbligatorie. L'indicatore potrebbe subire delle variazioni.
N. di esecuzioni nella forma esterna (sorveglianza elettronica e lavoro di utilità pubblica)	129	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
N. di casi per operatore sociale	113	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DELL'INCASSO E DELLE PENE ALTERNATIVE (CRB 151)		100	
Gestione d'incasso delle autorità giudiziarie	Effettua la ripresa delle fatture di tutta la magistratura ed esegue tutta la procedura di incasso; esegue le pene detentive sostitutive per alcuni tipi di multe; gestisce le fatture dei creditori.	100	cantonale/ federale
STRUTTURE CARCERARIE (CRB 152)		100	
Carcere giudiziario - detenzione preventiva - Sistema informatizzato per la ricerca di persone (RIPOL) - detenzione amministrativa	Gestione di maggiorenni o minorenni in detenzione preventiva, estradandi, persone in attesa di trasferimento e donne condannate in esecuzione di una pena di corta durata.	35	cantonale/ federale
Carcere penale - esecuzione delle pene, delle misure ed esecuzione anticipata	Gestione di detenuti uomini maggiorenni in esecuzione (ev. anticipata) di pena o di misura o di internamento.	55	cantonale/ federale
Carcere aperto - esecuzione regime di fine pena e semiprigionia e giorni separati	Gestione di detenuti in esecuzione di pene eseguite in regime di lavoro esterno, semiprigionia, pene brevi eseguite per giorni, o in esecuzione di pena che non presentano rischi di fuga o recidiva.	10	cantonale/ federale

DI 07

UFFICIO DELL'ASSISTENZA RIABILITATIVA (CRB I53)		100	
Assistenza sociale ai detenuti	Garantisce l'assistenza sociale ai detenuti durante la detenzione preventiva e l'esecuzione della pena o della misura.	30	cantonale/ federale
Formazione contatti con l'esterno e animazione	Organizza le attività di animazione, di formazione ed i contatti con l'esterno nelle strutture carcerarie cantonali.	5	cantonale/ federale
Controllo e integrazione sociale	Garantisce la prevenzione della recidiva e l'inserimento sociale dei casi affidati dalle autorità giudiziarie.	35	cantonale/ federale
Sostegno e consulenza	Garantisce il sostegno e la consulenza agli autori di violenza domestica.	10	cantonale
Gestione	Controlla e organizza la corretta gestione economica degli utenti.	5	cantonale
Valutazione del rischio - rapporti - preavvisi	Fornisce alle autorità giudiziarie i necessari rapporti, preavvisi e valutazioni.	5	cantonale
Gestione delle pene alternative (PP, multe, LUP, braccialetto elettronico)	Organizza l'esecuzione dei lavori di pubblica utilità e degli arresti domiciliari (dal 1° settembre 2014).	10	cantonale/ federale

Progetti

Ristrutturazione La Stampa [2009-2030/2035]	Progetto di ristrutturazione del Penitenziario cantonale.
---	---

DI 08 Magistratura

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	46.65	47.55	48.02	0.47	48.24	48.47	48.70
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	15.93	14.74	15.31	0.57	15.31	15.31	15.31
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.48	0.48	0.48	0.00	0.48	0.48	0.48
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	21.96	22.30	22.09	-0.21	22.09	22.09	22.09
Totale spese	85.03	85.07	85.90	0.83	86.13	86.36	86.59
42 - Ricavi per tasse	18.67	17.10	18.33	1.24	17.81	17.81	17.81
43 - Diversi ricavi	1.42	2.14	2.14	0.00	2.14	2.14	2.14
Totale ricavi	20.10	19.23	20.47	1.24	19.95	19.95	19.95
Risultato	-64.93	-65.84	-65.43	0.40	-66.18	-66.41	-66.64

Spese per beni e servizi: l'aumento di 0.57 mio di fr. è determinato dall'adeguamento delle spese per consulenze e perizie del Ministero pubblico e delle spese per i collocamenti decretati dal Magistrato dei minorenni, in base all'evoluzione degli ultimi anni. Nonché dal trasferimento contabile dal gruppo 39 al gruppo 31 delle spese di medicina legale, a seguito del passaggio dell'Istituto cantonale di patologia dal Cantone all'Ente ospedaliero cantonale, avvenuto il 1° luglio 2020.

Ricavi per tasse: l'aumento di 1.24 mio di fr. è dato dall'adeguamento delle tasse in base all'evoluzione registrata negli ultimi anni della Magistratura giudicante.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	218.10	219.10	225.70	228.40
Occupazione	227.70	244.20	239.80	246.00
PPA	200.20	205.90	211.60	208.90
congedi non pagati	8.40	7.00	6.40	5.70
Ausiliari	27.50	38.30	28.20	37.10

Si segnalano i potenziamenti di personale della Magistratura che, nel 2020, hanno toccato in particolare il Tribunale di appello e le Preture, secondo richieste puntuali verificate d'intesa con il Consiglio della magistratura.

Compiti	% Lavoro	Competenze
Tribunale di appello (CRB 161)	100	
Sezione di diritto civile (Camere civili, Camera di protezione, Camera esecuzione e fallimenti, Corte di appello e revisione penale)	40	federale
Sezione di diritto pubblico (Corte dei reclami penali, Tribunale cantonale amministrativo, Tribunale cantonale delle assicurazioni, Camera di diritto tributario)	50	cantonale

Compiti		% Lavoro	Competenze
Tribunale penale cantonale	Giudica i reati penali commessi da adulti per i quali il Procuratore pubblico propone una pena detentiva superiore a due anni, l'internamento o un trattamento ; i reati per i quali il procuratore pubblico propone una pena detentiva superiore a tre mesi e che non eccede due anni, una pena pecuniaria superiore a novanta aliquote giornaliere o il lavoro di pubblica utilità superiore a 360 ore ; i delitti previsti da leggi fiscali della Confederazione o da altre leggi federali, quando l'Amministrazione federale in causa propone la pena detentiva superiore a tre mesi, la pena pecuniaria superiore a novanta aliquote giornaliere o il lavoro di pubblica utilità superiore a 360 ore; giudica sulle opposizioni al decreto di confisca emanato dal procuratore pubblico.	10	cantonale/ federale
Ministero pubblico (CRB 165)		100	
Perseguimento reati penali	Persegue i reati che in base al Codice penale e alla legislazione penale federale non soggiacciono alla giurisdizione federale; persegue i reati delegati al Cantone dal Ministero pubblico della Confederazione; evade le richieste di assistenza giudiziaria internazionale in materia penale.	100	cantonale/ federale
Ufficio del giudice dei provvedimenti coercitivi (CRB 167)		100	
Conferma delle misure coercitive disposte dal Ministero pubblico e decisioni in materia di esecuzione delle pene e delle misure	Decide sulle misure coercitive e sulle istanze di proroga della carcerazione preventiva; decide sulle istanze per la carcerazione di sicurezza; decide sulle istanze di levata dei sigilli; decide in materia di sorveglianza relazioni bancarie e delle decisioni in materia di DNA; conferma arresti e misure coercitive del Ministero Pubblico. Funge da giudice dell'applicazione delle pene e delle misure.	100	cantonale/ federale
Magistratura dei minorenni (CRB 168)		100	
Inchieste, proposte di pena e esecuzione pene per reati commessi da minorenni	Conduce l'inchiesta sui reati commessi da minorenni; giudica i reati meno gravi, per i quali non è competente il Tribunale dei minorenni, o formula l'atto d'accusa e presenza quale accusa nei dibattimenti davanti al Tribunale dei minorenni; cura l'esecuzione delle pene e delle misure, comprese quelle ordinate in via provvisoria.	100	cantonale/ federale
Preture (CRB 171)		100	
Amministrazione della giustizia civile di prima istanza	Giudica le cause civili (Codice civile, Codice delle obbligazioni) in primo grado non demandate ad altre autorità.	100	cantonale/ federale
Pretura penale (CRB 172)		100	
Decisioni nell'ambito delle contestazioni penali di lieve entità	Decide sulle contravvenzioni, i delitti e i crimini per i quali il Procuratore pubblico ha proposto la multa, la pena pecuniaria fino a 90 aliquote giornaliere, il lavoro di pubblica utilità fino a 360 ore o la detenzione fino a 90 giorni; decide sulle contravvenzioni per le quali le autorità penali delle contravvenzioni hanno proposto la multa.	100	cantonale/ federale
Tribunale di espropriazione (CRB 179)		100	
Evasione procedure di espropriazione e di procedure relative ai contributi di miglioria e alle stime immobiliari	Giudica procedure di espropriazione formale e materiale ai sensi della Legge cantonale di espropriazione; giudica nelle procedure di imposizione dei contributi di miglioria giusta la Legge sui contributi di miglioria e dei contributi per la costruzione di opere di evacuazione e depurazione delle acque ai sensi della Legge d'applicazione della Legge federale contro l'inquinamento delle acque; giudica nelle procedure di accertamento dei valori della stima della sostanza immobiliare giusta la Legge sulla stima ufficiale della sostanza immobiliare; giudica nelle procedure di quantificazione di indennità varie previste dal diritto cantonale.	100	cantonale/ federale
Progetti			
Giustizia 2018 [2011-2022]	Riorganizzazione della giustizia ticinese. Il progetto si compone di varie riorganizzazioni legate a differenti Autorità giudiziarie, da presentare tramite Messaggi governativi separati. Il progetto continua nel suo complesso, nei tempi necessari alla condivisione delle riorganizzazioni.		
Masterplan logistico [2012-2031]	Riorganizzazione dal profilo logistico di alcune Autorità giudiziarie.		
Masterplan informatico [2017-2021]	Elaborazione di un masterplan a livello informatico della Divisione della giustizia con integrazione dei progetti legati all'informatizzazione della giustizia.		

DI 09 Sezione del militare e protezione della popolazione

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.66	2.70	2.73	0.03	2.75	2.77	2.79
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.00	1.22	1.38	0.16	1.37	1.25	1.25
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	3.35	0.84	1.34	0.50	1.14	1.24	1.24
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.00	0.02	0.02	-0.01	0.02	0.02	0.02
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.62	1.50	1.30	-0.20	1.50	1.40	1.40
37 - Riversamento contributi da terzi	0.28	0.40	0.40	0.00	0.40	0.40	0.40
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.26	0.35	0.35	0.00	0.35	0.35	0.35
Totale spese	8.18	7.03	7.51	0.48	7.52	7.42	7.44
42 - Ricavi per tasse	3.90	2.65	2.87	0.22	2.87	2.87	2.87
43 - Diversi ricavi	0.26	0.07	0.07	-	0.07	0.07	0.07
44 - Ricavi finanziari	0.04	0.06	0.06	-	0.06	0.06	0.06
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.04	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
47 - Contributi da terzi da riversare	0.28	0.40	0.40	0.00	0.40	0.40	0.40
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.02	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
Totale ricavi	4.54	3.23	3.45	0.22	3.45	3.45	3.45
Risultato	-3.65	-3.80	-4.06	-0.26	-4.08	-3.98	-4.00
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.47	1.85	2.80	0.95	-	-	-
Entrate per investimenti	0.47	1.77	2.61	0.84	-	-	-
Investimenti netti	0.00	0.08	0.19	0.11	-	-	-

Versamento a fondi e finanziamenti speciali: il maggior versamento di 0.50 mio di fr. è legato alle maggiori entrate previste da contributi sostitutivi e al minor fabbisogno per le manutenzioni di rifugi pubblici.

Uscite e entrate per investimenti: l'aumento delle uscite di 0.95 mio di fr. è da ricondurre al previsto risanamento dell'impianto di tiro di Ponte Brolla e all'ampliamento dell'impianto di protezione civile a Rivera, quest'ultimo parzialmente compensato (0.84 mio di fr.) dal finanziamento dalla Confederazione.

Dati sul personale

	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	23.80	23.80	23.80	23.80
Occupazione	22.60	24.30	23.10	24.80
PPA	21.80	23.30	22.80	22.80
congedi non pagati				
Ausiliari	0.80	1.00	0.30	2.00

La dotazione di personale rimane stabile, mentre l'aumento del personale ausiliario è dovuto all'impiego di unità nell'ambito della cellula di "contact tracing" dell'emergenza epidemiologica.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Differimenti di servizio (anno)	2.33	3.00	3.00	%	Indicatore che subisce variazioni annuali a dipendenza dell'attività civile dei militi.
Interventi d'urgenza (IU) della PCi	4'700	4'700	4'500	g./Pers.	Non si prevedono variazioni significative, salvo eventi straordinari.
Soddisfazione utenti Prot pop	5.8	5.8	5.8	n.	Grado di soddisfazione: 6= molto soddisfatto 5= soddisfatto 4= appena soddisfatto
Soddisfazione astretti servizio PCi	5.36	5.40	5.40	n.	Valori da 1 a 6 1: molto male; 2: male; 3: insufficiente; 4: sufficiente; 5: bene; 6: molto bene. Giudizio su: contenuto del corso, tempistica, sussistenza, logistica, istruttore.
Posti protetti disponibili	98	98	98	%	Dato stabile nonostante la realizzazione di due rifugi pubblici compensata da un aumento della popolazione residente.

DI 09

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DEL MILITARE E DELLA PROTEZIONE DELLA POPOLAZIONE (CRB 180 e 181)		100	
Affari Militari e attività amministrative per i militi del Canton Ticino	Organizzazione delle giornate informative; reclutamento e proscioglimento dei militi; gestione dei rinvii dei corsi di ripetizioni (soldati e sottoufficiali); gestione delle decisioni disciplinari e dell'incasso delle multe; compiti di rappresentanza nell'ambito militare; amministrazione tiro obbligatorio e Società di tiro (stand).	20	federale
Protezione civile (PCi), amministrazione: coordinazione attività delle Regioni di PCi e relative autorizzazioni d'impiego	Assicurare e coordinare l'applicazione delle prescrizioni federali di protezione civile nelle regioni e nei Comuni; curare la pianificazione e la gestione legate all'allarme alla popolazione; coordinamento e istruzione dei militi; coordinamento negli ambiti specifici tra la Confederazione e le regioni; gestione delle inchieste amministrative, delle sanzioni disciplinari, dei proscioglimenti e degli esonerati; redazione delle direttive specifiche legate al Servizio PCi.	15	federale
Protezione civile, servizio costruzioni: gestione costruzioni protette, impianti di PCi e relativi collaudi; domande di costruzione Fatturazione, incasso di tasse e multe; gestione dei contributi sostitutivi; consulenze tecniche a progettisti	Applicazione delle norme federali e cantonali in materia di costruzioni di protezione civile; coordinamento, progettazione, realizzazione, esercizio e manutenzione delle opere protette pubbliche e private; controllo finanziamento strutture protette; approvazione rifugi e controllo esecuzione opere pubbliche fino al loro collaudo e liquidazione finale; decisione d'esenzione dagli obblighi edili con versamento di un contributo sostitutivo; gestione incassi e controlli dei contributi sostitutivi; gestione fondo contributi sostitutivi; coordinamento, pianificazione e attribuzione rifugi con approvazione zone di valutazione; decisioni per provvedimenti amministrativi e per sanzioni penali in materia edilizia; promozione e realizzazione di rifugi pubblici con valore aggiunto.	25	federale
Protezione civile, centro istruzione: istruzione dei militi PCi; gestione centro in funzione partner Protezione della popolazione; centro riparazione materiale	Formazione dei militi, degli specialisti e dei quadri PCi (ca 600 militi all'anno); contatti con il Gruppo di lavoro Svizzera romanda e Ticino; gestione delle richieste di occupazione dei partner della protezione della popolazione, dell'Amministrazione cantonale e degli esterni; gestione Struttura protetta (STPA) di Cadenazzo; gestione posto protetto per il Consiglio di Stato; gestione materiale ed equipaggiamento cantonale PCi; reclutamento degli astretti alla protezione civile (PPA al 25% finanziati dalla Confederazione).	25	federale
Protezione della popolazione: preparativi per i casi di catastrofe e necessità; istruzione ed esercitazione dei vari Stati Maggiori Cantionali (SMC); corsi per specialisti di Stato Maggiore	Assicurare la collaborazione con i servizi dell'Amministrazione federale, cantonale e comunali direttamente collegate con i temi trattati dal servizio e coordinamento e istruzione comunale fra i partner del concetto "protezione della popolazione" (polizia, pompieri, sanità pubblica, organizzazioni regionali di protezione civile, servizi tecnici, servizi dello Stato Maggiore cantonale di condotta, ecc...). Coordinare il gruppo di lavoro "Rischi Ticino". Preparare e aggiornare le schede sulla protezione delle infrastrutture critiche di valenza cantonale. Approfondire, tramite l'istruzione e le esercitazioni (teoriche e pratiche), la collaborazione tra i vari partner, le istanze militari ed i servizi tecnici cantonali.	15	federale

DI 09

Progetti	
Centro d'istruzione e di tiro regionale al Ceneri [1.2014-1.2028]	Consolidamento delle basi pianificatorie in funzione della realizzazione di uno stand regionale di tiro sulla piazza d'armi del Monteceneri (sostituzione degli stand di Lugano-Bellinzona-Origgio).
Promozione rifugi pubblici [7.2013-12.2025]	Supporto ai Comuni per progettare nuovi rifugi pubblici per sopperire al fabbisogno di posti protetti e ricerca delle infrastrutture ad alto valore aggiunto.
Rifugio STPA Cadenazzo [6.2017-6.2021]	Lavori per l'annessione del laboratorio ABC alla parte protetta.
Ampliamento posto comando CdS, nuova struttura protetta prot. pop., Rivera [1.2019-12.2024]	Edificazione struttura ridondante per Centrale operativa della Polizia cantonale, Radiotelevisione della Svizzera italiana e Centro sistemi informativi.
Aggiornamento sirene d'allarme PCi con modulo corrente d'emergenza 18W [8.2019-8.2021]	Installazione modulo di corrente di soccorso sulle sirene d'allarme.
Spostamento sede Sezione del militare e della protezione della popolazione (SMPP) presso centro istruzione PCi a Rivera [7.2014-12.2027]	È previsto il trasferimento della sede della SMPP nella stessa struttura del centro di istruzione, ciò consentirà di sfruttare al meglio le sinergie del personale e l'operatività.

Polizia

DI 10

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	92.97	96.70	97.25	0.55	97.37	97.00	97.18
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	6.03	6.21	5.93	-0.27	5.93	5.93	5.93
34 - Spese finanziarie	0.02	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.33	0.33	0.33	-	0.33	0.33	0.33
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.30	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.38	0.58	0.67	0.08	0.66	0.66	0.66
37 - Riversamento contributi da terzi	-	0.20	0.27	0.08	0.27	0.27	0.27
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	9.66	9.28	9.09	-0.20	9.09	9.09	9.09
Totale spese	109.68	113.36	113.61	0.24	113.72	113.35	113.52
41 - Regalie e concessioni	4.00	4.08	4.09	0.00	4.09	4.09	4.09
42 - Ricavi per tasse	15.28	17.49	17.82	0.32	17.81	17.81	17.82
43 - Diversi ricavi	0.28	0.34	0.29	-0.05	0.29	0.29	0.29
461 - Rimborsi di enti pubblici	8.84	9.04	8.60	-0.44	8.60	8.60	8.60
47 - Contributi da terzi da riversare	-	0.20	0.27	0.08	0.27	0.27	0.27
Totale ricavi	28.40	31.14	31.06	-0.09	31.05	31.05	31.06
Risultato	-81.28	-82.22	-82.55	-0.33	-82.67	-82.29	-82.47
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.43	2.60	3.80	1.20	-	-	-
Entrate per investimenti	0.14	0.04	0.04	-	-	-	-
Investimenti netti	0.29	2.56	3.76	1.20	-	-	-

Rimborsi di enti pubblici: la diminuzione di 0.44 mio di fr. è determinata dalle modifiche di prestazioni richieste rimborsate dalla Confederazione nell'ambito delle pattuglie per i cantieri autostradali, per il centro per i migranti in riammissione semplificata e per le attività di protezione dello Stato; nonché dai minori rimborsi per l'equipaggiamento e formazione alle Polizie comunali ed enti terzi.

Uscite per investimenti: adeguamento dell'infrastruttura della rete radio cantonale di sicurezza Polycom per il progetto WEP 2030, necessario per il passaggio alla tecnologia internet protocol (IP) e relativo conguaglio finanziario.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	720.25	733.75	740.75	748.75
Occupazione	778.60	765.40	798.15	825.95
PPA	715.05	706.85	740.55	753.35
congedi non pagati	5.10	6.80	2.90	5.30
Ausiliari	63.55	58.55	57.60	72.60

L'effettivo del personale della Polizia cantonale comprende il personale amministrativo e gli agenti di polizia. La gestione del personale del Corpo, oltre ai normali avvicendamenti per il personale civile, è caratterizzata dall'esigenza di pianificare con largo anticipo le sostituzioni. In particolare i nuovi agenti devono essere selezionati, assunti in incarico e formati alla Scuola Cantonale di Polizia (SCP) per la durata di 1 anno quali aspiranti gendarmi e 1 anno quali gendarmi in formazione, prima di poter essere impiegati operativamente sul terreno. A partire dalla SCP 2014 la durata della formazione ha infatti subito una modifica con un prolungamento da 1,5 anni a 2 anni per i futuri gendarmi e a 3 anni per i futuri ispettori. Le due categorie non sono conteggiate nelle unità a tempo pieno del Corpo, se non a partire dalla nomina effettiva quale gendarme e ispettore.

L'aumento di 8 unità del PPA, rispetto al 2019, è da ricondurre ai seguenti adeguamenti:

- 1 unità di informatico per la gestione del I18;
- 2 unità per il centro di controllo del traffico pesante di Giornico;
- 3 unità agenti di custodia armati per la CPC di Mendrisio;
- 2 unità finanziate dalla Confederazione per la lotta al terrorismo.

Il numero degli ausiliari è aumentato vista la necessità di sostituire il personale assente per malattia e infortunio e di adeguare il numero degli aspiranti gendarmi alla futura apertura del centro di controllo del traffico pesante di Giornico.

DI 10

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Recupero spese (autofinanziamento)	7.06	7.10	7.00	%	Non si prevedono particolari variazioni rispetto gli anni precedenti.
Tasso di turnover del personale di polizia complessivo	1.1	0.6	1.0	%	Si prevede di mantenere la percentuale di turnover del personale degli anni passati.
Impegni per Mantenimento Ordine nello sport	12.5	14.0	12.0	%	Non si prevedono particolari variazioni rispetto gli anni precedenti.
Tasso di chiarimento dei furti in abitazione	21.4	20.0	21.0	%	Si prevede di mantenere la percentuale di chiarimento emersa a consuntivo 2019.
Tasso di riuscita alla SCP	100	98	100	%	Si prevede di raggiungere il medesimo tasso elevato di esito positivo degli esami conclusivi della SCP.

DI 10

Compiti		% Lavoro	Competenze
POLIZIA (CRB 190 e 191)		100	
Polizia giudiziaria	Gestione di tutte le inchieste, le attività e le misure correlate ai reati inerenti al Codice penale (CP) e ad altre legislazioni federali e cantonali.	25	cantonale/ federale
Gendarmeria - Sicurezza mobile e interventi	Presenza visibile sul territorio, controlli della circolazione e delle persone, gestione del traffico, incidenti e infortuni, ricerca persone, gestione allarmi, coordinamento di tutti i primi interventi (Stato maggiore enti primo intervento - SMEPI) e gestione d'urgenza di eventi maggiori.	20	cantonale/ federale
Mantenimento d'ordine	Analisi della situazione, pianificazione ed allocazione delle risorse, attività operativa.	5	cantonale
Gendarmeria - Polizia di prossimità	Coordinamento e contatto con il cittadino e le autorità politiche locali, sportello e informazioni, compiti di polizia locale.	5	cantonale
Servizi del comando e formazione	Gestione delle risorse umane, della formazione, delle finanze e delle autorizzazioni; analisi e controllo della qualità; gestione progetti, banche dati e reperti; supporto tecnico e logistico.	20	cantonale
Stato Maggiore	Pianificazione, centrale cantonale d'allarme (CECAL), interventi speciali, scorte, coordinamento e gestione grandi eventi e condotta in caso di situazioni gravi a livello cantonale e intercantonale.	15	cantonale
Altri impieghi	Compiti di frontiera, gestione detenuti, supporto ad altri uffici o autorità, rappresentanze e altri impieghi.	10	cantonale/ federale

Progetti	
Potenziamento effettivi [2014-2023]	Adeguamento delle risorse ripartite nei diversi servizi.
Masterplan logistico [2012-2021]	Riassetto dei comparti logistici a medio-lungo termine allo scopo di dotare la Polizia di strutture adeguate e sfruttare le collaborazioni con gli altri servizi.
Masterplan informatico [2015-2021]	Implementazione di tutte le esigenze informatiche in vista dello sviluppo coerente e integrato dell'informatica di polizia. Partecipazione ai vari progetti informatici di polizia a livello nazionale, con conseguente presa a carico dei costi (progetti di armonizzazione informatica di polizia - HPI).
Legge sulla collaborazione fra la Polizia cantonale e le Polizie comunali e relativo regolamento [2015-2021]	Implementazione della legge con attribuzione di competenze specifiche ai singoli Corpi di polizia comunali, sulla scorta di quanto sancito dagli allegati del regolamento. Progetto "Polizia ticinese".
Centro per il controllo del traffico pesante a Giornico [2017-2023]	Trasferimento della gestione del traffico pesante alla Polizia cantonale, su mandato della Confederazione, nel nuovo centro, i cui costi operativi, di gestione e del personale (34 assistenti e 16 agenti di polizia) sono presi a carico direttamente dalla Confederazione. Con il nuovo sistema gli introiti derivanti dalle multe saranno riconosciuti al Cantone.

Dipartimento della sanità e della socialità

Sintesi dati dipartimento

DSS 00

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21- P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	108.96	107.77	103.08	-4.69	103.77	104.48	105.19
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	27.86	29.99	27.50	-2.50	28.11	28.33	28.55
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	1.04	1.02	1.02	0.00	1.02	1.02	1.02
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.04	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1'321.89	1'409.22	1'463.88	54.65	1'512.79	1'553.74	1'583.32
37 - Riversamento contributi da terzi	3.98	4.09	4.39	0.30	4.39	4.39	4.39
38 - Spese straordinarie	0.10	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	11.20	10.09	9.84	-0.25	9.84	9.84	9.84
Totale spese	1'475.06	1'562.23	1'609.74	47.51	1'659.97	1'701.84	1'732.34
41 - Regalie e concessioni	0.50	0.51	0.51	-	0.51	0.51	0.51
42 - Ricavi per tasse	78.77	76.66	70.40	-6.25	71.46	71.67	71.83
43 - Diversi ricavi	0.28	0.18	0.17	-0.01	0.17	0.17	0.17
44 - Ricavi finanziari	0.14	0.14	0.14	-	0.14	0.14	0.14
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	1.05	1.01	1.01	-	1.01	1.01	1.01
460 - Quote di ricavo	1.79	1.74	1.74	0.00	1.74	1.74	1.74
461 - Rimborsi di enti pubblici	36.25	45.70	41.29	-4.41	41.61	41.01	41.21
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	401.71	416.87	432.41	15.54	447.10	457.74	465.35
47 - Contributi da terzi da riversare	3.98	4.09	4.39	0.30	4.39	4.39	4.39
48 - Ricavi straordinari	0.15	-	0.10	0.10	0.10	0.10	0.10
49 - Accrediti interni per spese e contributi	27.90	28.20	28.00	-0.20	28.00	28.00	28.00
Totale ricavi	552.52	575.09	580.17	5.08	596.24	606.49	614.46
Risultato	-922.54	-987.14	-1'029.57	-42.43	-1'063.73	-1'095.35	-1'117.88
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	6.13	10.19	11.92	1.73	-	-	-
Entrate per investimenti	0.05	-	-	-	-	-	-
Investimenti netti	6.08	10.19	11.92	1.73	-	-	-

Spese per beni e servizi: diminuzione essenzialmente dovuta all'avvenuto passaggio dell'Istituto cantonale di patologia all'EOC (DSS 09: -3.0 mio. di fr.) al 01.07.2020.

Contributi a enti pubblici e terzi: maggior spesa per le assicurazioni sociali (DSS 02: +36.0 mio. di fr.), minor spesa per l'assistenza sociale (DSS 03: -3.8 mio. di fr.), minor spesa per rifugiati e richiedenti l'asilo (DSS 03: -5.8 mio. di fr.), maggior spesa in ambito minori e famiglie (DSS 04: +1.3 mio. di fr. per conciliabilità famiglia e lavoro, +1.2 mio. di fr. per la protezione e +3.1 mio. di fr. per la riforma fiscale e sociale, finanziati da prelievi sulla massa salariale), maggior spesa per anziani (DSS 05; +1.6 mio. di fr.) e invalidi (DSS 05: +5.1 mio. di fr.) nonché maggior spesa per le ospedalizzazioni nel Cantone (DSS 07: +11.4 mio. di fr.).

Riversamento contributi da terzi: aumento a seguito dell'accordo di prestazione 2020-2023 con l'Ufficio federale di giustizia (UFG) per i Centri educativi per minorenni (DSS 04: +0.3 mio. di fr.).

Ricavi per tasse: diminuzione dovuta al passaggio dell'Istituto cantonale di patologia all'EOC (DSS 09: -12 mio. di fr.), mitigata da aumenti nella tasse d'ospedalizzazione CPC (DSS 08: +1.9 mio. di fr.) e maggior recuperi per ospedalizzazioni (DSS 07: +2.5 mio. di fr.).

Rimborsi di enti pubblici: riduzione dei rimborsi da parte della Confederazione legati ai previsti minori flussi migratori (DSS 03).

Contributi di enti pubblici e terzi: maggiori contributi federali (+10.2 mio. di fr.) e comunali (+ 5.7 mio. di fr.) in ambito delle assicurazioni sociali (DSS 02), minori contributi comunali per l'assistenza sociale (DSS 03: -3.0 mio. di fr.) e maggiori prelievi sulla massa salariale per il finanziamento delle misure sociali della riforma fiscale e sociale (DSS 04: +2.9 mio. di fr.).

Contributi da terzi da riversare: aumento a seguito dell'accordo di prestazione 2020-2023 con l'Ufficio federale di giustizia (UFG) per i Centri educativi per minorenni (DSS 04).

DSS 00

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	826.91	830.51	885.06	918.56
Occupazione	863.67	887.24	904.49	934.89
PPA	770.33	784.53	798.70	827.62
congedi non pagati	11.30	6.80	15.70	15.85
Ausiliari	90.64	100.01	102.19	103.67
Staff di Direzione	2.70	2.70	3.60	3.60

L'aumento di personale (+33.5 UTP a PPA) è essenzialmente dovuto all'accresciuta mole di lavoro in ambito del sostegno sociale e dell'inserimento (DSS 03: +6.7 UTP) e presso l'OSC (DSS 08: +21.8 UTP) nonché all'implementazione della riforma fiscale e sociale (DSS 04: +1.7 UTP).

Direzione Dipartimento e Divisioni

DSS 01

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.02	3.53	3.27	-0.26	3.29	3.31	3.33
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.16	0.16	0.14	-0.01	0.14	0.14	0.14
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.04	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.71	1.73	1.73	-	1.73	1.73	1.73
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.25	0.28	0.29	-	0.29	0.29	0.29
Totale spese	5.19	5.74	5.47	-0.27	5.49	5.51	5.53
43 - Diversi ricavi	0.07	-	-	0.07	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.10	-	-	0.10	-	-	-
Totale ricavi	0.17	-	-	0.17	-	-	-
Risultato	-5.02	-5.74	-5.47	0.27	-5.49	-5.51	-5.53

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	18.90	18.70	20.00	19.10
Occupazione	20.70	22.10	21.30	21.10
PPA	18.00	17.40	16.20	17.50
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	2.00	1.50	-
Staff di Direzione	2.70	2.70	3.60	3.60

Compiti	% Lavoro	Competenze
Direzione DSS (CRB 200)	100	
Consiglio di Stato e Direzione DSS	75	cantonale/ federale
Servizio giuridico DSS	25	cantonale/ federale
Direzione DASF (CRB 220)	100	
Direzione DASF	100	cantonale/ federale
Direzione DSP (CRB 240)	100	
Coordinamento DSS	25	cantonale/ federale
Direzione DSP	25	cantonale/ federale
Statistiche sanitarie	50	cantonale/ federale

DSS 02 Istituto delle assicurazioni sociali

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	8.86	8.94	9.01	0.07	9.12	9.21	9.30
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	543.61	575.32	611.32	36.00	628.25	645.38	651.54
Totale spese	552.47	584.26	620.32	36.07	637.36	654.59	660.84
42 - Ricavi per tasse	0.80	0.50	0.50	-	0.50	0.50	0.50
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	360.89	363.95	379.85	15.90	389.24	399.14	405.26
Totale ricavi	361.70	364.45	380.35	15.90	389.74	399.64	405.76
Risultato	-190.78	-219.81	-239.97	-20.17	-247.62	-254.95	-255.09

Contributi a enti pubblici e a terzi: lo scostamento è determinato principalmente dalla Riforma sociale cantonale, le cui misure entreranno in vigore nel 2021 e comporteranno una maggiore partecipazione all'assegno familiare integrativo (AFI) e alla riduzione dei premi di cassa malattia (Ripam). L'aumento di spesa è inoltre riconducibile all'entrata in vigore della riforma federale delle prestazioni complementari all'AVS/AI.

Contributi di enti pubblici a terzi: i maggiori ricavi sono dovuti principalmente all'aumento del contributo federale per le prestazioni complementari all'AVS/AI e, in misura minore, all'aumento della partecipazione comunale alle spese per le assicurazioni sociali.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Quota di assicurati LAMal che usufruiscono di contributi Ripam	30	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Quota di assicurati LAMal che risultano morosi	6	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Quota di PC AVS rispetto al numero complessivo di rendite AVS	19	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Quota di PC AI rispetto al numero complessivo di rendite AI	51	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Quota di figli al beneficio di assegni familiari integrativi (AFI) rispetto alla popolazione residente nella classe d'età 0-14 anni	8	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.

DSS 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
IAS (CRB 210)		100	
PC AVS/AI garanzia	PC AVS/AI garanzia del fabbisogno vitale.	19	federale
PC AVS/AI copertura	PC AVS/AI copertura delle spese di malattia.	11	cantonale/ federale
PC AVS/AI presa a carico del premio AM	PC AVS/AI presa a carico del premio AM (riduzione del premio per beneficiari PC).	5	cantonale/ federale
Riduzione dei premi	Riduzione dei premi ordinari LAMal.	27	cantonale/ federale
Assicurati morosi, sospesi e insolventi LAMal	Assicurati morosi, sospesi e insolventi LAMal. Controllo obbligo assicurativo LAMal.	12	cantonale/ federale
Assegni familiari di complemento	Assegni familiari di complemento: assegno integrativo (per la parte a carico del Cantone) e assegno di prima infanzia, contributo cantonale al fondo centrale AF agricoli e supervisione delle casse di compensazione professionali AF.	21	cantonale/ federale
Gestione Servizio centrale delle prestazioni sociali e gestione partecipazione dei comuni alle spese cantonali per le assicurazioni sociali	Gestione Servizio centrale delle prestazioni sociali e gestione partecipazione dei comuni alle spese cantonali per le assicurazioni sociali.	5	cantonale

DSS 03 Sostegno sociale e inserimento

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	11.00	13.30	13.39	0.09	13.46	13.53	13.60
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.92	1.33	1.06	-0.27	1.07	1.08	1.08
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	170.79	198.72	190.30	-8.42	200.32	208.80	215.29
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.56	0.39	0.55	0.16	0.55	0.55	0.55
Totale spese	184.27	213.74	205.30	-8.44	215.40	223.95	230.52
42 - Ricavi per tasse	20.97	23.93	23.98	0.05	24.15	24.26	24.32
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.03	0.04	0.04	0.00	0.04	0.04	0.04
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	36.10	45.49	41.23	-4.26	41.55	40.95	41.15
49 - Accrediti interni per spese e contributi	26.31	32.30	29.30	-3.00	32.30	32.50	33.50
Totale ricavi	1.02	1.90	1.90	-	1.90	1.90	1.90
Risultato	-99.83	-110.08	-108.85	1.23	-115.46	-124.30	-129.61
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.04	-	-	-	-	-	-
Entrate per investimenti	0.05	-	-	-	-	-	-
Investimenti netti	-0.01	-	-	-	-	-	-

Contributi a enti pubblici e a terzi: la riduzione è da ricondurre principalmente alla modifica del finanziamento dei premi LAMal da parte della RIPAM (dal 1.1.2021 finanziati al 100% da quest'ultima). Inoltre, si registra una riduzione di spesa nel settore dell'asilo a seguito alle attese sui flussi migratori 2021.

Rimborsi di enti pubblici: riduzione dei rimborsi da parte della Confederazione legati ai previsti minori flussi migratori.

Contributi di enti pubblici e terzi: riduzione della partecipazione comunale alle spese assistenziali a seguito della minor spesa.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	87.26	87.06	123.31	130.01
Occupazione	99.35	102.77	111.34	118.72
PPA	81.03	79.33	99.35	110.47
congedi non pagati	0.70	0.20	-	0.80
Ausiliari	18.32	23.44	11.99	8.25

Aumento PPA conseguente ai nuovi oneri approvati con il P2020 e relativi ad un accompagnamento individualizzato presso il Servizio inserimento dell'USSI, come pure al consolidamento di figure ausiliarie. La variazione fra PPA attribuite e occupazione è influenzata da alcune posizioni a concorso.

DSS 03

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Rapporto tra nuove domande di assistenza entrate e domande evase	1.03	1.00	1.00	n.	
Dossier seguiti presso l'assistenza per operatore	221	200	200	n.	Resta invariato l'obiettivo a tendere fissato nel rapporto SUPSI di 180 incarti per OSA.
Quota di persone attive in misure d'inserimento fra le persone disoccupate in assistenza	30	28	35	%	
Quota di rifugiati e ammessi provvisori con attività lavorativa	25	25	28	%	
Quota di formazioni-accertamenti sul totale delle persone avviate alla formazione-accertamento	84	90	90	%	

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE E UFFICIO DEL SOSTEGNO SOCIALE E DELL'INSERIMENTO (CRB 221)		100	
Servizio prestazioni	Esame e gestione delle richieste di prestazioni finanziarie di sostegno sociale per coprire il fabbisogno del beneficiario inteso come: sostentamento, pagamento delle spese di alloggio e pagamento dei costi base della salute.	70	cantonale/ federale
Settore rette	Versare i compensi alle famiglie affidatarie e provvedere al versamento delle rette ai centri educativi per minorenni in applicazione alle disposizioni della Legge per le famiglie (Lfam) e del relativo Regolamento. Il settore si occupa inoltre di calcolare il contributo a carico dei genitori naturali e di esercitare l'azione di regresso nei loro confronti.	5	cantonale/ federale
Settore anticipo alimenti	Il settore anticipa la pensione alimentare destinata a figli minorenni, in virtù delle decisioni di un'Autorità, allorquando l'obbligato non provvede al regolare versamento.	5	cantonale/ federale
Settore recuperi	Azione di recupero delle pensioni alimentari anticipate, di prestazioni assistenziali e del contributo a carico dei genitori nell'ambito del collocamento di minorenni.	10	cantonale/ federale
Settore contabilità, Servizio giuridico, inserimento sociale e professionale e Ispettorato sociale	Settore contabilità Sorveglianza, correzione del traffico pagamenti in entrata e uscita nell'ambito delle prestazioni erogate in collaborazione con le istanze della Sezione delle finanze. Servizio giuridico Supporto giuridico in materia legale ai vari servizi, all'Ufficio per l'evasione di casi difficili; evasione di reclami e ricorsi, supporto per questioni giuridiche che coinvolgono anche enti esterni. Inserimento sociale e professionale Valutazione e proposte d'inserimento professionale o sociale per i beneficiari di prestazioni di sostegno sociale. Ispettorato sociale Approfondimento e/o accertamento delle segnalazioni (interne e/o esterne), contatto e collaborazione con la rete di competenza nel contesto degli abusi (lavoro nero, situazioni abitative non conformi, chiarimenti economici, ...).	10	cantonale

DSS 03

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DEL SOSTEGNO SOCIALE: UFFICIO RICHIEDENTI L'ASILO E RIFUGIATI (CRB 222)		100	
Accoglienza, integrazione e assistenza	Presa a carico dei richiedenti l'asilo attribuiti al Cantone in conformità alla Legge federale sull'asilo la quale demanda ai cantoni in particolare il compito di occuparsi del loro collocamento sul territorio, dell'erogazione delle prestazioni finanziarie di sostegno sociale, delle attività d'integrazione e di collaborare nelle procedure di rimpatrio.	80	cantonale/ federale
Sostentamento e alloggio	Sostentamento e alloggio delle persone richiedenti l'asilo in strutture individuali e collettive ed erogazione dell'aiuto d'urgenza alle persone la cui domanda di asilo non è stata accettata (NEM e TP).	8	federale
Contabilità	Registrazione delle entrate e delle uscite, controlling nell'ambito della gestione delle persone afferenti l'asilo.	12	cantonale
SERVIZIO DELL'ABITAZIONE (CRB 229)		100	
Gestione finanziaria, richieste e rimborsi	Controllo del rispetto delle condizioni di sussidiamento di abitazioni primarie combinate con la Confederazione tramite verifiche periodiche. Esse avvengono con l'evasione e/o allestimenti di pagamenti, piani oneri e liste pigioni, verifica stato locativo degli immobili.	90	cantonale/ federale
Consulenza e formazione	Consulenza e formazione ai proprietari, agli amministratori degli immobili sussidiati, agli inquilini, relativamente alle condizioni di sussidiamento, pigioni e spese accessorie.	10	cantonale
CENTRO PROFESSIONALE E SOCIALE (CPS) (CRB 237)		100	
Percorsi professionali utenti AI	Il CPS assicura i percorsi di accertamento, osservazione, ri- allenamento e formazione in base ai mandati dell'UAI (finanziati direttamente). Per le formazioni vengono applicate le direttive emanate dalle aziende formatrici del DECS-DFS per la formazione professionale. Il centro di accertamento professionale (CAP) verifica come la capacità lavorativa di una persona, valutata e stabilita in sede medica, può essere realizzata ai fini di una reintegrazione professionale. Il CAP propone inoltre percorsi d'orientamento professionale.	100	cantonale/ federale
Progetti			
SdSS-3: Apertura/ampliamento centri collettivi [2015-2021]	Vista la carenza di posti in strutture d'accoglienza (prima fase) delle persone richiedenti l'asilo attribuite al Canton Ticino, è necessario ampliare la capacità cantonale. Un primo progetto si è concretizzato con l'apertura del nuovo centro CRSS di Cadro a fine estate 2017. Un ulteriore progetto è invece ancora in corso: ampliamento della struttura di Camorino con la costruzione di un centro polivalente. Sono inoltre in corso verifiche su altre potenziali strutture alloggiative.		
SdSS-4: Piano cantonale dell'alloggio [2011-2022]	Si prevede la realizzazione di un centro di competenze alloggio presso la SUPSI per il monitoraggio della situazione sul mercato immobiliare, con particolare attenzione agli alloggi a pigione sostenibile. Il progetto prevede due fasi: la prima di costruzione e messa in funzione, la seconda operativa di monitoraggio, per una durata stimata in 4 anni.		
SdSS-5: Analisi e misure di inserimento per gruppi di beneficiari USSI con bisogni particolari [2020-2022]	Identificare nuovi gruppi di beneficiari che per numeri e bisogni richiedono un accompagnamento specifico ed individualizzato, rilevando necessità e possibili misure di sostegno. Ad esempio: persone con problemi di salute e, rispettivamente, persone collocabili "over 45" (che hanno già frequentato la strategia SdL oppure occupati ma con un reddito insufficiente) per le quali è utile pensare a delle misure di inserimento professionale specifiche tra cui l'utilizzo intensivo delle prestazioni previste dalla L-Rilocc.		
Indebitamento [2021-2023]	Graduale affinamento dell'offerta di consulenza e accompagnamento, ritenute le crescenti richieste, e identificazione di specifici target in sinergia con altri progetti della SdSS, come ad esempio (giovani) assicurati morosi.		
Nuovo applicativo per la gestione delle prestazioni sociali (LAPS) [2016-2023]	Nuovo programma per la gestione di tutte le pratiche relative alle prestazioni sociali LAPS		

Settore famiglie e minorenni

DSS 04

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	8.75	9.63	9.66	0.04	9.73	9.80	9.87
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.38	0.54	0.51	-0.03	0.51	0.51	0.51
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	59.86	68.64	74.33	5.69	77.84	79.39	80.95
37 - Riversamento contributi da terzi	3.56	3.61	3.91	0.30	3.91	3.91	3.91
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.20	1.53	1.53	0.00	1.53	1.53	1.53
Totale spese	73.74	83.94	89.94	5.99	93.51	95.13	96.76
42 - Ricavi per tasse	1.53	1.65	1.62	-0.03	1.62	1.62	1.62
43 - Diversi ricavi	0.05	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.15	0.20	0.05	-0.15	0.05	0.05	0.05
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	12.04	16.75	19.38	2.64	21.67	22.21	22.69
47 - Contributi da terzi da riversare	3.56	3.61	3.91	0.30	3.91	3.91	3.91
49 - Accrediti interni per spese e contributi	13.69	12.50	12.50	-	12.50	12.50	12.50
Totale ricavi	31.03	34.72	37.47	2.76	39.76	40.30	40.78
Risultato	-42.72	-49.23	-52.47	-3.24	-53.75	-54.83	-55.98
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.53	3.14	0.41	-2.73	-	-	-
Investimenti netti	0.53	3.14	0.41	-2.73	-	-	-

Contributi a enti pubblici e terzi: nel sostegno alla conciliabilità famiglia e lavoro sono previsti ca. 300 nuovi posti presso gli asili nido e ca. 200 nei centri extrascolastici, mentre per la protezione l'offerta aumenta di 1 struttura diurna, 8 posti in foyer e 8 accompagnamenti a domicilio.

Riversamento di contributi da terzi: aumento a seguito dell'accordo di prestazione 2020-2023 con l'Ufficio federale di giustizia (UFG).

Contributi di enti pubblici e terzi: aumento imputabile alla riforma fiscale e sociale e quindi al fondo appositamente creato, alimentato tramite il prelievo di un contributo sulla massa salariale.

Contributi da terzi da riversare: conto in contropartita del conto di uscita (37) sulla base dell'accordo di prestazione con l'UFG.

Uscite per investimenti: diminuzione dovuta al posticipo dell'avvio di alcune iniziative nel settore della protezione.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	70.70	70.50	76.00	77.70
Occupazione	67.00	70.00	75.00	74.60
PPA	63.00	66.90	73.70	70.40
congedi non pagati	1.10	0.80	0.80	0.80
Ausiliari	4.00	3.10	1.30	4.20

Aumento delle PPA a seguito dell'implementazione delle misure sociali previste con la riforma fiscale e sociale.

DSS 04

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Mandati di curatela per curatore	72			n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Dossier sociali per operatore	84			n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Quota di consulenze per aiuto alle vittime prestate rispetto all'anno precedente	99			%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Quota delle ispezioni di vigilanza effettuate rispetto al numero di vigilanze da effettuare in ambito Lfam	100	90	90	%	
Tasso medio d'occupazione nei Centri educativi per minorenni (CEM)	92	91	91	%	
Tasso di copertura fascia 0-4 anni con posti autorizzati in asili nido	19	20	20	%	
Quota di rette con aiuti soggettivi concessi rispetto all'utenza totale di asili nido, famiglie diurne e centri extrascolastici	11	10	10	%	

DSS 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
SETTORE DELLE FAMIGLIE E DEI MINORENNI (CRB 224)		100	
Consulenza e anticipo alimenti	Consulenza e informazioni generali a famiglie con figli minorenni; preparazione delle domande di anticipo alimenti.	5	cantonale/ federale
Esame dei bisogni e valutazioni	Esame dei bisogni, valutazioni socio-familiari ordinate dalle autorità tutorie o giudiziarie, Ufficio di controllo e di informazione.	26	cantonale/ federale
Sostegno sociale e mediazione	Sostegno sociale e mediazione ai fini della protezione delle famiglie e dei minorenni.	23	cantonale/ federale
Protezione	Attivazione e coordinamento delle risorse necessarie per fronteggiare i bisogni di protezione delle famiglie e dei minorenni.	5	cantonale/ federale
Affidamenti	Preparazione, esecuzione e verifica degli affidamenti di minorenni presso terzi: affidamenti familiari o in centri educativi; autorizzazione e vigilanza sugli affidamenti familiari; obbligo di annuncio per famiglie diurne.	36	cantonale/ federale
Disoccupati	Sostegno sociale ai disoccupati allo scopo di permettere il collocamento professionale.	5	cantonale/ federale
AIUTO ALLE VITTIME DI REATI (LAV) (CRB 225)		100	
Consulenza e aiuto immediato	Consulenza e aiuto immediato alle vittime di reati.	70	cantonale/ federale
Tutela delle vittime	Tutela delle vittime nell'ambito della procedura penale.	15	cantonale/ federale
Indennizzi e torto morale	Valutazione e decisioni sulle richieste d'indennizzi e torto morale.	10	cantonale/ federale
Prevenzione	Prevenzione, formazione, sensibilizzazione ed informazione.	5	cantonale
SETTORE DELLE CURATELE, DELLE TUTELE E DELL'ADOZIONE (CRB 226)		100	
Tutele e curatele minorenni	Esecuzione di mandati di protezione (tutele e curatele) a favore dei minorenni.	40	federale
Curatele adulti	Esecuzione di mandati di protezione (curatele) a favore di maggiorenni.	50	federale
Adozioni	Adozione (autorità centrale cantonale): accertamento dell'idoneità ad adottare per ottenere l'autorizzazione ad accogliere il minorenne, formazione per interessati all'adozione, informazione al pubblico e istituzionale.	10	federale
UFFICIO SOSTEGNO A ENTI E ATTIVITÀ PER FAMIGLIE E GIOVANI (UFAG) (CRB 235)		100	
Coordinamento e lavoro di rete	Coordinamento e lavoro di rete: nei settori della protezione dei minorenni, del sostegno alle famiglie, dei progetti generali di prevenzione e sensibilizzazione; dei centri e delle attività giovanili, delle colonie di vacanza; promozione e sostegno integrazione lavorativa giovani e prevenzione della violenza giovanile.	20	cantonale/ federale
Informazione all'utenza e promozione	Informazione all'utenza (incontri, telefonate, comunicati, newsletter, sito internet Infogiovani e Infofamiglie) e promozione dei settori della protezione dei minorenni, del sostegno alle famiglie, dei progetti generali di prevenzione e sensibilizzazione, dei centri, delle attività giovanili e delle colonie di vacanza.	10	cantonale
Gestione settoriale	Condizione, gestione e vigilanza dei settori della protezione dei minorenni, del sostegno alle famiglie, dei progetti generali di prevenzione e sensibilizzazione, dei centri, delle attività giovanili e delle colonie di vacanza.	40	cantonale/ federale
Gestione finanziaria	Erogazione di contributi finanziari e controllo di gestione nei settori della protezione dei minorenni, del sostegno alle famiglie, dei progetti generali di prevenzione e sensibilizzazione, dei centri, delle attività giovanili e nelle colonie di vacanza.	30	cantonale/ federale

DSS 04

Progetti	
UAP 1 – Progetto VIS SOLUTIONS e BU [2016-2021]	Implementazione della versione aggiornata dell'applicativo VIS nel settore famiglia e minorenni ed estensione ai settori adozioni e curatele; quest'ultimo necessita anche di un modulo di gestione contabile. Il progetto per motivi legati alla ditta fornitrice ha subito dei ritardi.
UFAG1 – Aggiornamento e revisione delle leggi di riferimento [2017-2021]	Al termine del programma triennale di aggiornamento delle politiche giovanili volto a promuovere maggiormente il coinvolgimento dei giovani, dei comuni e degli enti giovanili, verranno aggiornate la Legge giovani e la Legge colonie al fine di soddisfare maggiormente i bisogni e le aspirazioni delle nuove generazioni. Modifiche delle basi legislative (LFam e RLFam) e monitoraggio dell'implementazione delle misure di politica familiare contenute nel messaggio Riforma cantonale fiscale e sociale (7417) e avviate nel corso del 2019.
UFAG3 – Settore famiglie e minorenni: ridefinizione delle politiche familiari in base agli studi effettuati [2018-2022]	Alla luce dello studio SUPSI sullo sviluppo delle politiche familiari, del sondaggio sui bisogni delle famiglie e delle Linee Direttive 2016-2019, realizzazione del progetto di riorientamento della politica familiare in Ticino contenuto nell'apposita scheda di progetto. In particolare si tratterà di assicurare il passaggio dal programma di integrazione cantonale PIC all'agenda integrazione.
UFAG4 – Settore famiglie e minorenni: piattaforme di coordinamento [2017-2023]	In un'ottica di coordinamento e di promozione della qualità, rafforzare le due piattaforme di coordinamento settoriali: a) "Forum genitorialità" con coordinamento della Conferenza cantonale dei genitori; b) "Per una cultura condivisa della prima infanzia" con coordinamento SUPSI. Accompagnare inoltre la piattaforma sull'intervento precoce affidata a Radix, in collaborazione con il DECS (programma triennale).
UFAG5 – Settore famiglie e minorenni: rinnovamento e completamento dell'offerta di centri educativi per minorenni [2015-2023]	L'emergenza di situazioni problematiche di minorenni bisognosi di particolare protezione richiede un aggiornamento della rete delle strutture e dei servizi di protezione. Ciò riguarda la creazione di un centro socio-terapeutico per adolescenti (11-15 anni), la creazione di una struttura di accoglienza per bambini (0-6 anni) in collaborazione con Casa Santa Elisabetta, il potenziamento di servizi d'accompagnamento educativo, l'estensione e il rafforzamento delle famiglie affidatarie, lo sviluppo del lavoro di consulenza alle famiglie vulnerabili, la sperimentazione di progetti di sostegno e protezione per la prima infanzia.
UAP 3 - Prevenzione delle molestie e degli abusi sessuali su e tra minori negli ambiti sportivo, ricreativo, musicale e religioso [2019-2021]	La fase pilota iniziata nel 2013 con l'istituzione da parte del Consiglio di Stato di un Gruppo di lavoro con l'obiettivo di definire e promuovere delle misure di prevenzione volge alla sua conclusione. Dal 2020, previa approvazione del Preventivo, le misure più efficaci continueranno a essere realizzate e nuove misure saranno sviluppate da una nuova figura preposta al coordinamento da integrare all'UAP - servizio per l'aiuto alle vittime di reati.
UAP 4 – Violenza domestica e vittime di tratta [2019-2022]	Per migliorare la presa a carico, l'UAP-servizio per l'aiuto alle vittime di reati intende avviare un progetto con le Case delle donne per analizzare le prestazioni di accoglienza offerte e identificare eventuali sviluppi, e per definire una procedura di collaborazione che favorisca il coordinamento e la complementarietà.
UFAG7 - Settore giovani e famiglie: implementazione misure strategia prevenzione giovani e violenza. [2021-2023]	Implementazione della seconda fase della strategia di prevenzione giovani e violenza.
UAP 5 – Centro di consulenza [2020-2022]	Progetto congiunto DSS-DECS per strutturare e organizzare a livello cantonale la consulenza per il rilevamento di situazioni di criticità che coinvolgono minori
UFAG - Programma cantonale per la promozione dei diritti e la prevenzione dei maltrattamenti dei bambini e dei giovani [2021-2025]	Il programma riprende i principi e contenuti della "Strategia di prevenzione della violenza che coinvolge i giovani (0-25 anni)", venuta a concludersi al 31.12.2020, e ne estende la portata, riorientandola in un'ottica di promozione dei diritti del bambino, di prevenzione e intervento precoce dei maltrattamenti e delle forme di violenza nei confronti di bambini e giovani e di rafforzamento della protezione dei minorenni e dei legami famigliari. Il programma si svolge principalmente negli ambiti della famiglia, della scuola, dello spazio sociale, del socio-sanitario, del civile-giudiziario e dell'amministrativo.

Settore socio-sanitario

DSS 05

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.35	2.36	2.29	-0.07	2.31	2.33	2.34
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.02	0.17	0.24	0.07	0.18	0.18	0.18
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	163.85	176.53	186.00	9.47	196.52	202.22	209.33
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.11	0.10	0.10	-	0.10	0.10	0.10
Totale spese	166.33	179.16	188.63	9.47	199.12	204.83	211.95
42 - Ricavi per tasse	4.65	5.11	5.41	0.30	5.41	5.41	5.41
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.29	1.70	1.70	-	1.70	1.70	1.70
49 - Accrediti interni per spese e contributi	12.89	13.60	13.60	-	13.60	13.60	13.60
Totale ricavi	17.82	20.41	20.71	0.30	20.71	20.71	20.71
Risultato	-148.51	-158.75	-167.92	-9.17	-178.41	-184.12	-191.24
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	4.97	7.05	11.51	4.46	-	-	-
Investimenti netti	4.97	7.05	11.51	4.46	-	-	-

Contributi a enti pubblici e terzi: evoluzione riconducibile alle iniziative previste dalle pianificazioni settoriali e al maggior fabbisogno di presa a carico. Inoltre, nel settore case per anziani, s'introducono nuove prestazioni (unità abitative protette, terapie non farmacologiche e reparti specialistici). Nel settore delle cure a domicilio, si segnala un aumento di enti privati contrattualizzati e il recente obbligo di CCL. Nel settore degli enti d'appoggio, crescono i progetti legati al mantenimento a domicilio. Per il settore invalidi, si segnala il riallineamento di alcuni parametri per gli enti non firmatari del CCL.

Investimenti: la maggiore uscita è da ricondurre ad alcuni importanti progetti.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	19.70	19.60	21.70	22.70
Occupazione	18.70	18.60	19.30	19.00
PPA	18.70	18.60	19.30	19.00
congedi non pagati	-	-	-	0.50
Ausiliari	-	-	-	-

DSS 05

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Quota della popolazione ultraottantenne ospite in casa per anziani	19			%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Ore medie di cura LAMal erogate per utente preso in carico LAMal nel settore dell'assistenza e cura a domicilio	77			n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Numero degli utenti ultraottantenni a domicilio presi in carico nei Centri diurni socio-assistenziali (CDSA)	280			n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Quota delle persone invalide in lista d'attesa per un collocamento LISPI sul totale dei posti in istituti LISPI	4.20	7.60	8.00	%	
Quota delle ispezioni di vigilanza effettuate rispetto al numero di vigilanze da effettuare in ambito LISPI	100	80	80	%	

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO ANZIANI E CURE A DOMICILIO (UACD) (CRB 232)		100	
Finanziamento istituti per anziani e collocamenti fuori Cantone	Contributi per la gestione delle case per anziani tramite contratti di prestazione (riconosciute secondo LANz e non riconosciute) e dei soggiorni in case per anziani fuori Cantone di domiciliati ticinesi.	30	cantonale/ federale
Controllo calcolo rette	Verifica del calcolo delle rette degli ospiti presso le case anziani sulla base delle direttive in vigore.	6	cantonale
Pianificazioni LANz e LACD	Pianificazione delle strutture e delle prestazioni sociosanitarie ai sensi della LANz e della LACD (determinazione del fabbisogno)	5	cantonale/ federale
Finanziamento servizi e operatori Legge sull'assistenza e cure a domicilio (LACD)	Contributi ai servizi (Spitex) e agli operatori (infermieri indipendenti) di cure a domicilio privati. Contributi ai Servizi d'appoggio.	30	cantonale/ federale
Calcolo e erogazione aiuti diretti e mantenimento a domicilio	Aiuti diretti per il mantenimento a domicilio (contributi per soluzioni individuali e per la rimozione di barriere architettoniche).	8	cantonale
Vigilanza LANz + LACD	Riconoscimento, promozione della qualità e vigilanza generale sulle strutture sociosanitarie ai sensi della LANz.	6	cantonale/ federale
Investimenti e contributi LANz + LACD	Contributi per la costruzione, l'acquisto, la ristrutturazione e l'ampliamento di strutture sociosanitarie	10	cantonale
Gestione istanza di compensazione LANz + LACD	Gestione Istanza di compensazione dei flussi di finanziamento Cantone – Comuni – Enti.	5	cantonale

DSS 05

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO INVALIDI (UI) (CRB 233)		100	
Collocamenti fuori Cantone	Contributi per collocamenti fuori Cantone di ticinesi invalidi.	6	cantonale/ federale
Istituti per invalidi minorenni	Contributi per la gestione degli istituti per invalidi minorenni tramite contratto di prestazione (riconosciuti secondo LISPI).	8	cantonale
Istituti per invalidi adulti	Contributi per la gestione degli istituti per invalidi adulti tramite contratto di prestazione (riconosciuti secondo LISPI).	31	cantonale
Servizi d'integrazione per invalidi	Contributi fissi per la gestione dei servizi d'integrazione per invalidi tramite contratto di prestazione (riconosciuti secondo LISPI).	5	cantonale/ federale
Investimenti	Contributi per la costruzione, l'acquisto, la ristrutturazione e l'ampliamento di strutture per invalidi adulti e minorenni.	6	cantonale
Vigilanza	Autorizzazione, riconoscimento, vigilanza in generale di istituti per invalidi minorenni e adulti, servizi d'integrazione per invalidi.	20	cantonale/ federale
Pianificazione LISPI	Pianificazione del fabbisogno negli istituti e nei servizi per invalidi adulti finanziati LISPI.	8	cantonale
Informazione, coordinamento e orientamento	Informazione e orientamento ai cittadini, utenti e professionisti. Coordinamento dei collocamenti negli istituti LISPI.	10	cantonale/ federale
Promozione	Promozione settore e attività per invalidi, partecipazione a gruppi di lavoro e intersettoriali.	6	cantonale/ federale

Progetti

UACDI – Progetto Qualità Case per anziani e Assistenza e Cura a Domicilio [2016-2022]	Rilevazione, analisi e promozione della qualità percepita nel settore anziani (ospiti, familiari e operatori socio-sanitari) e assistenza e cura domicilio (utenti, familiari e operatori socio-sanitari). Sviluppo del progetto in collaborazione con SUPSI e USI.
UI1 – Aggiornamento e revisione Direttive UI [2014-2021]	Revisione / aggiornamento e sviluppo condizioni qualitative e dei requisiti di conformità dei sistemi di gestione della qualità degli Istituti per invalidi riconosciuti (Direttiva 3). Aggiornamento parametri standard per il riconoscimento dei costi d'esercizio agli Enti finanziati nel settore invalidi adulti (Direttiva 5). Definizione e approvazione dei parametri standard per il riconoscimento dei costi di esercizio agli Enti finanziati nel settore minorenni (Direttiva 5b).
UI2 – Sviluppo nuovi strumenti gestionali di supporto a UI e Enti finanziati [2016-2022]	Adeguamento del modello contabile e aggiornamento / sviluppo del modello di contabilità analitica in uso.
UI3 – Adeguamento/aggiornamento criteri di riconoscimento Enti d'integrazione alla LISPI [2017-2022]	Rivalutazione, approvazione ed eventuale adeguamento/aggiornamento dei requisiti per il riconoscimento al finanziamento degli Enti d'integrazione alla LISPI.
UACD – Bienveillance [2016-2022]	Promozione della bienveillance all'interno delle case per anziani.

DSS 06 Servizi di promozione e vigilanza

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	9.76	10.20	10.26	0.06	10.34	10.41	10.49
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.49	3.16	3.09	-0.07	3.09	3.09	3.09
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	1.04	1.02	1.02	-	1.02	1.02	1.02
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.84	2.05	2.05	-	2.05	2.06	2.06
37 - Riversamento contributi da terzi	0.41	0.48	0.48	-	0.48	0.48	0.48
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.26	1.26	1.25	-0.02	1.25	1.25	1.25
Totale spese	16.80	18.19	18.15	-0.03	18.23	18.31	18.38
41 - Regalie e concessioni	0.50	0.51	0.51	-	0.51	0.51	0.51
42 - Ricavi per tasse	1.73	2.32	2.31	-0.01	2.31	2.31	2.31
43 - Diversi ricavi	0.01	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	1.05	1.01	1.01	-	1.01	1.01	1.01
460 - Quote di ricavo	1.79	1.74	1.74	-	1.74	1.74	1.74
461 - Rimborsi di enti pubblici		0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.14	0.16	0.16	-	0.16	0.16	0.16
47 - Contributi da terzi da riversare	0.41	0.48	0.48	-	0.48	0.48	0.48
Totale ricavi	5.65	6.26	6.25	-0.01	6.25	6.25	6.25
Risultato	-11.15	-11.93	-11.90	0.02	-11.98	-12.06	-12.13
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.43	-	-	-	-	-	-
Investimenti netti	0.43	-	-	-	-	-	-

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	75.00	76.50	79.40	81.60
Occupazione	74.30	78.80	76.50	78.00
PPA	72.10	72.90	74.20	76.40
congedi non pagati	0.50	1.00	0.80	0.60
Ausiliari	2.20	5.90	2.30	1.60

DSS 06

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Numero di strutture e servizi sanitari e socio-sanitari ispezionate	104	70	70	n.	
Casi di malattia a dichiarazione obbligatoria registrati	622	600	600	n.	
Numero di allievi che non sono riusciti ad eseguire in maniera completa i test di screening proposti nell'ambito della medicina scolastica	479	500	500	n.	
Quota di finanziamento da parte di terzi dei progetti di promozione della salute	74	60	65	%	
Ispezioni presso ditte attive in ambito del mercato di medicinali	68	65	65	n.	
Controlli in farmacie e negozi che vendono medicinali	126	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Procedimenti conclusi in ambito del mercato dei medicinali	36	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Decisioni amministrative emanate in ambito veterinario	709	600	650	n.	
Autorizzazioni rilasciate in ambito veterinario	326	330	330	n.	
Procedure contravvenzionali aperte in ambito veterinario	308	270	270	n.	
Proprietari di cani convocati ai test	284	300	300	n.	
Nuove ammissioni al libero esercizio in ambito sanitario	561	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Preavvisi su domande di costruzione	2'172	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Collaudi strutture, ispezioni e visite in ambito di agibilità a uso collettivo	674	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Procedimenti aperti per infrazioni o situazioni di non conformità in ambito sanitario	229	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Copertura tramite ispezioni delle attività sottoposte a vigilanza secondo la legislazione sulle derrate alimentari (acqua compresa) e gli oggetti d'uso	60	70	75.00	%	Valore guida nazionale: 100% delle aziende pianificate secondo l'Ordinanza sul Piano Nazionale di Controllo
Campioni di derrate alimentari e oggetti d'uso analizzati ogni 1'000 abitanti (valore guida nazionale: 5.00)	4.11	5.00	5.00	n.	Valore guida nazionale (Associazione Chimici Cantionali Svizzeri): 5.00
Campioni d'acqua analizzati ogni 1'000 abitanti	3.07	2.40	2.40	n.	Valore guida OMS: 2.4

DSS 06

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DEL MEDICO CANTONALE (CRB 241)		100	
Malattie trasmissibili	Sorveglianza, raccolta documentazione e informazione agli operatori sulle malattie trasmissibili.	5	cantonale/ federale
Vigilanza sanitaria	Vigilanza su operatori sanitari, qualità delle cure nelle strutture sanitarie e nei servizi ambulatoriali, trattamenti sostitutivi, medicina complementare, interruzione volontaria della gravidanza e ospedalizzazioni fuori Cantone.	33	cantonale/ federale
Medicina scolastica	Organizzazione, coordinamento e gestione della rete dei medici scolastici.	6	cantonale/ federale
Rete sanitaria	Gestione del progetto "Rete sanitaria" (già Amministrazione 2000).	5	cantonale
Promozione e valutazione sanitaria	Conoscenza e valutazione sanitaria, proposte di obiettivi di politica sanitaria; gestione del Centro di documentazione sanitaria e consulenza; intervento multisettoriale di promozione salute e valutazione sanitaria.	39	cantonale/ federale
Consulenza generale e collaborazioni	Direzione ufficio, collaborazioni con enti terzi e in progetti federali e cantonali, consulenza a terzi, medicina fiduciaria.	12	cantonale/ federale
UFFICIO DEL FARMACISTA CANTONALE (CRB 242)		100	
Vigilanza sul mercato dei medicinali	Vigilanza sul mercato dei medicinali e dei dispositivi medici (fabbricazione di principi attivi, prodotti farmaceutici finiti, commercio all'ingrosso e commercio al dettaglio).	40	federale
Vigilanza sanitaria	Vigilanza su prescrizione e utilizzazione dei medicinali; medicinali e dispositivi medici, aziende, grossisti, farmacie, farmacie ospedaliere e d'istituto, drogherie; laboratori d'analisi.	15	cantonale/ federale
Vigilanza sperimentazione e studi clinici	Attività del Comitato etico cantonale, autorizzazione e vigilanza su sperimentazioni e studi clinici con farmaci.	5	cantonale/ federale
Vigilanza settore stupefacenti	Controllo di stupefacenti e sostanze psicotrope per uso medico, controllo dei precursori e gestione degli stupefacenti confiscati.	7	cantonale/ federale
Collaborazione con OSC	Gestione della farmacia OSC e consulenza farmaceutica all'OSC.	18	cantonale/ federale
Vaccinazione contro il papilloma virus umano (HPV)	Programma cantonale di vaccinazione contro l'HPV, coordinamento e gestione dei relativi rimborsi degli assicuratori malattia ai medici.	5	cantonale/ federale
Supporto e consulenza	Supporto tecnico-scientifico all'Amministrazione e all'utenza.	10	cantonale/ federale
UFFICIO DEL VETERINARIO CANTONALE (CRB 243)		100	
Direzione e attività generali	Gestione risorse, programmazione, valutazioni, comunicazione, contatti con agenzie esterne e mandati.	26	-
Sanità animale, importazione-espportazione di animali	Provvedimenti generali di lotta alle epizoozie, vigilanza e autorizzazioni relative al traffico degli animali, analisi veterinarie, prevenzione e lotta alle singole malattie, gestione dell'eliminazione degli scarti animali, gestione di servizi sanitari, controlli e autorizzazioni per esportazione, importazione di animali e prodotti animali.	11	-
Protezione degli animali	Animali domestici da reddito, da compagnia e selvatici: vigilanza e ispezioni di commerci e allevamenti, animali smarriti, animali da laboratorio ed esperimenti, sequestri e confische, risposte all'utenza e comunicazioni ai detentori.	17	-
Legislazione sui cani	Registrazione, contatti con i detentori e i Comuni, gestione di corsi per le 30 razze pericolose, gestione dei casi di morsicature e cani aggressivi, gestione dell'incasso della tassa sui cani.	20	-
Ispettorato animali da reddito, farmaci e igiene carni	Igiene delle carni: controlli e vigilanza sui macelli e sulle macellazioni casalinghe; ispettorato animali da reddito: controlli di base, controlli veterinari, vigilanza e formazione addetti; farmaci per animali: controlli e vigilanza sulle farmacie veterinarie, sulle aziende con animali da reddito e sui negozi per animali.	26	-

DSS 06

Compiti		% Lavoro	Competenze
LABORATORIO CANTONALE (CRB 271)		100	
Vigilanza derrate alimentari (ispezioni)	Ispezioni in base al rischio e a frequenze appropriate secondo la legislazione federale.	38	federale
Vigilanza derrate alimentari (analisi)	Analisi in base al rischio e a frequenze appropriate secondo la legislazione federale.	30	federale
Prestazioni per terzi	Prestazioni di servizio analitiche per conto di terzi (autofinanziate, con utile).	17	-
Esercizi pubblici	LEAR: attestazione di idoneità dei locali e rilascio di preavviso all'attenzione dei Municipi.	10	cantonale
Igiene acque balneabili, radioattività e radon	Ispezione di stabilimenti balneari (piscine e simili) e analisi di acque di balneazione (laghi); misura della concentrazione di radon nelle abitazioni e sorveglianza della radioattività nell'aria.	5	cantonale
UFFICIO DI SANITÀ (CRB 291)		100	
Abitabilità e agibilità	Gestione delle procedure di abitabilità e agibilità.	21	-
Comitato etico	Esame e gestione delle richieste di sperimentazione.	9	-
Operatori, strutture e servizi sanitari: autorizzazioni	Gestione delle autorizzazioni per tutte le categorie di operatori sanitari, per tutte le strutture e servizi sanitari.	36	-
Operatori sanitari: vigilanza	Vigilanza su tutte le categorie di operatori sanitari.	12	-
Prevenzione e promozione sanitaria	Gestione del Servizio dentario scolastico e del Servizio ortottico.	17	-
Vigilanza e coordinamento di settori specifici	Vigilanza su medicinali e dispositivi medici; supporto amministrativo alla medicina scolastica, rapporti con i medici scolastici e i Comuni; gestione delle autorizzazioni e supporto amministrativo alle garanzie finanziarie al collocamento per stupefacenti.	5	-
Progetti			
Messa in atto di nuove basi legali federali [2014-2022]	Gestire la proroga della moratoria sugli studi medici e la regolamentazione sui prestatori di servizi transfrontalieri.		
Adattare l'operato di vigilanza all'evoluzione del settore sanitario ambulatoriale [2015-2022]	Monitorare l'evoluzione del settore ambulatoriale al fine di adeguare l'operato di vigilanza alla mutata realtà, alla maggiore mobilità e al numero crescente di operatori sanitari.		
Integrazione delle strategie nazionali di prevenzione e promozione della salute [2015-2022]	Integrazione e adattamento alla realtà cantonale di più Strategie nazionali in elaborazione nell'ambito del Progetto Sanità 2020: malattie croniche non trasmissibili, demenze, dipendenze e resistenza agli antibiotici.		

DSS 07 Servizio di sostegno al settore sanitario e delle tossicomanie

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	1.21	0.94	0.93	-	0.94	0.95	0.96
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3.23	3.30	3.28	-0.03	3.28	3.30	3.33
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	378.98	384.89	396.77	11.88	404.70	412.78	421.02
Totale spese	383.42	389.13	400.98	11.85	408.92	417.03	425.31
42 - Ricavi per tasse	3.14	0.63	3.12	2.49	3.12	3.12	3.12
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	1.97	2.01	2.02	0.01	2.03	2.03	2.05
Totale ricavi	5.12	2.64	5.14	2.50	5.15	5.15	5.17
Risultato	-378.31	-386.49	-395.84	-9.35	-403.77	-411.88	-420.14

Contributi a enti pubblici e terzi: rinuncia alla riscossione del contributo di solidarietà all'EOC di 3 mio di fr.

Ricavi per tasse: inserimento di recuperi di fatture e/o contributi per 2 mio di fr.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	7.50	7.50	7.50	7.50
Occupazione	7.20	7.20	7.20	7.20
PPA	7.20	7.20	7.20	7.20
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	-

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Sforamenti di caseload/giornate di cura oltre i volumi stabiliti in ambito ospedaliero	55'124	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Convenzioni tariffali ratificate in ambito LAMal	46	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Garanzie evase per ospedalizzazioni fuori cantone	3'581	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Fatture pagate per ospedalizzazioni fuori cantone	3'590	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Evasione entro 5 giorni delle richieste di garanzie finanziarie al collocamento di tossicomani	95.7	90.0	90.0	%	
Quota di allievi che fanno capo al Servizio dentario scolastico	75.25	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo

DSS 07

Compiti		% Lavoro	Competenze
SERVIZI DI SOSTEGNO AL SETTORE SANITARIO E DELLE TOSSICOMANIE (CRB 293, 295 e 297)		100	
Aggiornamento della pianificazione ospedaliera	Implementazione delle decisioni di attribuzione dei mandati e relativa vigilanza.	30	cantonale/ federale
Definizione del contributo per le ospedalizzazioni nel Cantone, compresa gestione UAA OSC	Negoziazione dei contratti di prestazione, stesura e controlling; aggiornamento delle statistiche.	20	cantonale/ federale
Contributo per ospedalizzazioni fuori Cantone	Esame delle richieste; rilascio di garanzie di pagamento; pagamento delle fatture; aggiornamento delle statistiche.	20	cantonale/ federale
Servizi autoambulanze: sussidi all'esercizio, alla formazione e sui costi d'investimento	Esame dei conti preventivi e consuntivi; controllo dei requisiti di riconoscimento; definizione delle regole di sussidiamento; elaborazione della proposta di sussidiamento; versamento del contributo; aggiornamento dei dati statistici.	5	cantonale/ federale
Approvazione convenzioni tariffali	Discussione con istituti e assicuratori; istruzione delle pratiche (trasmissione incarti, richiesta parere Mister Prezzi, preparazione lettere e riunioni); elaborazione delle decisioni finali; procedure ricorsuali; segretariato delle commissioni paritetiche.	10	federale
Controllo dei premi di cassa malati	Esame delle proposte di adeguamento dei premi cassa malati; aggiornamento dati statistici.	5	federale
Partecipazione a commissioni intercantionali della Conferenza delle direttrici e dei direttori della sanità	Valutazione di proposte nel campo della sanità con valenza nazionale; redazione di pareri e di confronti intercantionali.	5	federale
Gestione amministrativa settore tossicomanie	Esame dei conti; preparazione e controlling contratti di prestazione in collaborazione con il Delegato tossicomanie; aggiornamento statistiche.	5	-
Progetti			
Pianificazione LAMal - Aggiornamento [2019-2022]	Aggiornamento della pianificazione ospedaliera: presentazione di un rapporto e di proposte di revisione al Gran Consiglio.		
Assistentato in ambulatorio di medicina generale [2020-2022]	Sostegno mirato alla formazione dei medici presso gli ambulatori di medicina generale.		

DSS 08 OSC

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	57.62	60.01	62.01	2.01	62.45	62.88	63.32
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	6.74	6.78	7.26	0.48	7.26	7.26	7.26
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.18	1.26	1.26	-	1.26	1.26	1.26
38 - Spese straordinarie	0.10	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	6.30	6.05	6.05	-	6.05	6.05	6.05
Totale spese	71.95	74.10	76.58	2.49	77.02	77.45	77.90
42 - Ricavi per tasse	30.97	28.31	30.46	2.15	30.45	30.45	30.45
43 - Diversi ricavi	0.13	0.13	0.13	-	0.13	0.13	0.13
44 - Ricavi finanziari	0.11	0.10	0.10	-	0.10	0.10	0.10
48 - Ricavi straordinari	0.15	-	0.10	0.10	0.10	0.10	0.10
Totale ricavi	31.36	28.54	30.79	2.25	30.78	30.78	30.78
Risultato	-40.59	-45.56	-45.79	-0.24	-46.24	-46.68	-47.12

Parte dell'incremento delle spese per il personale (+0.99 mio) e dei ricavi per tasse (+0.52 mio) è legato a potenziamenti necessari per compiti specifici (presa a carico pazienti minorenni, riduzione rischio suicidalità, ecc.). Complessivamente l'incremento delle entrate registrato nel 2019 ha permesso l'adeguamento al rialzo dei valori di preventivo compensando quasi totalmente gli aumenti delle spese.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	491.01	493.81	495.91	517.71
Occupazione	520.04	529.99	534.27	555.20
PPA	458.20	467.90	451.95	467.85
congedi non pagati	5.90	3.70	11.70	12.75
Ausiliari	61.84	62.09	82.32	87.35

Il cambiamento nella casistica degli utenti presi a carico ha reso necessario un potenziamento del personale nel corso del 2020 ed il relativo adeguamento delle unità PPA. L'importante numero di unità con contratti ausiliari sono in gran parte dedicate al personale in formazione nell'ambito sanitario, educativo, psicologico, ecc.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Degenza media alla Clinica psichiatrica cantonale (CPC)	23.7	-	-	g.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Giornate di degenza alla Clinica psichiatrica cantonale (CPC)	45'944	-	-	g.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Giornate di presenza al Centro abitativo ricreativo e lavorativo (CARL)	39'649	-	-	g.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Utenti dei Servizi psico-sociali (SPS) e del Servizio di psichiatria e psicologia medica (SPPM) dell'OSC	6'406	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Utenti dei Servizi medico-psicologici (SMP) dell'OSC	1'977	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Utenti dei centri psico-educativi (CPE) dell'OSC	146	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo
Utenti dei Centri diurni (CD) dell'OSC	460	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo

DSS 08

Compiti		% Lavoro	Competenze
OSC (CRB da 245 a 263)		100	
Assistenza sociopsichiatrica adulti: stazionaria (CPC), semistazionaria (CD) e ambulatoriale (SPS)	CLINICA PSICHIATRICA CANTONALE (CPC): presa a carico di pazienti psichiatrici e psicogeriatrici acuti di pertinenza ospedaliera (140 posti letto) oltre che presa a carico dei disturbi del comportamento alimentare presso il Centro di competenza situato presso l'Ospedale Beata Vergine (6 posti letti). CENTRI DIURNI (CD): centri riabilitativi che offrono programmi di riabilitazione per utenti in situazione di disagio psichico e/o sociale con importanti e ripetuti precedenti psichiatrici. SERVIZI PSICO-SOCIALI (SPS) e SERVIZIO DI PSICHIATRIA E DI PSICOLOGIA MEDICA (SPPM): servizi ambulatoriali di diagnosi di cura e di riabilitazione delle affezioni psichiche dell'adulto e dell'anziano (6 sedi: Bellinzona, Biasca, Locarno, Lugano (SPPM), Mendrisio, Viganello).	50	cantonale/ federale
Assistenza sociopsichiatrica minorenni: stazionarie (CPE Stabio), semistazionarie (CPE) e ambulatoriale (SMP)	CENTRI PSICO-EDUCATIVI (CPE): strutture semistazionarie di presa a carico dei minorenni in un ambiente terapeutico privilegiato e stimolante per il bambino (3 sedi: Lugano, Gerra Piano e Stabio). SERVIZI MEDICO-PSICOLOGICI (SMP): servizi ambulatoriali di diagnosi e di cura nel quadro della psichiatria infantile e dell'adolescenza. Si occupano dei problemi sociopsichiatrici dei minorenni e delle loro famiglie (5 sedi: Bellinzona, Biasca, Coldrerio, Locarno e Viganello).	15	cantonale/ federale
Assistenza stazionaria e semistazionaria a pazienti cronici: unità abitative e laboratori protetti (CARL)	CENTRO ABITATIVO, RICREATIVO E DI LAVORO (CARL): unità abitative e laboratori protetti. Presa a carico di ospiti adulti con una patologia psichiatrica di tipo cronico (121 posti letto e 117 posti di lavoro).	25	cantonale/ federale
Prevenzione	Prevenzione e lavoro in rete, in parte svolto nell'attività ordinaria dei Servizi dell'OSC.	5	cantonale/ federale
Formazione/perfezionamento	Formazione e perfezionamento professionale.	5	cantonale/ federale

Progetti

Pianificazione sociopsichiatrica 2020-2023 [2020-2023]	Implementazione, dopo approvazione da parte del Gran Consiglio, della Pianificazione sociopsichiatrica cantonale 2020-2023.
--	---

DSS 09 Istituto di analisi sanitarie

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	15.24	7.81	1.26	-6.56	1.26	1.27	1.28
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	5.05	5.60	2.91	-2.69	3.46	3.56	3.66
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.07	0.09	0.12	0.03	0.12	0.12	0.12
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.53	0.48	0.08	-0.39	0.08	0.08	0.08
Totale spese	20.88	13.98	4.37	-9.61	4.93	5.04	5.15
42 - Ricavi per tasse	14.97	14.21	3.01	-11.20	3.91	4.01	4.11
43 - Diversi ricavi	0.02	0.01	-	-0.01	-	-	-
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.05	-	-	-	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.20	0.20	-	-0.20	-	-	-
Totale ricavi	15.23	14.42	3.01	-11.41	3.91	4.01	4.11
Risultato	-5.65	0.44	-1.36	-1.79	-1.02	-1.03	-1.04

Nel complesso, gli scostamenti rispetto agli importi precedenti derivano dal fatto che con il 1° luglio 2020 il Cantone ha ceduto all'EOC l'attività di analisi clinica in precedenza svolta presso l'Istituto cantonale di patologia (ICP), unità amministrativa sciolta con decisione parlamentare del 9 marzo 2020.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	56.84	56.84	61.24	62.24
Occupazione	56.38	57.78	59.58	61.07
PPA	52.10	54.30	56.80	58.80
congedi non pagati	3.10	1.10	2.40	0.40
Ausiliari	4.28	3.48	2.78	2.27

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Quota delle donne che aderiscono al programma cantonale di screening mammografico	55	60	60	%	

DSS 09

Compiti		% Lavoro	Competenze
REGISTRO TUMORI (CRB 278)		100	
Attività clinica	Analisi di campioni di tessuto da ospedali, cliniche e medici per porre diagnosi e trattamenti. Con il supporto del Registro dei tumori, ruolo fondamentale nella diagnosi del cancro e nella definizione della situazione epidemiologica nel Cantone, anche rispetto ad altre aree geografiche.	70	cantonale/ federale
Registro dei tumori e centro programma screening Ticino (CPST)	Il Registro cantonale dei tumori serve la popolazione e i professionisti impegnati nella lotta contro il cancro attraverso la raccolta dei dati, la ricerca epidemiologica, la valutazione continua di strategie di prevenzione, efficacia di diagnosi e terapia e la divulgazione dei risultati più recenti.	8	cantonale/ federale
Centro programma screening Ticino	Gestione Programma cantonale di screening mammografico, avviato nel 2015.	5	cantonale/ federale
Prestazioni per la Magistratura e la Polizia (medicina legale)	Prestazioni di laboratorio (sala settori e laboratorio) al Servizio di medicina legale del DI (Magistrature e Polizia).	5	cantonale/ federale
Formazione	Molteplici attività d'insegnamento e formazione continua a favore di tutti gli operatori sanitari.	5	cantonale/ federale
Attività scientifica e sviluppo nuovi metodi diagnostici		7	cantonale/ federale

Progetti	
Screening colo-rettale [2020-2021]	Impostare e avviare presso il Centro programma screening Ticino (CPST) il Programma cantonale di screening colo-rettale deciso dal Parlamento.

Dipartimento dell'educazione, della cultura e dello sport

Sintesi dati dipartimento

DECS 00

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	465.21	461.79	486.68	24.89	490.52	494.06	497.63
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	34.66	40.70	39.84	-0.86	39.84	39.84	39.84
34 - Spese finanziarie	0.00	0.01	0.01		0.01	0.01	0.01
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	1.70	3.84	3.68	-0.16	3.67	3.67	3.67
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	272.31	280.16	290.05	9.88	294.54	298.72	300.65
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amministrativi	0.28	0.10	0.10		0.10	0.10	0.10
37 - Rversamento contributi da terzi	41.60	49.81	50.10	0.29	50.10	50.10	50.12
38 - Spese straordinarie	0.26						
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	96.60	100.05	99.63	-0.42	99.63	99.63	99.63
Totale spese	912.63	936.46	970.09	33.64	978.42	986.14	991.65
41 - Regalie e concessioni	32.92	33.41	32.91	-0.50	33.21	33.41	32.91
42 - Ricavi per tasse	20.17	22.18	18.87	-3.32	21.87	21.97	22.07
43 - Diversi ricavi	8.96	9.55	9.62	0.07	9.66	9.71	9.76
44 - Ricavi finanziari	0.75	0.76	0.80	0.03	0.80	0.80	0.80
45 - Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	0.55	0.75	0.76	0.01	0.61	0.41	1.01
461 - Rimborsi di enti pubblici	3.69	2.98	3.01	0.02	3.01	3.01	3.01
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	45.22	41.15	41.77	0.62	41.07	42.35	42.63
47 - Contributi da terzi da riversare	41.60	49.81	50.10	0.29	50.10	50.10	50.12
48 - Ricavi straordinari	0.01	-	-	-	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	9.04	12.61	11.53	-1.08	11.53	11.53	11.53
Totale ricavi	162.91	173.20	169.35	-3.84	171.84	173.27	173.82
Risultato	-749.72	-763.26	-800.74	-37.48	-806.58	-812.87	-817.83
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	19.94	17.95	16.10	-1.85	-	-	-
Entrate per investimenti	5.77	6.06	6.04	-0.02	-	-	-
Investimenti netti	14.17	11.89	10.06	-1.83	-	-	-

La spesa del DECS è prevalentemente composta da costi del personale e contributi a enti pubblici e terzi: entrambe le voci crescono a preventivo 2021. La **spesa del personale** cresce di quasi 25 milioni (+5.4%), in parte a causa di un preventivo 2020 che alla luce del consuntivo 2019 si è rivelato essere sottostimato, in parte per decisioni del Consiglio di Stato e del Parlamento, come pure per l'evoluzione del numero di sezioni in alcuni ordini scolastici.

Per il personale la crescita più importante si riscontra nella scuola media (+9.4 milioni). L'aumento è dovuto ai fattori seguenti: il potenziamento del sostegno pedagogico con 3.25 nuovi docenti/educatori, la creazione di due nuovi posti di psicologi per due anni di lavoro che costituiranno le antenne per la scuola dell'obbligo in caso di sospetti abusi o violenza che emergono in ambito scolastico, l'introduzione dei laboratori in I e II media per due materie a seguito della modifica del Regolamento sulla scuola media che comporta un costo aggiuntivo di 4.3 milioni nel 2021 e a tendere di 6 milioni di franchi. Oltre a ciò in questo anno scolastico vi sono 15 sezioni in più rispetto all'anno 18/19 e 5 sezioni supplementari rispetto all'anno appena terminato, due delle quali per le classi di sportivi d'élite.

Un altro aumento importante si riscontra presso la Sezione della pedagogia speciale (+3.8 milioni): la Legge sulla pedagogia speciale prevede una forte spinta inclusiva; uno strumento per promuovere tale dimensione è il sostegno in classi regolari degli allievi con bisogni educativi particolari. Queste sezioni prevedono l'inserimento di allievi in classi ordinarie, di scuola dell'infanzia, di scuola elementare e scuola media, con l'abbinamento di docenti di scuola speciale che lavorano in stretto contatto con i docenti titolari. La Sezione è sensibilizzata alla gestione dei costi e si stanno mettendo in atto delle misure che a medio lungo termine hanno l'obiettivo di contenerne l'evoluzione (per maggiori dettagli si rimanda alla scheda specifica DECS 06).

I messaggi a sostegno della formazione professionale (obiettivo 95%, Piùduale e Piùdualeplus) comportano un aumento di spesa di fr. 1 milione circa, mentre un preventivo sottostimato e l'evoluzione del numero degli allievi comporta un aumento nel settore professionale di 6.7 milioni di franchi.

Si segnala infine che come voluto dal Parlamento sono stati inseriti i crediti per due sezioni supplementari da settembre 2021 destinati alla passerella per l'ottenimento della maturità che permette l'accesso all'università.

DECS 00

Contributi a enti pubblici e terzi (+9.9 milioni): il messaggio di politica universitaria M7830 per il periodo 2021-2024 ha definito un aumento dei contributi a USI e SUPSI nell'ottica di un'accresciuta operatività dei due istituti universitari. L'aumento dei contributi del settore universitario (+7.7 milioni) deriva anche dalla nuova Facoltà di scienze biomediche nella misura di 3 milioni. Da segnalare anche l'aumento dei contributi al Festival del film di Locarno di 1.7 milioni sul quadriennio.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	452.79	458.99	557.76	567.26
Occupazione	571.09	577.61	606.10	604.96
PPA	428.85	436.24	525.80	529.80
congedi non pagati	9.89	10.10	10.80	6.40
Ausiliari	139.34	138.17	77.20	72.06
Staff di Direzione	2.90	3.20	3.10	3.10
Docenti	2'848.30	2'888.00	2'958.30	3'079.10

Direzione Dipartimento e Divisioni

DECS 01

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	8.13	9.11	8.88	-0.23	8.93	8.97	9.02
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	4.57	5.02	5.21	0.19	5.21	5.21	5.21
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	0.11	-	-	-	-	-	-
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	22.82	26.70	28.86	2.16	28.79	29.46	29.68
37 - Riversamento contributi da terzi	1.48	1.91	2.20	0.29	2.20	2.20	2.22
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.28	1.08	1.03	-0.05	1.03	1.03	1.03
Totale spese	38.39	43.81	46.17	2.36	46.15	46.87	47.15
42 - Ricavi per tasse	3.79	3.99	0.83	-3.16	3.83	3.93	4.03
43 - Diversi ricavi	0.02	0.02	0.02	0.00	0.02	0.02	0.02
44 - Ricavi finanziari	0.20	0.20	0.20	0.00	0.20	0.20	0.20
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali		0.03	0.10	0.07	0.10	0.10	0.10
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	4.12	4.85	5.17	0.32	5.22	5.27	5.32
47 - Contributi da terzi da riversare	1.48	1.91	2.20	0.29	2.20	2.20	2.22
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.29	0.32	0.15	-0.17	0.15	0.15	0.15
Totale ricavi	9.89	11.31	8.66	-2.65	11.72	11.87	12.04
Risultato	-28.50	-32.50	-37.51	-5.01	-34.44	-35.00	-35.12
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.39	0.75	0.05	-0.70	-	-	-
Entrate per investimenti	0.07	0.06	0.04	-0.02	-	-	-
Investimenti netti	0.32	0.69	0.01	-0.68	-	-	-

Contributi a enti pubblici e a terzi: aumento di spesa prevalentemente dovuto all'aumento del contributo al festival del film di Locarno che passa da 1.7 milioni a 3.4 milioni di franchi.

Ricavi per tasse: riduzione di 3 milioni a seguito del messaggio n. 7828 del 17 giugno 2020 "Più duale PLUS" che prevede un pacchetto di misure a favore della formazione professionale. Nello specifico si prevede che i 3 milioni di franchi che il Fondo per la formazione professionale versa al Cantone in compensazione della riassunzione completa da parte di quest'ultimo dei costi salariali degli istruttori ai corsi interaziendali, si propone di lasciare questi crediti al Fondo cantonale per la formazione professionale per gli anni 2020 e 2021, in modo che il Fondo possa introdurre le misure necessarie per aiutare le aziende formatrici.

Contributi di enti pubblici e terzi: l'aumento dei ricavi avviene a seguito dei contributi versati dalla Confederazione per la scolarizzazione dei bambini nel centro per richiedenti l'asilo.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	42.50	47.70	48.40	47.80
Occupazione	50.80	55.90	58.20	56.40
PPA	39.70	44.30	46.20	44.50
congedi non pagati	0.30	1.70	0.50	0.70
Ausiliari	8.20	8.40	8.90	8.80
Staff di Direzione	2.90	3.20	3.10	3.10
	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Docenti UTP	-	-	2.4	nd

I docenti segnalati dal 2020 sono attribuiti alla Divisione della scuola e sono attivi presso il centro di richiedenti l'asilo nel Mendrisiotto.

DECS 01

Compiti		% Lavoro	Competenze
DIREZIONE DIPARTIMENTO EDUCAZIONE, CULTURA E SPORT (CRB 400)		100	
Direzione	Direzione generale, conduzione e pianificazione del Dipartimento e segreteria.	50	cantonale
Consulenza per la Direzione	Consulenza per la Direzione.	30	cantonale
Comunicazione	Servizio comunicazioni del Dipartimento.	15	cantonale
Internet	Gestione del web.	5	cantonale
DIVISIONE DELLA SCUOLA (CRB 430)		100	
Direzione	Direzione generale per le scuole comunali e cantonali, comprensive di attività d'informazione e comunicazione.	30	cantonale
Coordinamento scolastico	Coordinamento dei progetti legati alla scuola.	10	cantonale
Coordinamento amministrativo	Attività di coordinamento interne alla Divisione, al Dipartimento, tra Dipartimenti e sul piano intercantonale; contributo per il materiale per gli allievi delle scuole private; gestione degli aspetti finanziari legati ad accordi intercantionali.	15	cantonale
Sviluppo scolastico e innovazione	Attività di sostegno alla promozione e allo sviluppo delle riforme scolastiche e sostegno all'innovazione	15	cantonale
Consulenza	Attività di consulenza e valorizzazione dei progetti legati alla scuola.	5	cantonale
Statistica scolastica	Statistica dell'educazione per tutto il Dipartimento.	10	cantonale/ federale
Informatica	Gestione dell'applicativo GAS-GAGI (Gestione amministrativa delle Scuole – Gestione allievi e Gestione istituti).	15	cantonale
DIVISIONE DELLA FORMAZIONE PROFESSIONALE (CRB 560)		100	
Gestione aziende di tirocinio	Gestione d'aziende di tirocinio: promozione, autorizzazioni.	15	federale
Direzione servizio	Direzione generale del servizio.	5	federale
Gestione dei contratti	Gestione dei contratti: omologazione, modifiche.	15	federale
Ispettorato del tirocinio	Ispettorato del tirocinio: vigilanza, interventi.	10	federale
Direzione corsi interaziendali e aziendali	Direzione generale sui corsi interaziendali e aziendali.	10	federale
Direzione scuole	Direzione generale delle scuole (ordinamento, assunzioni, programmi, ecc.) e vigilanza didattica.	10	federale
Esami	Organizzazione degli esami.	10	federale
Formazione continua	Promozione e coordinamento della formazione continua.	10	federale
Contributi federali e cantonali	Calcolo ed erogazione dei contributi federali e cantonali.	10	federale
Progetti di sviluppo formativi, logistica	Progetti di sviluppo formativi, logistica (edilizia, documentazione, ecc.).	5	federale
DIVISIONE DELLA CULTURA E DEGLI STUDI UNIVERSITARI (CRB 650)		100	
Rappresentanza per il settore universitario presso gli organi federali, intercantionali e locali	Preparazione e supervisione dei dossier inerenti le attività universitarie del Consiglio svizzero delle scuole universitarie (CSSU), consiglio USI, Consiglio SUPSI, commissioni DFA, Associazioni e fondazioni, Istituti di ricerca.	20	federale/ intercantionale
Rappresentanza per il settore culturale presso gli organi federali, intercantionali e locali	Preparazione e supervisione dei dossier inerenti gli affari culturali (KBK, Filmförderung UFC, Nationaler Kulturdialog, associazioni e fondazioni).	10	federale/ intercantionale
Gestione delle attività universitarie implementazione leggi federali e legge cantonale	Supervisione della preparazione e introduzione dei contratti di prestazione con le scuole universitarie. Gestione dei rapporti con scuole universitarie private e implementazione di vigilanza del nuovo articolo 14 della Legge USI-SUPSI. Supervisione dei rendiconti a livello cantonale e federale. Evasione degli atti parlamentari inerenti il settore universitario.	30	cantonale/ federale
Gestione delle attività culturali di competenza cantonale implementazione leggi federali (LLING, LCULT)	Supervisione delle attività degli istituti culturali e dei Programmi a termine attuati attraverso l'aiuto federale. Preparazione dei resoconti annuali per l'UFC. Implementazione della legge cantonale sul cinema e quella sul sostegno alla cultura (in vigore dal 1° gennaio 2015). Evasione degli atti parlamentari in ambito culturale.	20	cantonale
Gestione delle richieste di sussidio per attività culturali promosse da terzi	Proposta di composizione e di rinnovi della commissione cantonale consultiva e delle commissioni settoriali, gestione delle sedute, dei preavvisi, dei reclami o domande di riesame, incontri con richiedenti o associazioni culturali; trattazione di richieste che non passano in Commissione culturale consultiva (CCC); preparazione del resoconto annuale per l'UFC sull'utilizzo dell'Aiuto federale.	20	cantonale

DECS 01

Progetti

Nuovo piano di studio della scuola dell'obbligo ticinese [2014-6.2022]	Messa in atto del nuovo Piano di studio della scuola dell'obbligo. Un gruppo di lavoro composto da persone che hanno partecipato alla redazione del documento, accompagnerà il processo seguendo e sensibilizzando vari "poli territoriali", nei quali saranno coinvolti tutti i quadri scolastici e una parte di docenti. Questo processo continuerà negli anni seguenti, arrivando a coinvolgere progressivamente tutti gli insegnanti. In parallelo a questa prima attuazione saranno organizzati, in collaborazione con il DFA, dei laboratori volti alla creazione di materiali e di percorsi didattici complementari al documento di riferimento, che coinvolgeranno in prima persona i docenti dei diversi gradi scolastici. Verrà inoltre creato un sito internet con i materiali prodotti.
Nuovo programma di gestione amministrativa dei docenti cantonali [1.2017-09.2024]	Rifacimento e potenziamento del programma per la gestione amministrativa delle scuole, oramai vetusto sia per quanto riguarda il supporto tecnico sia per quanto riguarda la modalità di gestione dei dati. In collaborazione con il CSI e il fornitore di software è in corso lo sviluppo dei moduli che si concluderà nel 2023.

DECS 02 Sezione amministrativa

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	11.04	11.09	11.77	0.68	11.85	11.94	12.02
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	13.27	15.39	14.91	-0.47	14.91	14.91	14.91
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	16.45	17.41	17.35	-0.06	17.68	17.72	17.85
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amministrativi	0.28	0.10	0.10	0.00	0.10	0.10	0.10
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	3.14	2.99	2.99	0.00	2.99	2.99	2.99
Totale spese	44.17	46.98	47.12	0.14	47.53	47.65	47.86
42 - Ricavi per tasse	1.39	1.61	1.46	-0.15	1.46	1.46	1.46
43 - Diversi ricavi	7.31	7.89	8.20	0.31	8.24	8.29	8.34
44 - Ricavi finanziari	0.39	0.51	0.42	-0.10	0.42	0.42	0.42
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	1.34	1.32	1.32		1.35	1.35	1.35
49 - Accreditati interni per spese e contributi	6.06	9.10	8.83	-0.27	8.83	8.83	8.83
Totale ricavi	16.48	20.43	20.23	-0.21	20.30	20.35	20.40
Risultato	-27.69	-26.55	-26.89	-0.35	-27.24	-27.30	-27.47
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	3.11	1.50	3.00	1.50	-	-	-
Entrate per investimenti	3.09	3.00	3.00	-	-	-	-
Investimenti netti	0.02	-1.50	-	1.50	-	-	-

Spese per il personale: per il 2021 si è ritenuto il consolidamento del personale della refezione scolastica al quale si è aggiunto quello della nuova sede gestita ossia la Scuola specializzata per le professioni sanitarie e sociali di Giubiasco.

La riduzione per **spese per beni e servizi** è da ricercare nella riduzione di tendenza dovuta al rinnovo dei contratti in ambito di trasporto scolastico.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	73.04	72.24	137.91	141.91
Occupazione	142.89	138.96	151.65	147.37
PPA	70.19	66.99	128.25	130.15
congedi non pagati	1.10	2.80	2.80	1.40
Ausiliari	72.70	71.97	23.40	17.22

DECS 02

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Valore medio annuo delle borse di studio	7'600	-	6'100	CHF	
Valore medio annuo dei prestiti di studio	5'900	-	5'000	CHF	
Decisioni positive sul totale delle decisioni	51	-	40	%	
Numero dei docenti gestiti annualmente	4'166	4'200	4'200	n.	
Numero dei concorsi pubblicati annualmente	24	15	20	n.	
Numero di concorrenti ai concorsi pubblicati annualmente	3'500	2'800	3'200	n.	
Numero di giovani che partecipano ai corsi G+S delle società sportive	49'000	50'000	50'000	n.	
Numero di allievi ammessi al programma talenti sportivi	549	500	610	n.	
Numero di giorni di corsi monitori G+S	271	280	248	n.	
Valore medio della valutazione dei ristoranti scolastici (sondaggio CSI)	3	3	3.10	n.	
Numero di pasti serviti annualmente dai ristoranti scolastici statali e privati	502'568	520'000	502'000	n.	
Incasso annuale delle mescite scolastiche	2'628'540	3'000'000	2'970'000	CHF	

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE AMMINISTRATIVA (CRB 411)		100	
Direzione	Coordinamento generale, supporto agli uffici della Sezione e delle Divisioni scuola e formazione professionale dal profilo assicurativo - pensionistico inerente la gestione del personale docente, supporto medico e psicologico, controllo di gestione, statistiche. Supporto giuridico a tutto il DECS.	15	cantonale
Gestione amministrativa del corpo docenti cantonali	Gestione del rapporto d'impiego (assunzione, assenze, congedi, contenziosi, dimissioni, pensionamenti, licenziamenti), dei dossier personali e delle mutazioni annuali, gestione concorsi, oneri lavorativi, gestione sistemi informativi (GAS), definizione degli stipendi e relative carriere, compensi vari (COVA) per tutto il DECS, gestione delle trasferte e dei saldi orari, gestione degli aspetti amministrativi dei rapporti medici.	20	cantonale
Aiuto allo studio (borse di studio e prestiti)	Esame e decisioni delle richieste di borse di studio per tutte le formazioni postobbligatorie (comprese le richieste di aiuto allo studio per le scuole elementari e medie private parificate; evasione dei reclami/domande di revisione; risposte a ricorsi). Gestione dei prestiti di studio (decisioni di accertamento, incasso, calcolo degli interessi annuali, trasformazioni in assegno). Consulenza per enti e fondazioni private.	20	cantonale/ federale
Refezione scolastica e trasporti scolastici	Organizzazione (messa a concorso, selezione, attribuzione mandati, pagamento e contenzioso) del trasporto degli allievi e del servizio ristorazione nelle sedi scolastiche. Gestione della casa dello studente di Bellinzona.	25	cantonale
Ufficio dello Sport	Coordinazione dell'educazione fisica scolastica e dello sport scolastico facoltativo per i settori scolastici di competenza del DECS. Sulla base del mandato federale, organizzazione dei corsi di formazione e aggiornamento monitori e coach G+S e monitori ESA. Gestione amministrativa e consulenza per i corsi di disciplina sportiva organizzati da club, associazioni, scuole e enti comunali. Organizzazione e gestione dei corsi con i giovani nel periodo delle vacanze scolastiche. Gestione e amministrazione dei Centri sportivi G+S di Bellinzona e Olivone. Supporto e coordinazione a federazioni, associazioni, allenatori, società sportive. Porta d'entrata cantonale per tutti i quesiti sottoposti al Cantone in ambito sportivo. Scolarizzazione (organizzazione e coordinamento) degli sportivi d'élite nelle scuole del settore secondario I e II. Organizzazione della dotazione di materiale sportivo delle infrastrutture sportive scolastiche.	15	cantonale/ federale

DECS 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
Altre attività: Parco botanico Isole di Brissago; fondi Swisslos e Sport toto	Parco botanico Isole di Brissago: gestione, cura e sviluppo Parco botanico del Cantone Ticino. Conservazione scientifica delle collezioni viventi. Commissione scientifica del Parco botanico del Cantone Ticino. Fondi Swisslos e Sport toto: amministrazione e gestione dei fondi attribuiti agli uffici Fondo Swisslos, Fondo Sport-Toto, Fondo Film Plus della Svizzera italiana e Fondo gioco patologico.	5	cantonale

Progetti

Ristorazione scolastica
[9.2013-8.2025]

Nelle sedi già dotate di ristorante scolastico è prevista una graduale estensione dell'offerta e, dove possibile, la parallela soppressione del trasporto sul mezzogiorno, per rispondere al meglio al cambiamento sociale in atto. Nelle nuove sedi scolastiche o nelle sedi in ristrutturazione è previsto l'inserimento di una ristorazione scolastica (ristorante o spazio adibito per servizio catering).

Fondi DECS

DECS 03

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	0.38	0.42	0.54	0.12	0.54	0.55	0.55
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.01	0.03	0.02	0.00	0.02	0.02	0.02
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	1.58	3.77	3.68	-0.09	3.67	3.67	3.67
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	18.36	16.15	16.10	-0.05	16.10	16.10	16.10
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.03	0.71	0.63	-0.07	0.63	0.63	0.63
Totale spese	21.36	21.07	20.97	-0.09	20.97	20.97	20.97
41 - Regalie e concessioni	20.71	20.91	20.91	0.00	20.91	20.91	20.91
43 - Diversi ricavi	0.10	0.10	0.01	-0.09	0.01	0.01	0.01
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.55	0.06	0.05	0.00	0.05	0.05	0.05
Totale ricavi	21.36	21.07	20.97	-0.09	20.97	20.97	20.97
Risultato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	2.62	3.00	3.00	-	-	-	-
Entrate per investimenti	2.62	3.00	3.00	-	-	-	-
Investimenti netti	-	-	-	-	-	-	-

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	2.30	2.30	3.30	4.30
Occupazione	2.80	4.80	3.30	3.30
PPA	2.30	2.30	3.30	3.30
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	0.50	2.50	-	-

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Numero di richieste di contributo gestite annualmente nel fondo Swisslos	571	35	650	n.	
Numero di richieste di contributo gestite annualmente nel fondo Sport-toto	375	615	400	n.	
Numero di richieste di contributo gestite annualmente nel fondo Film Plus	43	350	50	n.	

Compiti	% Lavoro	Competenze
FONDI DECS (CRB 413, 417 e 418)	100	
Gestione delle richieste di contributo	60	cantonale
Controllo dell'impiego dei contributi	30	cantonale
Gestione contatti	10	cantonale

DECS 04 Sostegno e gestione scuole cantonali

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	6.00	7.24	7.28	0.05	7.33	7.37	7.42
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.50	0.61	0.74	0.13	0.74	0.74	0.74
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.13	0.14	0.15	0.01	0.15	0.15	0.15
38 - Spese straordinarie	0.09	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.59	0.62	0.62	0.00	0.62	0.62	0.62
Totale spese	7.32	8.60	8.79	0.18	8.83	8.88	8.92
42 - Ricavi per tasse	0.29	0.29	0.28	-0.01	0.28	0.28	0.28
43 - Diversi ricavi	0.10	-	0.02	0.02	0.02	0.02	0.02
Totale ricavi	0.39	0.29	0.30	0.01	0.30	0.30	0.30
Risultato	-6.92	-8.32	-8.49	-0.17	-8.53	-8.58	-8.62

Dati sul personale

	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	40.30	40.70	45.00	49.00
Occupazione	38.90	41.70	45.50	48.60
PPA	36.40	38.90	44.30	47.40
congedi non pagati	2.40	0.80	-	-
Ausiliari	2.50	2.80	1.20	1.20

L'aumento del personale è avvenuto presso il Centro risorse digitali e didattiche e un'unità presso l'Ufficio orientamento scolastico e professionale.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Numero di persone viste in consulenza d'orientamento	6'084	5'500	5'500	n.	
Numero di colloqui d'orientamento effettuati	10'540	10'000	10'000	n.	
Percentuale di allievi visti in III media	22	20	20	%	
Percentuale di allievi visti in IV media in consulenza d'orientamento	75	80	80	%	
Numero di richieste all'anno	5'153	7'000	10'000	n.	
Percentuale di richieste evase	69	60	65	%	
Percentuale di progetti realizzati su quelli pianificati	93	90	90	%	
Numero di giornate di formazione continua riconosciute per docente	2	2	2	g.	

DECS 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
CENTRO RISORSE DIDATTICHE E DIGITALI (CRB 432)		100	
Servizi di documentazione e attività culturali	Gestione delle biblioteche specializzate di Bellinzona e Breganzona. Servizio di editoria attivo da 20 anni con una cinquantina di pubblicazioni stampate. I volumi proposti sono realizzati in collaborazione con servizi dipartimentali ed esterni all'Amministrazione cantonale, o tramite autori appositamente incaricati. Questo servizio propone pure una quindicina di mostre; una parte realizzate dallo stesso Centro e una parte gestite per conto di enti esterni.	10	cantonale
Risorse digitali per l'apprendimento (RDA)	Il CERDD offre un sistema di accompagnamento e formulazione di standard nell'ambito dell'integrazione delle tecnologie didattiche, è promotore di sperimentazioni dell'impiego delle RDA in ambito formativo, così da stimolare e sostenere quelle sedi/discipline/classi che hanno interesse a innovare la didattica. Il CERDD collabora inoltre con le istituzioni di formazione (SUPSI DFA, IUFP, ...) affinché al tema dell'integrazione della tecnologia nella didattica sia data importanza e visibilità (sperimentazione, valutazione, buone pratiche).	20	cantonale/ federale
Servizi web	Il CERDD gestisce ScuolaDECS e il sito della didattica ticinese. Parallelamente si sta sviluppando un nuovo portale didattico multilivello, presumibilmente pronto nel corso del 2017, che oltre agli attuali contenuti informativi, comprenda uno spazio all'interno del quale tutti i docenti potranno condividere i propri materiali didattici in maniera libera e bidirezionale (download/upload). Inoltre, offre alle scuole (di ogni ordine e grado) ambienti virtuali protetti o piattaforme didattiche (Learning management system).	15	cantonale
Servizio multimedia (SEMM)	Collaborazione con gli istituti scolastici, con esperti disciplinari e singoli docenti alla progettazione e alla realizzazione di attività audio-visive e multimediali. Produzione di documenti audio-visivi e multimediali per uso didattico. Consulenza e formazione sugli acquisti e sull'utilizzo di mezzi audio-visivi e software per le attività didattiche multimediali. Gestione della WebTV del DECS preposta all'informazione del mondo scolastico ticinese (streaming live eventi quali conferenze stampa, convegni, spettacoli, teatri, organizzati dal dipartimento o dalle scuole).	15	cantonale
Servizi informatici per le scuole	Questo settore si occupa, per tutti gli ordini scolastici, di pianificare le risorse hardware e software (tramite la commissione consultiva per l'informatica), di gestire (in collaborazione con il CSI) le reti scolastiche, la sicurezza e i sistemi client e server.	25	cantonale
Service Desk	Supporto e risoluzione di problemi tecnici delle sedi scolastiche, tramite un sistema di ticket, sia a risorse interne al CERDD sia ad altri servizi (ad esempio il CSI). Il controllo sull'esito delle questioni segnalate è comunque sempre di competenza del CERDD.	5	cantonale
Amministrazione ed economato	Gestione dell'economato del Dipartimento, fornitura alle scuole cantonali di diversi materiali (libri, documentazione didattica, materiali di tipo amministrativo ecc.); gestione amministrativa/contabile delle due sedi del CERDD e dei rapporti con altri servizi del DECS, con altri partner e con l'utenza del centro stesso.	10	cantonale

DECS 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
ORIENTAMENTO SCOLASTICO E PROFESSIONALE (CRB 433)		100	
Consulenza di orientamento	Attività di orientamento a sostegno dei giovani e adulti nella scelta degli studi o della professione nei settori secondario, terziario e quaternario della formazione.	40	cantonale / federale
Informazione e documentazione	Creazione, produzione, aggiornamento e diffusione di documentazione informativa, con mezzi e canali differenziati, su scuole, formazioni e professioni per tutto il pubblico e specialistica per i collaboratori del servizio.	30	cantonale / federale
Organizzazione e diffusione di eventi	Organizzazione di eventi informativi in collaborazione con altri uffici, enti, OML e aziende. Raccolta e diffusione informativa su eventi promossi da aziende, enti, OML, aziende.	10	cantonale / federale
Collaborazioni e altre prestazioni	Gestione indagine per il rilevamento dei posti di tirocinio, in collaborazione con enti e uffici dipartimentali e attori del mercato del lavoro. Indagine sulle scelte dei giovani che terminano l'obbligo scolastico, rilevamento statistico. Mandati di prestazione (consulenza a disoccupati, corsi di bilancio, attività di consulenza ed orientamento individuale e collettiva). Formazione a docenti e studenti DFA/SUPSI sul programma di Educazione alle scelte nella scuola media.	15	cantonale
Collaborazioni	Collaborazione con le direzioni scolastiche, docenti e servizi del Cantone interessati dall'attività orientativa. Collaborazione con enti pubblici e privati preposti alla formazione, al perfezionamento, alla riqualifica e al reinserimento professionale per le attività legate all'orientamento. Presenza in consessi federali per l'armonizzazione e la produzione di attività di orientamento e informative.	5	cantonale / federale
FORMAZIONE CONTINUA DELLA DIVISIONE SCUOLA (CRB 447)		100	
Corsi di aggiornamento	Aggiornamento dei docenti delle scuole comunali e cantonali: raccolta delle richieste presso docenti e quadri scolastici, esami dipartimentali e definizione delle priorità, concertazione con il DFA dei corsi che può assumere, decisioni sui corsi attribuiti al DFA, agli Uffici dell'insegnamento e alle sedi scolastiche, allestimento decisioni settoriali e finanziamento.	70	cantonale
Sussidi ai docenti	Gestione dei sussidi ai docenti che partecipano ad iniziative di aggiornamento: esame delle richieste, allestimento delle decisioni, finanziamento e controllo contabile.	30	cantonale

DECS 04

Progetti	
Educazione alle scelte nella scuola media progetto Sezione insegnamento medio – orientamento [9.2012-6.2022]	Il programma di educazione alle scelte, implementato a tappe nella scuola media dal 2012 al 2016, è stato ora integrato nel Piano di studio. Prevede l'accompagnamento da parte di tutti i docenti, dalla prima alla quarta media, con attività didattiche proposte nelle classi per aiutare allievi e allieve nella scoperta del mondo del lavoro, nell'esplorazione delle professioni e nel rafforzare la conoscenza di sé per far fronte al percorso di scelta. Questo programma dovrebbe aiutare il percorso delle scelte, favorendo la fase di orientamento e progettazione individuale accompagnata dagli orientatori dalla terza media.
Informatizzare il maggior numero di sedi scolastiche [2015-2023]	Dare continuità ai progetti di implementazione di cablaggi e reti wifi soprattutto per le sedi scolastiche più sottodotate dal punto di vista tecnologico. E' stato pertanto presentato un messaggio all'attenzione del Parlamento (messaggio n. 7547 del 20 giugno 2018) con la richiesta di 47 milioni di crediti per l'informatizzazione di tutte le sedi scolastiche del Cantone.
Coordinare/accompagnare sperimentazioni Risorse digitali per l'apprendimento (RDA) nelle sedi scolastiche [9.2016-6.2021]	Il CERDD accompagnerà le sedi che hanno avviato progetti di integrazione/innovazione in merito alle risorse digitali per l'apprendimento in tutti gli ordini scolastici.
Riprogettare le infrastrutture tecnologiche per le scuole [9.2016-12.2021]	Ripensare ai servizi di rete e ai sistemi informatici delle scuole (anche comunali). Progettare un nuovo sistema cloud per tutti i docenti delle scuole cantonali con l'offerta di applicativi web gratuiti (es. Office 365).
Integrazione di tutti i siti didattici esistenti nel nuovo portale didattico DECS (ScuolaLAB) [7.2017-12.2021]	Terminata l'architettura principale del nuovo portale didattico del DECS la fase successiva sarà quella di integrare tutti i siti didattici esistenti sotto ScuolaLAB. Saranno necessari degli sviluppi e modifiche ad hoc di tali siti.
Integrare/assumere i servizi informatici Ti-edu offerti alle scuole medie superiori presso la struttura tecnica del CERDD [1.2018-6.2021]	Attualmente i servizi informatici offerti alle scuole medie superiori vengono offerti da Ti-edu (gestione servizi centrali) la quale beneficia di un mandato specifico. L'obiettivo, nel 2021, è di rescindere il contratto con Ti-edu e fare in modo che sia il CERDD ad occuparsi di questa attività ripensando pure ai ruoli dei sistemisti liceali e dei Tutor RD di sede.
Laboratori di artigianato digitale [1.2020-12.2021]	Consolidamento del Fablab di Mendrisio e sviluppo di quello di Bellinzona.
Educazione all'uso consapevole delle nuove tecnologie [9.2019-6.2022]	Avviare percorsi formativi per docenti, famiglie e allievi nell'ambito dell'educazione alle nuove tecnologie.
Trasformazione della sede del CERDD di Massagno [9.2019-6.2021]	Rendere la sede di Massagno un centro di competenze nell'ambito dell'educazione all'uso consapevole.
Siti internet degli istituti scolastici [3.2019-12.2021]	Riprogettare tutti i siti internet di tutte le scuole.
Avvio della nuova biblioteca al CERDD di Bellinzona ad indirizzo tecnologico e integrata con il Laboratorio di artigianato digitale [1.2020-6.2021]	Spurgare il fondo della biblioteca di Bellinzona convogliando i testi verso la Biblioteca di Massagno. Definire e sviluppare il nuovo fondo, ad indirizzo tecnologico, della nuova biblioteca di Bellinzona.
Progettare sistemi informatici centralizzati per scuole professionali [12.2020-12.2022]	Sostituire i server locali nelle sedi implementando un datacenter unico per tutte le scuole professionali.
Progettare soluzioni tecniche per il supporto al progetto "Bring Your own device" (BYOD) nelle scuole professionali e scuole medie superiori [1.2020-12.2021]	Securizzare e installare reti wifi in tutte le sedi delle SP e delle SMS per permettere l'uso di dispositivi digitali personali degli allievi.
Analisi e sviluppo per riprogettazione ScuolaLab [6.2020-12.2021]	Riprogettare il portale didattico ScuolaLab integrando pure altri nuovi portali.
Standardizzazione dei sistemi digitali per la pedagogia speciale [9.2020-12.2021]	Definire standard e fornire iPad e software specifici a tutti gli operatori della pedagogia speciale.
Progettare ed avviare un Masterplan per la formazione digitale dei docenti [9.2020-6.2022]	In collaborazione con IUFPF e DFA progettare e avviare nuovi percorsi formativi legati al digitale per docenti e futuri animatori digitali.
Nuovo sistema di posta elettronica per docenti e allievi (PESCU4) [12.2020-6.2022]	Analisi e sviluppo nuovo sistema di posta elettronica per docenti e allievi basato su MS Exchange; progetto in collaborazione con il CSI.

DECS 05 Scuole comunali

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	22.41	22.02	23.20	1.18	23.37	23.55	23.72
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.21	0.22	0.27	0.05	0.27	0.27	0.27
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	37.39	38.00	38.20	0.20	38.60	38.60	38.60
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.68	0.34	0.34	0.00	0.34	0.34	0.34
Totale spese	60.69	60.58	62.01	1.42	62.58	62.75	62.93
42 - Ricavi per tasse	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Totale ricavi	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Risultato	-60.68	-60.58	-62.00	-1.42	-62.58	-62.75	-62.93

Spese del personale: l'aumento è da ascrivere al crescente numero di docenti attivi presso le unità scolastiche differenziate (USD) e all'aumento dei docenti di sostegno pedagogico.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	30.60	30.60	32.40	32.90
Occupazione	29.20	30.60	31.10	31.40
PPA	29.20	30.60	30.90	30.90
congedi non pagati	1.00	-	0.30	0.30
Ausiliari	-	-	0.20	0.50
Staff di Direzione	-	-	-	-

	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Docenti UTP	143.2	148.9	158.10	nd

v. commento relativo alle spese del personale.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Percentuale di allievi delle scuole comunali seguiti dal servizio di sostegno pedagogico	20	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di allievi per sezione	18.5	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Contributo ai comuni per sezione di scuola comunale	30'084	-	-	CHF	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS 05

Compiti		% Lavoro	Competenze
SCUOLE COMUNALI (CRB 435)		100	
Promozione e vigilanza	Promozione e vigilanza nelle scuole dell'infanzia e nelle scuole elementari.	30	cantonale
Servizio di sostegno pedagogico	Conduzione del Servizio di sostegno pedagogico, Unità scolastiche differenziate (USD), casi difficili, sostegni individuali, docente di appoggio.	10	cantonale
Formazione continua	Gestione e amministrazione della formazione continua dei docenti comunali	10	cantonale
Gestione docenti	Gestione stipendi e contributi alle sezioni per docenti comunali.	8	cantonale
Consulenza	Consulenza e assistenza alle autorità di nomina (Comuni e consorzi).	7	cantonale
Compiti dei direttori	Consulenza ai direttori degli istituti scolastici comunali riguardo le loro funzioni.	5	cantonale
Riforma dei circondari	Pianificare e coordinare la Riforma dei circondari per arrivare alla costituzione di 5 poli. Inserire progressivamente la nuova figura dell'ispettore aggiunto.	5	cantonale
Comunicazione	Attualizzare le modalità di comunicazione tra le diverse componenti che costituiscono il complesso sistema delle Scuole comunali.	5	cantonale
Implementazione del nuovo Piano di studio (PdS)	Concezione e applicazione del dispositivo di messa in atto del PdS in tutti gli Istituti scolastici comunali.	20	cantonale

Progetti	
Riorganizzazione del sistema scuole comunali [2015-9.2022]	Rivisitazione dell'organizzazione e del complesso sistema delle scuole comunali ed elaborazione di un nuovo concetto di gestione.
Casi problematici [8.2014-9.2021]	Studiare una modalità per far fronte ai casi problematici presenti nei diversi Istituti scolastici e che unifici le risorse attualmente a disposizione: risorse casi difficili, docente di appoggio, risorse di pedagogia speciale (PVS) e Unità scolastiche differenziate (USD). Diffondere e sviluppare le USD nel territorio.
Istituto minimo [2018-9.2021]	Approfondire e sviluppare il concetto di istituto minimo inteso come le condizioni minime affinché un istituto scolastico abbia una dimensione ideale per il suo funzionamento.
Docenti lingua e integrazione (DLI) [2019-9.2021]	Parziale cantonalizzazione dei DLI delle scuole comunali in concertazione con la piattaforma Cantone-Comuni.
Scuola dell'infanzia (SI) [2019-9.2021]	Approfondimento dei diversi ambiti della SI in un'ottica di piena realizzazione del concordato HarmoS e di applicazione del piano di studio.
Tempi di frequenza [6.2020-8.2021]	Rapporto sulla sperimentazione effettuata negli anni scolastici 17/18 fino a giugno 2020 e proposta di implementazione
Ispettorati scolastici: revisione dei compiti [9.2020-8.2022]	Riflessione riguardante i compiti degli ispettorati scolastici in un'ottica di consulenza e vigilanza degli istituti scolastici

DECS 06 Pedagogia speciale

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	34.20	32.00	37.06	5.06	37.33	37.60	37.87
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	4.03	4.31	4.09	-0.22	4.09	4.09	4.09
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	2.14	2.30	2.31	0.01	2.31	2.31	2.31
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	11.58	12.36	12.36	0.00	12.36	12.36	12.36
Totale spese	51.94	50.96	55.81	4.85	56.08	56.35	56.62
42 - Ricavi per tasse	0.11	0.05	0.08	0.04	0.08	0.08	0.08
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.15	0.16	0.16	-	0.16	0.16	0.16
Totale ricavi	0.26	0.20	0.24	0.04	0.24	0.24	0.24
Risultato	-51.68	-50.76	-55.57	-4.81	-55.84	-56.11	-56.39

Spese per il personale: queste spese sono negli ultimi anni in costante aumento. Ricordiamo in questa sede che la legge di riferimento (Legge sulla pedagogia speciale), prevede una forte spinta inclusiva; uno strumento per promuovere tale dimensione è il sostegno in classi regolari degli allievi con bisogni educativi particolari (BEP) tramite gli operatori pedagogici per l'integrazione OPI e la creazione di sezioni inclusive. Queste sezioni prevedono l'inserimento di alcuni allievi con bisogni educativi particolari in classi ordinarie, di scuola dell'infanzia, di scuola elementare e scuola media, con l'abbinamento di docenti di scuola speciale che lavorano in team teaching con i docenti titolari. Le sezioni inclusive sono un'esperienza molto interessante dal punto di vista didattico, pedagogico e anche dell'accessibilità all'educazione per gli allievi con BEP. Allo stesso tempo continua il lavoro nelle classi a effettivo ridotto con situazioni molto complesse, nonostante l'importante aumento delle ore OPI e di sostegno nelle classi ordinarie, il numero di allievi nelle classi a effettivo ridotto è in aumento sul dato complessivo cantonale con alcune differenze tra Sopra e Sottoceneri. E' importante rilevare che le necessità di docenti dipendono da fattori esogeni e non sono, a differenza delle altre Sezioni, facilmente stimabili. Bastano situazioni particolari come i monitoraggi, gli scompensi di allievi, i progetti inclusivi per condizionare il fabbisogno. La Sezione è sensibilizzata alla gestione dei costi e si stanno mettendo in atto delle misure che a medio lungo termine hanno l'obiettivo di contenere i costi.

Dati sul personale

	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	7.60	9.10	9.10	10.70
Occupazione	16.00	14.80	14.40	12.50
PPA	6.60	8.80	8.40	10.50
congedi non pagati	-	-	0.70	0.20
Ausiliari	9.40	6.00	6.00	2.00
Staff di Direzione	-	-	-	-

	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Docenti in UTP	221.10	256.20	306.30	nd

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Percentuale di allievi con accompagnamento in sezioni regolari	1	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di allievi che passano dalla scuola regolare alla scuola speciale	50	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di allievi scolarizzati in classi speciali	482	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS 06

Compiti		% Lavoro	Competenze
PEDAGOGIA SPECIALE (CRB 442)		100	
Direzione	Assicurare la direzione delle istituzioni: scuole speciali cantonali, servizio di educazione precoce speciale (gestione del personale, organizzazione attività in collaborazione con i direttori, capiservizio e servizi centrali, gestione amministrativa).	25	cantonale
Organizzazione misure di pedagogia e scolarizzazione speciale	Organizzazione delle misure di pedagogia e scolarizzazione speciale, sia direttamente, in collaborazione con scuole pubbliche/private, servizi e enti specializzati, in favore dei minorenni (0 - 20 anni) in situazione di disabilità che vivono in Ticino. Implementazione di forme organizzative che facilitino l'inclusione scolastica di bambini con disabilità.	25	cantonale
Attività di orientamento professionale	Orientamento professionale degli allievi e preparazione del passaggio al mondo del lavoro.	10	cantonale
Organizzazione e gestione classi speciali	Organizzazione e gestione delle classi speciali inserite nelle sedi di scuola regolare.	10	cantonale
Progetti pedagogici	Progettazione e realizzazione di progetti pedagogici individualizzati alle necessità di ogni singolo allievo.	5	cantonale
Vigilanza attività di scolarizzazione speciale	Vigilanza e controllo delle attività di scolarizzazione speciale degli istituti e fondazioni private riconosciute.	5	cantonale
Progetto pedagogico individualizzato condiviso	Redazione delle valutazioni pedagogiche e collaborazione con i genitori nell'ambito del progetto pedagogico individualizzato condiviso.	5	cantonale
Attività extra scolastiche	Organizzazione, accompagnamento e sorveglianza delle attività extra scolastiche (mensa, scuole montane, ecc.).	5	cantonale
Altre attività	Collaborazione con gli insegnanti delle classi di scuola regolare delle sedi dove sono inserite le scuole speciali. Collaborazione con terapisti e operatori sociali.	5	cantonale
Gestione contatti	Gestione contatti con organismi cantonali e federali che si occupano delle questioni relative al minore in situazione di disabilità.	5	cantonale

Progetti	
Consolidamento proposte di accompagnamento integrazione di allievi con difficoltà nei percorsi scolastici regolari [2016-6.2021]	Aumentare la percentuale di allievi integrati. Creazione di un servizio di docenti specializzati che si occupi degli accompagnamenti degli allievi che necessitano di sostegni specializzati per la frequenza delle classi di scuola regolare.
Rivedere le condizioni quadro per gli istituti che ospitano sezioni di scuola regolare inclusiva (classe speciale inclusa in quella regolare) [1.2016-6.2021]	Rivedere le norme legali per considerare parametri diversi nell'ordinamento per gli istituti che includono la sezione con scuola speciale. Definire un numero minimo di sezioni SI inclusive corrispondendo territorialmente ai bisogni. Verificare altre possibilità per migliorare le condizioni quadro.
Organizzazione di atelier e attività per allievi in età 18-20 [6.2020-9.2024]	Creare nuovi sbocchi formativi per giovani con disabilità. In considerazione del prolungamento dell'età di frequenza nel settore della pedagogia speciale (fino a 20 anni) sarà necessario formulare nuove strategie e nuove concrete proposte per attività di preparazione all'entrata nel mondo del lavoro.
Studio e sperimentazione di nuove forme integrative [2014-6.2021]	Aumentare la disponibilità di classi incluse. Costituzione di piccoli gruppi di allievi di scuola speciale completamente inclusi in classi di scuola elementare e scuola dell'infanzia.
Riorganizzazione della Sezione della pedagogia speciale [6.2020-9.2021]	Negli ultimi anni il numero di richieste di misure di pedagogia speciale per sostenere e permettere agli allievi con bisogni educativi particolari di proseguire il percorso scolastico regolare nel loro contesto sociale sono in continua e importante crescita. Ad inizio 2020 si è proceduto alla creazione di due servizi ad organizzazione territoriale (Sopraceneri e Sottoceneri) per la gestione e la supervisione degli operatori pedagogici per l'integrazione (OPI). Lo scopo della creazione di questi nuovi Servizi è una miglior organizzazione dell'offerta, una precisa definizione e valorizzazione del ruolo dell'operatore, la ridefinizione dei compiti e la collaborazione con gli altri servizi scolastici

DECS 06

Dimensione inclusiva e collaborazione con la scuola ordinaria [6.2020-9.2024]	Promuovere una filosofia inclusiva nella scuola di tutti gli ordini, nella formazione di base e in quella continua dei docenti titolari, di classe e specializzati. Implementare nuovi progetti di classi incluse sulla base dei progetti nati negli ultimi anni sia in scuola infanzia, che elementare e anche in scuola media. Questo modello prevede piccoli gruppi di allievi con bisogni educativi particolari completamente inclusi in classi ordinarie con una co-docenza composta da docente titolare e docente di pedagogia specializzata. Rivedere norme legali e condizioni quadro negli istituti che implementano queste modalità di insegnamento
Collaborazione con gli istituti riconosciuti dalla Legge sull'integrazione sociale e professionale degli invalidi (Lispi) [6.2020-9.2022]	Rivedere le procedure di vigilanza e controllo delle attività di scolarizzazione speciale degli istituti e fondazioni private riconosciute. Impostare un concetto pianificatorio che permetta di determinare le esigenze a livello di utenza e definire il ruolo e la specificità di ogni Istituto sul territorio

Scuola media

DECS 07

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	153.29	152.41	161.90	9.50	163.09	164.30	165.51
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.73	3.07	3.01	-0.06	3.01	3.01	3.01
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	-	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	40.42	43.29	43.33	0.04	43.33	43.33	43.33
Totale spese	196.45	198.79	208.28	9.48	209.47	210.67	211.89
42 - Ricavi per tasse	1.10	1.02	1.01	0.00	1.01	1.01	1.01
43 - Diversi ricavi	0.03	0.00	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03
44 - Ricavi finanziari	0.09	0.09	0.09	0.09	0.09	0.09	0.09
Totale ricavi	1.22	1.02	1.13	0.11	1.13	1.13	1.13
Risultato	-195.23	-197.77	-207.15	-9.37	-208.34	-209.54	-210.76

Spese per il personale: come si evince dai dati, il preventivo 2020 appare sottostimato alla luce del consuntivo 2019. Per il 2021 si evidenziano alcuni elementi che hanno portato all'aumento importante di spesa: il potenziamento del sostegno pedagogico con 3.25 nuovi docenti/educatori, la creazione di due nuovi posti di psicologi per due anni di lavoro che costituiranno le antenne per la scuola dell'obbligo in caso di sospetti abusi o violenza che emergono in ambito scolastico, l'introduzione dei laboratori in I e II media per due materie a seguito della modifica del Regolamento sulla scuola media che comporta un costo aggiuntivo di 4.3 milioni nel 2021 e a tendere di 6 milioni di franchi. Oltre a ciò in questo anno scolastico vi sono 15 sezioni in più rispetto all'anno 18/19 e 5 sezioni supplementari rispetto all'anno appena terminato.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	81.30	84.00	84.80	84.60
Occupazione	80.45	82.10	84.15	82.85
PPA	80.05	82.10	81.90	80.10
congedi non pagati	-	0.20	-	-
Ausiliari	0.40	-	2.25	2.75
Staff di Direzione	-	-	-	-

	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Docenti in UTP	1'089.90	1'111.70	1'138.30	nd

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Costo medio per allievo	16'452	-	-	CHF	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Percentuale di allievi delle scuole medie seguiti dal servizio di sostegno pedagogico	29	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di allievi prosciolti senza licenza	69	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di allievi per sezione	20	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS 07

Compiti		% Lavoro	Competenze
SCUOLA MEDIA (CRB 438, da 451 a 497)		100	
Direzione	Assicurare la direzione della scuola media.	30	cantonale
Promovimento riforme e innovazioni	Studio dei problemi della scuola media e promozione di innovazioni e riforme.	15	cantonale
Coordinamento quadri scolastici	Coordinare l'attività dei quadri scolastici (direttori, esperti, capigruppo).	15	cantonale
Coordinamento gruppi di lavoro	Istituire e coordinare gruppi di lavoro e commissioni.	10	cantonale
Edilizia scolastica	Promozione e collaborazione nella gestione dell'edilizia scolastica nel settore medio.	15	cantonale
Formazione continua	Promuovere e organizzare la formazione continua dei quadri scolastici e dei docenti delle scuole medie.	10	cantonale
Assunzione e movimento docenti	Organizzare i colloqui di assunzione e il movimento dei docenti nel settore medio.	5	cantonale

Progetti	
Monitoraggio della scuola media (prove cantonali, nazionali, internazionali, indicatori) [1.2015-6.2022]	Il monitoraggio rappresenta un elemento indispensabile per valutare la qualità dell'offerta educativa. Viene quindi elaborato un piano quadriennale con le materie e le classi da includere nelle prove cantonali, nazionali e internazionali.
Piano di studio [9.2020-6.2022]	Progressivo aggiornamento.
Edilizia scolastica (Barbengo, Caslano, Castione, Lugano Viale Cattaneo, Paradiso, Viganello) [2014-2027]	Molteplici sono i progetti nel campo dell'edilizia scolastica. È stato allestito un Masterplan che evidenzia le esigenze di carattere logistico per l'intero settore medio.

Scuola media superiore

DECS 08

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	69.93	70.49	70.98	0.49	71.82	72.35	72.89
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.99	1.16	1.12	-0.04	1.12	1.12	1.12
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	9.96	9.74	9.83	0.09	9.83	9.83	9.83
Totale spese	80.88	81.39	81.93	0.54	82.77	83.30	83.84
42 - Ricavi per tasse	0.44	0.66	0.45	-0.21	0.45	0.45	0.45
44 - Ricavi finanziari	0.04	-	0.04	0.04	0.04	0.04	0.04
461 - Rimborsi di enti pubblici	1.40	0.68	0.73	0.05	0.73	0.73	0.73
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	3.61	3.01	3.50	0.49	3.50	3.50	3.50
Totale ricavi	5.48	4.35	4.72	0.37	4.72	4.72	4.72
Risultato	-75.39	-77.04	-77.20	-0.17	-78.05	-78.58	-79.11

Unico dato rilevante da evidenziare è quello relativo ai **ricavi da contributi di enti pubblici e terzi** che aumenta di 0.5 milioni: si tratta dei contributi della Confederazione per spese d'esercizio proporzionali al numero di allievi iscritti alla scuola cantonale di commercio.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	30.85	30.35	31.35	31.55
Occupazione	30.36	29.85	31.47	31.27
PPA	29.16	28.75	29.95	29.75
congedi non pagati	1.19	1.10	0.90	0.50
Ausiliari	1.20	1.10	1.52	1.52
Staff di Direzione	-	-	-	-

	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Docenti in UTP	447.80	450.90	450.10	nd

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Percentuale di allieve al quarto anno di liceo	52.2	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Costo medio per allievo	17'000	-	-	CHF	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Percentuale di allievi del quarto anno della Scuola cantonale di commercio che scelgono il percorso bilingue	16.3	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS 08

Compiti		% Lavoro	Competenze
SCUOLA MEDIA SUPERIORE		100	
Direzione	Assicurare la direzione generale delle scuole medie superiori (SMS).		cantonale
Collegio dei direttori delle scuole medie superiori	Partecipare alle riunioni del Collegio dei direttori delle scuole medie superiori.	5	cantonale
Nomina direttori e vicedirettori	Gestire i concorsi e le procedure di nomina dei direttori e dei vicedirettori degli istituti di Scuola media superiore.	5	cantonale
Gestione docenti	Gestire i concorsi scolastici e coordinare le procedure d'assunzione. Formulare le proposte di incarico e di nomina dei docenti.	10	cantonale
Gruppi disciplinari cantonali	Elaborare i mandati e seguire, con la collaborazione dei direttori SMS, i lavori dei gruppi disciplinari cantonali.	5	cantonale
Personale amministrativo	Gestire gli incarichi del personale amministrativo degli istituti di SMS: segretari, bibliotecari.	5	cantonale
Gestione amministrativa supplenze	Amministrare le supplenze dei docenti delle scuole medie superiori (informazione generale destinata ai candidati alle supplenze, rilevamento ed elencazione degli iscritti alle supplenze, verifica dei rapporti di supplenza, computo delle ore di attività svolte dai supplenti).	5	cantonale
Informazioni relative ai titoli di studio e alle procedure d'assunzione	Gestire l'informazione sui titoli di studio e sulle procedure d'assunzione inerenti all'insegnamento nelle scuole pubbliche cantonali (risposta a lettere, mail, richieste telefoniche).	5	cantonale
Vigilanza insegnamento	Vigilare sull'insegnamento, in particolare tramite le direzioni degli istituti e gli esperti di materia.	10	cantonale
Promozione ricerche, innovazioni e riforme	Promuovere e seguire ricerche, innovazioni e riforme nell'ambito della formazione media superiore.	10	cantonale
Gestione amministrativa esperti ed esaminatori	Ricercare e proporre gli esperti di materia. Amministrare l'attività degli esperti di materia delle scuole medie superiori (decisioni d'incarico, sostituzione degli esperti partenti, computo delle indennità e dei rimborsi delle spese per l'attività svolta, richiesta e sollecitazione dei rapporti sui docenti).	5	cantonale
Corsi di aggiornamento	Promuovere e organizzare corsi di aggiornamento in collaborazione con docenti, esperti di materia e con il DFA. Esaminare e decidere in merito alle autorizzazioni per la partecipazione a corsi d'aggiornamento facoltativi, computare i rimborsi delle spese a favore dei partecipanti, esaminare i rapporti sui corsi d'aggiornamento seguiti, computare le indennità e i rimborsi delle spese a relatori e conferenzieri di corsi organizzati dall'Ufficio.	10	cantonale
Altre attività	Assicurare il coordinamento con gli altri ordini di scuola tramite i rispettivi uffici dipartimentali. Collaborare con l'Ufficio dell'orientamento scolastico e professionale nell'organizzazione di attività di orientamento pre-accademico. Partecipare ai lavori del comitato della Conferenza svizzera dei servizi dell'insegnamento secondario II formazione generale (SMAK / CEFSG). Partecipare ai lavori della Conferenza latina dell'insegnamento post-obbligatorio (CLPO).	10	cantonale
Edilizia scolastica nel settore medio superiore. Rapporti con la Sezione della logistica del DFE	Seguire in seno ai comitati di progetto i seguenti interventi edilizi: - Ampliamento Scuola cantonale di commercio di Bellinzona - Ampliamento e risanamento Liceo di Bellinzona - Progettazione palestra tripla e aula congressuale nel comparto Torretta di Bellinzona - Risanamento palazzo degli studi di Lugano - Edificazione comparto di Mendrisio (Liceo e palestre)	10	cantonale

Compiti		% Lavoro	Competenze
Diversi	<p>Computare le indennità e i rimborsi delle spese ai membri dei gruppi di lavoro e delle commissioni.</p> <p>Gestire i rapporti con le scuole medie superiori private (aggiornamento dell'indirizzario delle scuole medie superiori private, decisioni d'autorizzazione all'esercizio delle scuole medie superiori private, informazioni sulle scuole medie superiori private).</p> <p>Amministrare gli esami di ammissione alle scuole medie superiori (decisioni d'autorizzazione a studenti, computo delle indennità ai docenti impegnati negli esami).</p> <p>Valutare le richieste di cambiamento di comprensorio di frequenza delle sedi liceali.</p>	5	cantonale

Progetti	
Nuove offerte formative [9.2018-6.2021]	Portare a termine la sperimentazione dell'Opzione specifica di arti visive nel liceo di Mendrisio iniziata nell'anno scolastico 2018/19.
Nuova offerta formativa [9.2021-6.2025]	Dare avvio alla sperimentazione dell'opzione specifica filosofia, psicologia e pedagogia
Nuova offerta formativa [6.2020-8.2021]	Offerta di una formazione bilingue italiano-francese secondo il modello di immersione totale in una scuola romanda
Ristrutturazione degli spazi interni del Palazzo degli studi di Lugano, sede del Liceo di Lugano I [2020-9.2027]	Spostamento del Liceo di Lugano I in due sedi provvisorie dal 2022. Edificazione nuova sede (LiLu3) e risanamento Palazzo degli studi.
Risanamento e ampliamento dello stabile del Liceo di Bellinzona [2017-9.2025]	Progettazione del risanamento e ampliamento dello stabile.
Risanamento e ampliamento dello stabile della Scuola cantonale di commercio [2018-01.2021]	Ampliamento a disposizione per gennaio 2021; interventi per stabilità sismica
Costruzione di un nuovo edificio per il Liceo di Mendrisio [2020-9.2026]	Edificazione di un nuovo stabile per il Liceo di Mendrisio nel comparto scolastico attuale
Costruzione di una palestra tripla per la Scuola cantonale di commercio [10.2015-09.2025]	Per fare fronte all'aumento degli allievi del comparto di Bellinzona (liceo, scuola di commercio, SSAT, SSEA) è necessario aumentare le superfici da mettere a disposizione delle scuole per poter svolgere le lezioni di educazione fisica. Si prevede l'edificazione di una palestra tripla.
Riforma del piano settimanale delle lezioni [9.2019-6.2023]	A seguito dell'introduzione dell'informatica come materia obbligatoria da settembre 2020, si rende necessaria la modifica della griglia oraria e di conseguenza dei piani di studio.
Progetto CDPE/SEFRI Evoluzione della maturità liceale [2020-2023]	Partecipare ai lavori a livello nazionale

DECS 09 Formazione industriale, agraria, artigianale e artistica

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	61.08	60.62	62.35	1.73	62.81	63.27	63.74
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.54	2.11	2.09	-0.02	2.09	2.09	2.09
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	-	0.04	0.04	0.00	0.04	0.04	0.04
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	13.64	13.62	13.66	0.04	13.66	13.66	13.66
Totale spese	76.27	76.39	78.14	1.75	78.60	79.07	79.54
42 - Ricavi per tasse	1.31	1.94	1.55	-0.39	1.55	1.55	1.55
43 - Diversi ricavi	0.05	0.01	0.01	0.00	0.01	0.01	0.01
44 - Ricavi finanziari	0.03	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
461 - Rimborsi di enti pubblici	1.02	1.01	1.01	0.00	1.01	1.01	1.01
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	13.55	11.59	11.30	-0.30	10.38	11.48	11.57
Totale ricavi	15.96	14.59	13.90	-0.69	12.98	14.08	14.17
Risultato	-60.31	-61.80	-64.24	-2.44	-65.62	-64.99	-65.36

Lo scostamento più significativo rispetto al P2020 è relativo ai **ricavi per tasse**: si tratta del trasferimento di "Fondounimpresa" all'Istituto della formazione continua, che vede quindi aumentare in maniera equivalente i propri ricavi.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	30.95	30.95	32.85	31.95
Occupazione	36.75	34.95	34.95	35.35
PPA	30.75	29.95	29.95	30.35
congedi non pagati	-	-	1.00	1.10
Ausiliari	6.00	5.00	5.00	5.00
Staff di Direzione	-	-	-	-

	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Docenti in UTP	427.50	422.80	432.30	nd

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Rapporto tra i nuovi contratti di tirocinio e i contratti di tirocinio attivi	36.1	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di visite effettuate dagli ispettori presso aziende formatrici	2'769	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Rapporto tra le aziende formatrici e le aziende autorizzate a formare	64.2	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS 09

Compiti		% Lavoro	Competenze
SCUOLE PROFESSIONALI INDUSTRIALI, AGRARIE, ARTIGIANALI E ARTISTICHE (CRB 563, 565-575, 581-585)		100	
Insegnamento professionale	Organizzazione e gestione delle scuole professionali di base e delle scuole specializzate superiori del settore industriale, agrario, artigianale e artistico. Coordinamento cantonale dell'insegnamento della cultura generale. Continua la vigilanza didattica nei tre luoghi di formazione in base alle misure di accompagnamento approvate dalla SEFRI.	80	federale
Formazione continua	Organizzazione e gestione dei corsi di formazione continua (preparazione ad esami di diritto cantonale e federale) del settore industriale, agrario, artigianale e artistico. Coordinamento del Servizio Fondounimpresa (CPT Trevano).	10	federale
Procedure di qualificazione	Gestione di tutte le fasi (preparazione, convocazione, svolgimento, verifica materiale, comunicazione risultati) nelle procedure di qualificazione di competenza dell'UFIA.	5	federale
Prestazioni per terzi	Collaborazione con le organizzazioni del mondo del lavoro (OML) nell'organizzazione di corsi specifici per apprendisti, lavoratori qualificati e disoccupati.	5	federale

Progetti

v. scheda DECS 12: «Supporto alle scuole professionali e formazione continua».

DECS 10 Scuole professionali commerciali e dei servizi

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	44.60	43.88	45.94	2.05	46.27	46.60	46.94
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.77	3.29	3.00	-0.29	3.00	3.00	3.00
34 - Spese finanziarie	0.00	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.01	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	4.60	4.53	4.58	0.04	4.58	4.58	4.58
Totale spese	51.98	51.72	53.53	1.80	53.86	54.19	54.53
42 - Ricavi per tasse	1.09	1.32	1.41	0.09	1.41	1.41	1.41
43 - Diversi ricavi	1.30	1.52	1.32	-0.20	1.32	1.32	1.32
44 - Ricavi finanziari	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.36	0.36	0.31	-0.05	0.31	0.31	0.31
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	10.13	9.00	8.97	-0.03	9.05	9.12	9.19
Totale ricavi	12.90	12.20	12.02	-0.18	12.09	12.16	12.24
Risultato	-39.08	-39.53	-41.51	-1.98	-41.77	-42.03	-42.30

Spese per il personale: aumento di due milioni di franchi presso alcune scuole. Per l'Istituto della transizione e del sostegno si segnala un aumento di casi di sostegno individuale con conseguente aumento dei docenti; è anche prevista l'assunzione di 2 unità destinate al Case Management. Oltre a ciò si segnala che il preventivo 2020 è risultato sottostimato e un aumento delle sezioni, in particolare presso la scuola per sportivi di Tenero.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	15.25	15.25	16.25	16.15
Occupazione	20.57	20.32	20.22	21.72
PPA	12.30	14.05	14.95	15.55
congedi non pagati	0.70	0.70	0.70	0.60
Ausiliari	8.27	6.27	5.27	6.17

	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Docenti in UTP	223.1	226.2	230.4	nd

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Rapporto tra i nuovi contratti di tirocinio e contratti di tirocinio attivi	39.3	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di visite effettuate dagli ispettori presso aziende formatrici	1'204	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Rapporto tra le aziende formatrici e le aziende autorizzate a formare	29.4	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS 10

Compiti		% Lavoro	Competenze
SCUOLE PROFESSIONALI COMMERCIALI E DEI SERVIZI (CRB 576-579, 586-589, 598-599)		100	
Insegnamento professionale	Organizzazione e gestione delle scuole professionali di base e delle scuole specializzate superiori nel settore del commercio e della vendita.	80	federale
Ispettorato di tirocinio	Supervisione dell'attività dell'ispettorato, dall'autorizzazione dei DL all'approvazione dei contratti, con la gestione dei casi e delle situazioni particolari.	5	federale
Procedure di qualificazione	Gestione delle fasi (preparazione, convocazione, svolgimento, verifica materiale, comunicazione risultati) nelle procedure di qualificazione di competenza dell'UFCS in collaborazione con gli enti preposti.	5	
Formazione continua	Organizzazione e gestione dei corsi di formazione continua (preparazione ad esami di diritto cantonale e federale) nel settore del commercio e della vendita.	5	federale
Prestazioni per terzi	Collaborazione con la SIC Ticino e altre OML nell'organizzazione di corsi specifici per apprendisti, lavoratori qualificati e disoccupati.	5	federale

Progetti

v. scheda DECS 12: «Supporto alle scuole professionali e formazione continua».

DECS II Scuole socio-sanitarie

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	34.07	31.60	35.05	3.45	35.31	35.57	35.84
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.75	1.12	1.16	0.04	1.16	1.16	1.16
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	4.79	5.06	5.09	0.03	5.09	5.09	5.09
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	4.36	4.52	4.60	0.08	4.60	4.60	4.60
Totale spese	43.96	42.30	45.89	3.60	46.15	46.42	46.68
42 - Ricavi per tasse	5.82	5.84	5.81	-0.02	5.81	5.81	5.81
43 - Diversi ricavi	-	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
44 - Ricavi finanziari	0.00	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.91	0.93	0.96	0.02	0.96	0.96	0.96
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	7.25	6.12	6.26	0.15	6.32	6.37	6.42
Totale ricavi	13.98	12.90	13.05	0.15	13.10	13.15	13.21
Risultato	-29.98	-29.40	-32.84	-3.45	-33.05	-33.26	-33.47

Spese per il personale: aumento delle sezioni per la maturità specializzata del settore socio-sanitario e per gli Operatori socioassistenziali con indirizzo infanzia (OSA-I) con conseguente aumento di docenti.

Dati sul personale

	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	13.80	13.80	15.60	15.60
Occupazione	16.10	16.80	17.60	16.60
PPA	11.30	12.80	14.60	14.60
congedi non pagati	1.00	1.00	1.00	-
Ausiliari	4.80	4.00	3.00	2.00
Staff di Direzione	-	-	-	-

	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Docenti in UTP	217.00	217.90	225.10	nd

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Rapporto tra i nuovi contratti di tirocinio e i contratti di tirocinio attivi	34.2	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di visite effettuate dagli ispettori presso aziende formatrici	1'007	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Rapporto tra le aziende formatrici e le aziende autorizzate a formare	57.7	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS II

Compiti		% Lavoro	Competenze
SCUOLE SOCIO-SANITARIE (CRB 564, 592-594, 597)		100	
Insegnamento professionale - compiti generali	Organizzazione e gestione: - della formazione professionale di base incluse la procedura di autorizzazione a formare e l'approvazione dei contratti di tirocinio, - della formazione presso le scuole specializzate superiori (SSS), - della formazione per il conseguimento di diplomi cantonali settoriali	70	cantonale/ federale
Insegnamento professionale - compiti puntuali	Organizzazione e gestione: - delle procedure di qualificazione (esami finali) con designazione dei capo-periti e periti, della sorveglianza sulla formazione pratica in azienda (ispettorato), - della formazione continua dei docenti (autorizzazione a frequentare i corsi e preavviso sul finanziamento degli stessi), - delle relazioni con le organizzazioni del mondo del lavoro settoriali Partecipazione a gruppi di lavoro a livello federale.	25	cantonale/ federale
Prestazioni per terzi (autorità federale)	Gestione delle misure di compensazione nell'ambito del riconoscimento di titoli esteri per conto dell'autorità federale SEFRI.	5	federale

Progetti

v. scheda DECS I2: «Supporto alle scuole professionali e formazione continua».

DECS 12 Supporto alle scuole professionali

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	9.40	9.68	10.62	0.94	10.68	10.75	10.81
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.27	2.03	2.07	0.04	2.07	2.07	2.07
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.47	0.68	0.69	0.01	0.69	0.69	0.69
Totale spese	11.15	12.39	13.38	0.99	13.44	13.51	13.57
42 - Ricavi per tasse	4.33	5.12	5.66	0.54	5.66	5.66	5.66
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	1.52	1.15	1.32	0.16	1.33	1.33	1.34
Totale ricavi	5.85	6.27	6.98	0.70	6.98	6.99	7.00
Risultato	-5.30	-6.12	-6.40	-0.28	-6.46	-6.51	-6.57

Spese per il personale: rafforzamento della rete di ispettori di tirocinio e adeguamento della campagna collocamento a seguito del messaggio governativo Più duale PLUS.

Ricavi per tasse: aumento a seguito del trasferimento di Fondounimpresa all'Istituto per la formazione continua.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	5.60	6.10	9.20	9.30
Occupazione	11.90	10.20	11.20	11.30
PPA	5.60	5.80	8.50	9.30
congedi non pagati	-	0.30	-	-
Ausiliari	6.30	4.40	2.70	2.00
Staff di Direzione	-	-	-	-

	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Docenti in UTP	118.4	123.7	136.0	nd

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Partecipanti al pretirocinio di orientamento	176	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Persone inserite nella formazione professionale dal pretirocinio di orientamento	144	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Partecipanti al pretirocinio d'integrazione	114	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Partecipanti del semestre di motivazione	249	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Casi seguiti dal case management	259	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DECS 12

Compiti		% Lavoro	Competenze
SUPPORTO ALLE SCUOLE PROFESSIONALI E FORMAZIONE CONTINUA (595, 596, 605, 606)		100	
Vigilanza didattica	Vigilanza (e consulenza) didattica nelle scuole professionali, nelle aziende di formazione, nei corsi interaziendali per apprendisti con riferimento alle attività di formazione continua.	15	federale
Qualità (compito gestito per conto della Direzione della Divisione)	Gestione del Servizio di certificazione e sviluppo delle qualità per enti di formazione continua (SCEF / EduQua fino al 31.12.2015, in seguito trasferimento dei compiti alla SUPSI). Gestione e sviluppo del sistema di qualità della Divisione, delle scuole professionali e di corsi del settore professionale.	10	federale
Istituto della formazione continua (già Centro di formazione per formatori e Centro di formazione per gli enti locali)	Organizzazione e svolgimento dei corsi di base e continua destinati ai formatori di apprendisti in azienda ("maestri di tirocinio"), agli ispettori del tirocinio e ad altri attori della formazione professionale. Organizzazione e svolgimento di corsi destinati al personale attivo nei diversi settori degli enti locali d'intesa e in collaborazione con la Sezione degli enti locali.	20	cantonale/ federale
Promozione linguistica e progetti fuori cantone	Gestione del Servizio di lingue, stage all'estero/fuori cantone e di progetti sostenuti da programmi con finanziamento europeo (ad esempio Erasmus ecc.).	5	cantonale/ federale
Formazione continua	Corsi per adulti, bilanci di competenza e gestione del percorso di reinserimento delle persone cercatrici d'impiego nei settori commerciali e industriali (d'intesa e con l'Ufficio delle Misure attive della Sezione del lavoro e con le Organizzazioni del mondo del lavoro di riferimento). Formazione di base e continua degli agenti di sicurezza privata, formazione di base e continua dei Maestri conducenti (su mandato e d'intesa con la Sezione della circolazione) e attività didattiche puntuali e diverse. Gestione e accompagnamento dei casi di qualificazione di professionisti adulti secondo l'art. 33 della Legge federale (LFPr).	15	cantonale/ federale
Formazione professionale superiore	Consulenza e accompagnamento delle Organizzazioni del mondo del lavoro nella progettazione, nell'organizzazione e nello svolgimento di corsi vertenti a titoli (esami) della formazione professionale superiore.	10	cantonale/ federale
Progettazione, traduzione, produzione e distribuzione di materiali didattici in lingua italiana	Servizio di traduzione finanziato dalla CFSO/SDBB e attività gestite dal Gruppo di lingua italiana per i materiali d'insegnamento (GLIMI).	5	cantonale/ federale
Promozione delle competenze di base degli adulti	Direzione DFP del gruppo interdipartimentale volto alla sensibilizzazione e al coordinamento delle attività orientate allo sviluppo e al recupero delle competenze di base. Implementazione del progetto "accordo di prestazione" SEFRI.	10	cantonale/ federale
Promozione dell'integrazione (PIC)	Partecipazione DFP al gruppo interdipartimentale per la gestione delle misure di integrazione rivolte a rifugiati e ammessi provvisori. Consulenza al DI nel campo della promozione della formazione linguistica nel PIC. Implementazione delle misure di pre-apprendistato di integrazione (2018-2021).	10	cantonale/ federale

DECS I2

Progetti

Accordo di prestazione con la SEFRI – implementazione del programma di sviluppo delle competenze di base

[1.2017-12.2024]

Nel 2017 venne sottoscritto l'accordo, che prevede la realizzazione di un'analisi dettagliata dei bisogni e l'attivazione di un programma pilota di interventi, che saranno oggetto di valutazione. A seguito del progetto pilota con il 2021 verrà riproposto il progetto fino al 2024 con il finanziamento della Confederazione

Progetto Pre Apprendistato per Rifugiati e ammessi provvisori (SEM)

[1.2017-12.2021]

Il progetto fa riferimento al programma promosso dalla SEM, ed è finalizzato a mettere in campo un'offerta specifica di pre-apprendistati di 1 anno per rifugiati e ammessi provvisori, a partire dall'anno scolastico 2018-2019, con la collaborazione delle scuole professionali, delle OML e delle imprese.

Fondo formazione professionale

DECS 13

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	0.24	0.25	0.27	0.02	0.27	0.27	0.27
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.38	0.43	0.43	-	0.43	0.43	0.43
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	0.01	0.07	-	-0.07	-	-	-
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	11.58	11.75	11.80	0.05	11.95	11.95	12.05
Totale spese	12.20	12.50	12.50	0.00	12.65	12.65	12.75
41 - Regalie e concessioni	12.20	12.50	12.00	-0.50	12.30	12.50	12.00
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	-	-	0.50	0.50	0.35	0.15	0.75
Totale ricavi	12.20	12.50	12.50	0.00	12.65	12.65	12.75
Risultato	-	-	-	-	-	-	-

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	2.00	2.00	3.00	3.00
Occupazione	2.50	2.50	2.50	2.50
PPA	1.50	1.50	2.50	2.50
congedi non pagati	0.50	0.50	0.50	0.50
Ausiliari	1.00	1.00	-	-

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Numero di abbonamenti Arcobaleno "Appresfondo" (per apprendisti) sussidiati	3'988	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero di apprendisti in formazione presso i centri di formazione aziendali	233	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Contributo medio ponderato per giornata di frequenza ai corsi interaziendali per apprendista	84	-	-	CHF	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

Compiti		% Lavoro	Competenze
FONDO CANTONALE PER LA FORMAZIONE PROFESSIONALE (CRB 561)		100	
Gestione commissione	Esame ed elaborazione delle richieste di prestazione da presentare alla Commissione compresi verbali, convocazione rendiconti e contabilità analitica.	40	cantonale
Gestione domande di finanziamento	Evasione delle domande di prestazione secondo la procedura, compresa l'elaborazione dei criteri e delle procedure.	45	cantonale
Finanziamento spese di trasferta	Gestione Appresfondo (RailCheck per apprendisti).	10	cantonale
Promozione	Promozione del Fondo verso l'esterno sul piano operativo.	5	cantonale

DECS 14 Attività universitarie

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	0.02	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.02	0.04	0.02	-0.02	0.02	0.02	0.02
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	157.02	160.54	168.30	7.76	171.98	175.45	176.93
37 - Rversamento contributi da terzi	40.13	47.90	47.90	-	47.90	47.90	47.90
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.02	0.02	0.02	0.00	0.02	0.02	0.02
Totale spese	197.20	208.51	216.25	7.74	219.93	223.41	224.88
47 - Contributi da terzi da riversare	40.13	47.90	47.90	-	47.90	47.90	47.90
49 - Accreditati interni per spese e contributi	0.30	-	-	-	-	-	-
Totale ricavi	40.43	47.90	47.90	-	47.90	47.90	47.90
Risultato	-156.77	-160.61	-168.35	-7.74	-172.03	-175.51	-176.98
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	13.73	12.50	9.85	-2.65	-	-	-
Investimenti netti	13.73	12.50	9.85	-2.65	-	-	-

Contributi a enti pubblici e terzi: il messaggio di politica universitaria M7830 per il periodo 2021-2024 ha definito un aumento dei contributi a USI e SUPSI nell'ottica di un'accresciuta operatività dei due istituti universitari.
Gli investimenti netti sono in diminuzione nel 2021 vista la quasi ultimazione dei campus universitari e dello stabile destinato ad accogliere gli istituti di ricerca affiliati all'USI.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Rapporto tra il numero di studenti esteri all'USI e il numero di studenti svizzeri	66	63	64	%	
Rapporto tra il numero di studenti esteri alla SUPSI e il numero di studenti svizzeri	32	32	32	%	
Numero di diplomati all'alta scuola pedagogica - DFA/SUPSI	184	190	185	n.	

Compiti		% Lavoro	Competenze
ATTIVITÀ UNIVERSITARIE (CRB 655)		100	
Politica universitaria	Coordinare lo sviluppo della politica universitaria e di formazione superiore cantonale e promuoverne le attività di ricerca.	50	cantonale
Accordi intercantonali	Verificare e garantire l'applicazione degli Accordi intercantonali (Università e SUP). Curare i dati statistici.	15	cantonale/ federale
Progetti specifici	Gestire e coordinare progetti specifici inerenti la formazione terziaria e la ricerca.	15	cantonale
Rappresentanza ufficiale a livello cantonale	Partecipare a Consigli di amministrazione o di Fondazioni di spettanza cantonale.	5	cantonale
Attività di consulenza	Consulenza generale per: accesso agli studi; implementazione direttive; dichiarazioni di valore titoli di studio, richieste di contributi per attività seminariali, accademiche e corsi post-universitari.	10	cantonale
Funzione di collegamento con istituti e organi federali	Partecipazione a sedute presso organi intercantonali o federali in accordo con la direzione Divisione della cultura e degli studi universitari (DCSU).	5	cantonale

Progetti	
Consolidamento della Facoltà di scienze biomediche e scuola di Master in medicina clinica [2014-2024]	Dopo l'approvazione in data 24.11.2014 del Messaggio 6920, si è proceduto a tutta la fase organizzativa e di elaborazione dei programmi. Il master prenderà avvio nel semestre 2020-2021. Il DECS segue il progetto per le proprie competenze.
Campus SUPSI-USI di Viganello [2014-2021]	La DCSU segue i progetti campus, attualmente in fase di conclusione. Le tempistiche si sono allungate a causa di ritardi provocati dall'emergenza COVID-19. Si prevede la consegna nel 2020 solo per gli spazi destinati alla Facoltà di biomedicina. Il completamento delle opere è previsto entro l'inizio del semestre primaverile 2020-2021..
Campus SUPSI di Lugano stazione [2014-2024]	Dopo la ratifica del 13.10.2014 del Messaggio 6957, la SUPSI ha iniziato la finalizzazione dell'accordo con le FFS. L'approvazione della variante di piano regolatore è stata approvata a fine 2019. L'inizio dei lavori non è però ancora stato pianificato.
Campus SUPSI di Mendrisio [2014-2021]	Dopo la ratifica del 13.10.2014 del Messaggio 6957, la SUPSI sta realizzando la costruzione.
Osservatorio per le formazioni e professioni socio-sanitarie [2015-2022]	L'Osservatorio ha la funzione di monitorare e agevolare l'incremento delle formazioni nel settore socio-sanitario. Si ritiene necessario applicare in prospettiva, anche dal punto di vista finanziario, l'obiettivo di ripartire il numero di matricole nel settore per il 50% presso SUPSI e il 50% presso la Scuola specializzata superiore in cure infermieristiche (SSSCI) della Divisione della formazione professionale (140 matricole per ognuna delle due scuole).

DECS 15 Cultura

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	5.58	6.01	5.79	-0.22	5.81	5.84	5.86
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.86	1.18	0.97	-0.21	0.97	0.97	0.97
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	0.01	-	-	-	-	-	-
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.62	2.05	1.83	-0.22	1.83	1.83	1.83
38 - Spese straordinarie	0.15	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	3.47	4.22	3.66	-0.56	3.66	3.66	3.66
Totale spese	11.68	13.46	12.24	-1.22	12.27	12.29	12.32
42 - Ricavi per tasse	0.35	0.32	0.28	-0.04	0.28	0.28	0.28
43 - Diversi ricavi	0.04	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	-	0.66	0.10	-0.56	0.10	0.10	0.10
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	3.55	3.94	3.78	-0.17	3.78	3.78	3.78
49 - Accrediti interni per spese e contributi	2.40	3.19	2.55	-0.64	2.55	2.55	2.55
Totale ricavi	6.34	8.12	6.72	-1.41	6.72	6.72	6.72
Risultato	-5.34	-5.34	-5.53	-0.19	-5.55	-5.58	-5.61
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.09	0.20	0.20	0.00	-	-	-
Investimenti netti	0.09	0.20	0.20	0.00	-	-	-

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	34.30	31.40	45.00	44.30
Occupazione	45.47	44.33	53.16	54.90
PPA	32.30	28.40	44.10	42.00
congedi non pagati	1.30	-	0.20	0.90
Ausiliari	13.17	15.93	9.06	12.90

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Numero di pubblicazioni e ricerche	19	20	20	n.	
Rapporto tra il montante devoluto ai musei etnografici e il numero di attività realizzate	3'831	4'500	4'500	CHF	
Numero di unità archivistiche trattate	56'173	15'000	16'500	n.	
Costo medio per unità archivistica trattata	13	40	43	CHF	
Montante totale devoluto per attività culturali	1'764'000	1'170'000	1'471'000	CHF	
Rapporto tra il numero di richieste di sussidio accettate e il numero di richieste totale	83	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Montante devoluto per pubblicazioni e programmi	2'423'000	2'450'000	2'450'000		

DECS 15

Compiti		% Lavoro	Competenze
RISORSE CULTURALI E DEL PATRIMONIO (CRB 652)		100	
Attività di ricerca e/o documentazione interamente finanziate dall'Aiuto federale per la lingua e la cultura italiana	Supervisione e gestione dei programmi a termine (Ticino Ducale, Osservatorio linguistico, Osservatorio culturale, Testi letterari, Ponti culturali, Scambi transnazionali, Carteggi Prezzolini, Borse cantonali di ricerca). Preparazione dei resoconti annuali per l'Ufficio federale della cultura.	85	federale
Attività di ricerca parzialmente finanziate dal fondo Swisslos	Supervisione e gestione delle attività di ricerca, in collaborazione con Fondo Swisslos (Testi letterari).	15	cantonale
FONDO AIUTO FEDERALE PER LA LINGUA E LA CULTURA ITALIANA (CRB 654)		100	
Quota per iniziative culturali	Vedi CRB 650, tramite le commissioni culturali, e CRB 652.	40	federale
Quota per programmi culturali	Vedi CRB 652, supervisione e gestione dei programmi a termine di ricerca e documentazione.	30	federale
Quota per materiali e documenti ticinesi MDT	Di competenza dell'Archivio di Stato CRB 664.	5	federale
Quota per Servizio bibliografico	Di competenza dell'Archivio di Stato CRB 664.	5	federale
Quota per Onomastica ticinese	Di competenza del Centro di dialettologia e di etnografia CRB 661.	5	federale
Quota per osservatorio vita politica regionale OVPR	Vedi CRB 650 credito a gestione corrente	5	federale
Quota per documentazione regionale ticinese DRT	Di competenza della Biblioteca cantonale di Bellinzona CRB 672.	5	federale
Quota per Mappa archeologica	Di competenza dell'Ufficio beni culturali / Dipartimento territorio	5	federale
PINACOTECA ZUEST (CRB 657)			
Attività espositiva	Gestione delle mostre permanenti e temporanee.	60	cantonale
Conservazione	Studio, archiviazione, conservazione e restauro di opere del museo e dello Stato.	5	cantonale
Pubblicazioni	Pubblicazione di cataloghi e monografie.	10	cantonale
Ricerca	Attività di ricerca.	10	cantonale
Mediazione culturale	Visite guidate, attività didattiche per bambini e ragazzi, eventi.	5	cantonale
Amministrazione, gestione generale e acquisti	Attività di gestione amministrativa, gestione generale e acquisizione di opere significative.	10	cantonale
CENTRO DI DIALETTOLOGIA E DI ETNOGRAFIA (CRB 661)		100	
Vocabolario dei dialetti	Redazione, pubblicazione e diffusione (anche online) del Vocabolario dei dialetti della Svizzera italiana, dei Documenti orali della Svizzera italiana, di opere lessicografiche e di altre pubblicazioni.	50	cantonale
Musei etnografici	Coordinamento dei musei etnografici regionali ed erogazione dei contributi agli stessi (mandati di prestazione).	7	cantonale
Programma onomastica	Realizzazione del Programma di onomastica: "Onomastica ticinese. Inventario ragionato dei toponimi e dei soprannomi del Cantone Ticino", con quota Aiuto federale da CRB 654	8	cantonale
Ricerche e progetti etnografici	Realizzazione e valorizzazione di ricerche etnografiche in collaborazione con istituti, enti, associazioni e privati.	5	cantonale
Beni etnografici	Acquisizione, trattamento e catalogazione di beni etnografici.	5	cantonale
Raccolta e documentazione	Foto, video, registrazioni, schedature inerenti il patrimonio etnografico.	5	cantonale
Gestione amministrativa	Attività di gestione amministrativa.	8	cantonale
Biblioteca specializzata	Gestione della biblioteca specializzata.	5	cantonale
Altre attività	Divulgazione (conferenze, corsi, collaborazione con riviste e media) e formazione. Servizi e consulenze al pubblico. Contatti con il mondo scientifico. Gestione fondi vari.	7	cantonale

DECS 15

Compiti		% Lavoro	Competenze
ARCHIVIO DI STATO (CRB 664)		100	
Acquisizione e gestione	Acquisizione, riordino e descrizione dei fondi archivistici dello Stato o di terzi.	30	cantonale
Deposito legale	Acquisizione delle pubblicazioni soggette al deposito legale e catalogazione delle collezioni librerie dell'Archivio.	10	cantonale
Conservazione e restauro	Conservazione e restauro e dei documenti storici.	5	cantonale
Digitalizzazione	Riproduzione e digitalizzazione dei documenti.	5	cantonale
Consultazione e divulgazione	Consultazione in sede e divulgazione online degli inventari d'archivio e dei documenti.	15	cantonale
Edizione scientifica documenti	Edizione scientifica dei documenti e promozione della ricerca storica.	15	cantonale
Prestazioni a terzi	Fornitura a enti di diritto pubblico di prestazioni di riordino degli archivi e di consulenze archivistiche.	15	cantonale
Misure coercitive	Progetto misure coercitive	5	cantonale

Progetti	
Piano d'emergenza per la protezione delle collezioni dello Stato (Palazzo Francini) [2021-2023]	Intervento riguardante le collezioni di importanza nazionale (etnografica, archivistica, archeologica), inteso come modello per situazioni analoghe nel Cantone Ticino e in Svizzera.
Ammodernamento catalogazione archivistica informatizzata [2020-2022]	Acquisizione di un sistema informatico integrato per la gestione dei processi di archiviazione. È terminata la prima fase di analisi con il centro sistemi informativi (CSI).
Promozione della lingua e della cultura italiana [2021-2024]	Progetto di promozione della lingua italiana Più italiano; Guida letteraria della Svizzera italiana; Residenze per scrittori, realizzate in collaborazione con enti privati e con l'Istituto svizzero.
Promozione della lettura [2021-2024]	Sviluppo della Collana della Divisione della cultura e degli studi universitari, alimentata con le produzioni dei suoi istituti e uffici. Proseguimento della collana Testi per la storia della cultura della Svizzera italiana e ampliamento della collana dell'Archivio Prezzolini, con il nome di Documenti di cultura contemporanea dell'Archivio Prezzolini. Accanto alla produzione viene incoraggiata la diffusione, con i progetti Incontra uno scrittore e Lettura pubblica.
Ticino città regione [2020-2021]	La messa in esercizio della galleria di base del Ceneri ha un impatto importante sul tessuto urbano del Cantone Ticino, tanto da costituire il primo passo verso un Ticino Città Regione. In seguito alla pandemia del 2020 molte iniziative legate all'occasione (proposte da Confederazione, Cantone, Comuni, FFS) sono state rinviate. Il DECS insieme al DFE ha promosso Cultura in movimento, iniziativa costituita da una serie di eventi, mostre, pubblicazioni, mediazione culturale riuniti in una campagna di comunicazione realizzata dalla SUPSI.
Ristrutturazione e risanamento della Pinacoteca cantonale G. Züst [2018-2025]	In collaborazione con la sezione della logistica e il municipio di Mendrisio sono allo studio importanti lavori di risanamento e di ampliamento della Pinacoteca cantonale Giovanni Züst.
Recupero fondi dell'amministrazione dello Stato e ispezioni sulla base della nuova legge sull'archiviazione [2015-2024]	Organizzazione del lavoro in funzione dei compiti assegnati dalla nuova Legge sull'archiviazione.
Lessico dialettale della Svizzera italiana (LSI, versione informatica) [2015-2021]	La versione informatica del LSI e del RID metterà a disposizione del pubblico un'edizione aggiornata digitale dei prodotti pubblicati a stampa.
Sistema digitalizzato di redazione del Vocabolario dei dialetti della Svizzera italiana [2021-2023]	Allineamento agli standard del settore, in particolare ai Vocabolari nazionali della Svizzera.
Catalogazione archivio fotografico e collezione etnografica dello Stato in Museumplus e E-Museumplus [2019-2021]	Attualizzazione dello strumento informatico finalizzato alla catalogazione e gestione dell'archivio fotografico del CDE, della collezione etnografica dello Stato e di quelle dei musei regionali.
Programmi di ricerca e documentazione in ambito culturale [2018-2024]	Si stanno sviluppando nuovi programmi di ricerca e documentazione, tra i quali la valorizzazione digitale del patrimonio editoriale del Cantone attraverso la Biblioteca digitale, il progetto Libro antico, il progetto di Portale culturale del cantone Ticino (Samara), il Programma Onomastica Ticinese.

Settore bibliotecario ticinese

DECS 16

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.84	4.96	5.04	0.08	5.08	5.11	5.15
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.78	0.72	0.74	0.02	0.74	0.74	0.74
38 - Spese straordinarie	0.02	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.35	1.32	1.31	-0.01	1.31	1.31	1.31
Totale spese	6.99	7.00	7.09	0.09	7.12	7.16	7.20
42 - Ricavi per tasse	0.15	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
43 - Diversi ricavi	0.00						
Totale ricavi	0.16	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
Risultato	-6.83	-6.96	-7.05	-0.09	-7.08	-7.12	-7.16

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
	PPA attribuite	42.40	42.50	43.60
Occupazione	46.40	49.80	46.70	48.90
PPA	41.50	41.00	38.00	38.90
congedi non pagati	0.40	1.00	2.20	0.20
Ausiliari	4.90	8.80	8.70	10.00

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Numero di prestiti all'anno	210'227	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto in preventivo.
Numero di documenti catalogati	26'816	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto in preventivo.
Numero di eventi culturali organizzati	140	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto in preventivo.

DECS 16

Compiti		% Lavoro	Competenze
SISTEMA BIBLIOTECARIO TICINESE (CRB 671)		100	
Gestione dei dati	Gestione dell'applicativo Aleph e aggiornamenti biennali alle nuove versioni.	30	cantonale
Catalogo informatizzato	Gestione degli aspetti biblioteconomici del catalogo informatizzato.	20	cantonale
Progetti	Implementazione e gestione nuovi progetti digitali e biblioteconomici.	20	cantonale
Hardware e software	Aggiornamento Hardware, software e gestione servizi (tessere, ebook, statistiche, contabilità, ecc.).	15	cantonale
Assistenza e promozione	Consulenza ai bibliotecari e attività di promozione del Sistema bibliotecario ticinese (SBT.)	10	cantonale
Formazione	Formazione e aggiornamento dei bibliotecari.	5	cantonale
BIBLIOTECA CANTONALE DI LUGANO (CRB 675)		100	
Catalogazione documenti	Catalogazione in Aleph secondo le regole del Sistema bibliotecario ticinese.	25	cantonale
Prestito documenti	Gestione dei prestiti all'utenza, servizio interbibliotecario, coordinamento restauro e rilegatura documenti.	25	cantonale
Attività culturali e pubblicazioni	Organizzazione mostre, eventi, seminari di approfondimento ed eventualmente pubblicazioni.	20	cantonale
Consulenza e promozione	Funzione di consulenza al banco prestiti e promozione dei servizi.	15	cantonale
Gestione attrezzature e servizi	Servizio Internet, ebook, banche dati, contabilità, statistiche, ecc.	5	cantonale
Acquisizioni	Acquisto e classificazione documenti; gestione donazioni.	5	cantonale
Riordino fondi	Gestione libero accesso e deposito libri.	5	cantonale
BIBLIOTECA CANTONALE DI MENDRISIO (CRB 677)		100	
Consulenza e promozione	Funzione di consulenza al banco prestiti utenza liceo e cantonale.	30	cantonale
Catalogazione documenti	Catalogazione in Aleph secondo le regole del Sistema bibliotecario ticinese.	20	cantonale
Prestito documenti	Gestione dei prestiti all'utenza, servizio interbibliotecario, coordinamento restauro e rilegatura documenti.	25	cantonale
Riordino fondi	Gestione libero accesso liceo e cantonale e deposito libri.	10	cantonale
Acquisizioni	Acquisto e classificazione documenti; gestione donazioni.	5	cantonale
Gestione attrezzature e servizi	Servizio Internet, ebook, banche dati, contabilità, statistiche, ecc.	5	cantonale
Attività culturali e pubblicazioni	Organizzazione mostre, eventi, seminari di approfondimento ed eventualmente pubblicazioni.	5	cantonale
BIBLIOTECA CANTONALE DI BELLINZONA (CRB 672)		100	
Acquisizione, gestione catalogazione libri	Selezione delle acquisizioni e gestione biblioteconomica.	36	cantonale
Servizio e consulenza al pubblico	Funzione di consulenza per l'utenza.	39	cantonale
Attività culturali	Organizzazione e ospitalità di eventi culturali.	6	cantonale
Documentazione regionale ticinese	Aggiornamento dei dossier esistenti e strutturazione di nuovi fascicoli.	5	cantonale/ federale
Centro di documentazione sociale	Gestione del Centro.	2	cantonale
Servizio audiovisivi	Gestione del Servizio all'utenza.	7	cantonale
Amministrazione qualità e gestione	Mantenimento condizioni ISO e gestione UAA.	5	cantonale
BIBLIOTECA CANTONALE DI LOCARNO (CRB 673)		100	
Acquisizione, gestione catalogazione libri	Selezione delle acquisizioni e gestione biblioteconomica.	30	cantonale
Servizio e consulenza al pubblico	Funzione di riferimento per l'utenza.	35	cantonale
Attività culturali	Organizzazione e ospitalità di eventi culturali.	10	cantonale
Fondo Leoncavallo	Gestione e valorizzazione.	5	cantonale
Fondo Filippini	Gestione e valorizzazione.	5	cantonale
Fondo Gilardoni	Gestione e valorizzazione.	5	cantonale
Fondo Daccò-Viganò	Gestione.	5	cantonale
Amministrazione e gestione	Gestione dell'unità.	5	cantonale

DECS 16**Progetti**

Sviluppo nuovi servizi per le Biblioteche cantonali [2017-2024]	Sviluppo di dossiers tematici e applicativi di mediazione.
Estensione del modello UAA – ISO a tutte le Biblioteche cantonali [2017-2021]	Aggregazione in un'unica Unità amministrativa per il settore Biblioteche cantonali.
Fondo Daccò Viganò [2014-2024]	Catalogazione e valorizzazione (con pubblicazioni e attività congressuale) del Fondo di architettura militare depositato presso l'Istituto.
Sito internet dell'Sbt [2017-2021]	Aggiornamento sito secondo parametri CSI.

Dipartimento del territorio

Sintesi dati dipartimento

DT 00

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	83.87	85.24	90.00	4.77	90.64	91.28	91.93
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	62.24	72.22	72.40	0.17	75.13	75.36	75.59
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	4.97	3.26	4.03	0.77	4.03	4.03	4.03
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.11	0.13	0.13	-	0.13	0.13	0.13
361 - Rimborsi a enti pubblici	-	0.55	1.10	0.55	1.10	1.10	1.10
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	86.25	105.33	139.64	34.31	141.57	143.11	144.67
37 - Riversamento contributi da terzi	58.55	49.33	49.24	-0.09	49.24	49.24	49.24
38 - Spese straordinarie	0.08	-	0.08	0.08	0.08	0.08	0.08
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	10.14	12.48	12.43	-0.05	12.43	12.43	12.43
Totale spese	306.20	328.54	369.05	40.51	374.35	376.76	379.20
41 - Regalie e concessioni	23.90	23.58	23.12	-0.46	23.62	23.62	23.62
42 - Ricavi per tasse	30.02	51.30	35.28	-16.02	53.12	53.22	53.22
43 - Diversi ricavi	11.51	0.89	0.71	-0.18	0.71	0.71	0.71
44 - Ricavi finanziari	0.00	0.16	0.14	-0.02	0.14	0.14	0.14
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.08	-	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03
460 - Quote di ricavo	42.97	42.90	43.83	0.93	43.72	43.77	44.34
461 - Rimborsi di enti pubblici	1.36	2.32	1.49	-0.83	1.49	1.49	1.49
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	42.29	52.65	62.26	9.61	60.27	60.62	62.78
47 - Contributi da terzi da riversare	58.55	49.33	49.24	-0.09	49.24	49.24	49.24
49 - Accrediti interni per spese e contributi	8.68	11.30	11.29	-0.02	11.29	11.29	11.29
Totale ricavi	219.35	234.43	227.38	-7.06	243.63	244.13	246.86
Risultato	-86.85	-94.11	-141.68	-47.57	-130.72	-132.64	-132.34
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	216.21	256.16	254.65	-1.51	-	-	-
Entrate per investimenti	98.29	112.65	117.39	4.73	-	-	-
Investimenti netti	117.91	143.50	137.26	-6.24	-	-	-

Di seguito vengono riportati i principali scostamenti che giustificano le variazioni tra il preventivo 2021 e quello del 2020.

Per maggiori dettagli si rimanda alla schede dei singoli settori.

Spese per il personale: lo scostamento rispetto al P2020 è giustificato per la maggior parte dalla normale variazione del personale (non preso in considerazione al momento dalla stesura del P20). Oltre a questo vi sono da considerare nomine puntuali di nuovo personale autorizzato da messaggi approvati in Gran Consiglio. Vi è stata inoltre la ripresa di tutto il personale delle isole di Brissago (precedentemente allocato sotto i servizi del DECS). Sono pure considerati i nuovi oneri inclusi in tendenza riportati nelle tabelle del presente messaggio.

Rimborsi a enti pubblici: le uscite previste corrispondono al versamento alla Confederazione della tassa OTARSI e al Cantone (CRB 731) della tassa ROTR e sono calcolate in proporzione alle entrate previste con la tassa d'utilizzo della discarica di Stabio.

Contributi a enti pubblici e a terzi: la crescita della spesa a P2021 rispetto al P2020 (+34.70 mio) è da attribuirsi ad un incremento dei contributi lordi versati dal Cantone e dai Comuni alle imprese di trasporto per coprire i costi non coperti delle prestazioni di trasporto pubblico in seguito al potenziamento

previsto con l'apertura della Galleria di base del Monte Ceneri (M7733 del 16.10.2019 e DL del 26.05.2020).

Ricavi per tasse: i minori introiti (-18.0 mio) derivano dal mancato incasso dei proventi della tassa di collegamento. Secondo la RG 4062 del 19.08.2020, l'entrata in vigore della tassa di collegamento, e conseguentemente l'inizio del periodo di prova triennale cui essa è soggetta, sono previsti non prima del 1° gennaio 2022. La tassa di collegamento sarà percepita solo a partire dall'inizio del periodo di prova: se ne prevede l'incasso presumibilmente dal 2023.

Contributi di enti pubblici e terzi: le entrate dalla Confederazione previste sono di 0.90 milioni di franchi quali contributo globale per gli incentivi energetici (incluso il contributo per gli stipendi finanziati da terzi). Il P2021 è comunque in linea con il dato di C2019.

Contributi di enti pubblici e terzi: L'incremento delle entrate di 7.6 mio dal P2020 al P2021 è riconducibile alla crescita dei contributi dei Comuni in relazione alla maggiore spesa relativa ai contributi lordi versati alle imprese di trasporto (vedi commento gruppo 363).

Entrate per investimenti: importo previsto secondo la pianificazione dei lavori che saranno eseguiti nell'anno. Si segnalano

DT 00

in particolare maggiori entrate dovute all'incasso dei contributi comunali per il sistema ferroviario regionale (+1.87 mio rispetto al P2020).

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	688.95	689.95	723.55	731.18
Occupazione	693.57	696.72	698.05	705.38
PPA	653.60	647.65	679.80	684.63
congedi non pagati	5.70	3.90	5.60	5.70
Ausiliari	38.97	48.07	17.25	19.75
Staff di Direzione	1.00	1.00	1.00	1.00

Direzione Dipartimento e Divisioni

DT 01

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.97	3.46	4.76	1.31	4.79	4.82	4.85
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.18	0.19	0.23	0.04	0.23	0.23	0.23
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.62	1.64	1.72	0.08	1.72	1.72	1.72
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.42	0.36	0.35	-0.01	0.35	0.35	0.35
Totale spese	6.19	5.65	7.07	1.42	7.09	7.12	7.15
43 - Diversi ricavi	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
Totale ricavi	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
Risultato	-6.19	-5.64	-7.06	-1.42	-7.09	-7.12	-7.15

Spese per il personale: lo scostamento rispetto al P2020 è giustificato per la maggior parte dalla normale variazione del personale (non preso in considerazione al momento dalla stesura del P20). Oltre a questo si segnala un aumento degli oneri all'interno della direzione della divisione delle costruzioni (data dalla ripartizione analitica delle spese del personale) e l'inclusione dei nuovi oneri inclusi in tendenza riportati nelle tabelle del presente messaggio.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	21.20	23.20	24.40	24.40
Occupazione	22.70	24.10	28.20	29.00
PPA	19.70	21.20	23.50	23.50
congedi non pagati				0.20
Ausiliari	2.00	1.90	3.70	4.50
Staff di Direzione	1.00	1.00	1.00	1.00

Sostituzione / assunzione di personale momentaneamente vacante oltre alla nomina del nuovo direttore della divisione dell'ambiente.

Compiti		% Lavoro	Competenze
DIREZIONE DIPARTIMENTO DEL TERRITORIO (CRB 700)		100	
Supporto al Direttore del Dipartimento	Supporto all'attività del Consigliere di Stato, coordinamento della consulenza tecnico – scientifico e preparazione della documentazione.	30	-
Gestione delle pubbliche relazioni e del contatto con i media	Pianificazione della comunicazione rivolta ai media: in parte tramite conferenze stampa e comunicati stampa, in parte sollecitata direttamente dai media su temi legati all'attualità oppure per approfondimenti. Organizzazione dell'informazione e della sensibilizzazione rivolta ai comuni e alla popolazione, conformemente ai compiti assegnati dalla legislazione. Coordinamento della comunicazione fra i Dipartimenti e il Consiglio di Stato.	30	-
Coordinamento e pianificazione	Coordinamento e pianificazione delle attività del Dipartimento.	40	-

DT 01

Compiti		% Lavoro	Competenze
DIVISIONE DELL'AMBIENTE (CRB 720)		100	
Direzione della Divisione e coordinamento del Dipartimento	Dirigere e gestire l'attività della Divisione e del Dipartimento, in particolare assicurando la coordinazione tra i servizi del DT e con gli altri servizi dell'AC. Pianificare l'attività e la conduzione del personale, curare l'allestimento degli obiettivi, del PFI, delle Linee direttive, dei Preventivi e Consuntivi del Dipartimento. La missione della Divisione è quella di valorizzare l'ambiente e le sue risorse (aria, acqua e suolo), la fauna e le foreste in un'ottica di sviluppo sostenibile, promuovendo la conoscenza e la ricerca degli elementi naturali del paesaggio. I suoi compiti principali consistono nella ricerca, nelle osservazioni e nelle previsioni sullo stato delle componenti naturali e ambientali del territorio ticinese, o nella predisposizione delle misure di tutela, di sicurezza e di eventuali risanamenti dei beni ambientali e del territorio.	30	cantonale/ federale
Gestione e coordinamento dell'informazione	Pianificazione e gestione della comunicazione, dell'informazione e della sensibilizzazione rivolta ai comuni e alla popolazione, conformemente ai compiti assegnati dalla legislazione.	10	Cantonale/ federale
Gestione e coordinamento delle decisioni e delle risposte ad atti parlamentari	Curare l'emanazione di decisioni nell'ambito delle proprie competenze. Preparare e controllare le decisioni e le risposte ad atti parlamentari.	30	cantonale/ federale
Gestione e coordinamento di progetti strategici	Gestione e coordinamento di progetti strategici: gestione integrata dei rischi legati ai pericoli naturali e attuazione del Piano forestale cantonale, coordinamento degli adeguamenti alla Legge sulla geoinformazione; coordinazione della gestione coordinata e integrata delle acque, attuazione della politica energetica integrata, coordinamento progetti specifici relativi alla politica della gestione degli inerti ecc.	10	cantonale /federale
Supporto all'attività del Consigliere di Stato	Supporto all'attività del Consigliere di Stato, coordinamento della consulenza tecnico – scientifico e preparazione della documentazione.	5	-
Coordinamento e informazione	Coordinamento ed erogazione di servizi a favore delle altre Divisioni nell'ambito della gestione logistica, degli archivi, della stamperia e dei progetti informatici, fungendo da referente dipartimentale per i servizi centrali dell'AC (SL e CSI).	5	-
Gestione dei reati amministrativi in ambito di protezione dell'ambiente, aria, acqua, suolo, pesca, caccia e fossili	Preparare, controllare e allestire le pratiche e l'iter procedurale per i reati amministrativi in applicazione al Codice di procedura penale (CPP).	10	cantonale/ federale
DIVISIONE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE E DELLA MOBILITÀ (CRB 760)		100	
Direzione della Divisione	La missione della Divisione è quella di promuovere un'organizzazione e una gestione del territorio efficace, una mobilità sostenibile e la tutela, rispettivamente la valorizzazione del paesaggio, delle componenti naturali e dei beni culturali. Al centro dell'attenzione è quindi il coordinamento degli interventi e delle attività che esplicano effetti diretti sul territorio. Dirigere e coordinare l'attività della Divisione, curare la coordinazione interna tra i servizi e con gli altri servizi dell'AC. Pianificare l'attività e la conduzione del personale, curare l'allestimento degli obiettivi, del PFI, delle Linee direttive, dei Preventivi e Consuntivi negli ambiti di propria competenza.	30	cantonale/ federale
Gestione e coordinamento delle decisioni e delle risposte ad atti parlamentari	Cura l'emanazione di decisioni nell'ambito delle proprie competenze, la preparazione e il controllo di decisioni e risposte ad atti parlamentari.	30	cantonale
Supporto all'attività del Consigliere - consulenza tecnica e scientifica	Supporto all'attività del Consigliere di Stato, coordinamento della consulenza tecnico – scientifico e preparazione di documentazione.	10	-
Gestione e coordinamento di progetti speciali	Gestione e coordinamento di progetti speciali: Alptransit, Ferrovia Mendrisio Varese, Parchi nazionali, progetti specifici relativi alla politica del paesaggio/mobilità e programmi di agglomerato.	30	cantonale/ federale

DT 01

Compiti		% Lavoro	Competenze
DIVISIONE DELLE COSTRUZIONI (CRB 780)		100	
Direzione della Divisione	Dirigere e coordinare l'attività della Divisione, curare la coordinazione interna tra i servizi e con gli altri servizi dell'AC. Pianificare l'attività e la conduzione del personale, curare l'allestimento degli obiettivi, del PFI, delle Linee direttive, dei Preventivi e Consuntivi negli ambiti di propria competenza. La Divisione mira a garantire la sistemazione, la conservazione e la manutenzione della rete delle strade cantonali e delle piste ciclabili, inclusi tutti i relativi manufatti e impianti, così come la manutenzione delle strade nazionali su mandato della Confederazione, per assicurare collegamenti efficienti e sicuri. Essa conduce inoltre l'Ufficio dei corsi d'acqua (UCA) e l'Ufficio degli automezzi e delle macchine dello stato (UAMS). Si propone altresì di integrare la politica stradale in una visione più ampia della politica dei trasporti e della protezione dell'ambiente, in particolare negli agglomerati urbani.	50	cantonale (parz. federale per le strade nazionali e per corsi d'acqua)
Gestione e coordinamento delle decisioni e delle risposte ad atti parlamentari	Cura l'emanazione di decisioni nell'ambito delle proprie competenze e la preparazione/controllo di decisioni e risposte ad atti parlamentari.	15	cantonale
Gestione e coordinamento di progetti e cantieri speciali	La Divisione si occupa di gestire la realizzazione di cantieri impegnativi per la costruzione di opere di genio civile (ferroviarie, idrauliche, ecc.), tra cui quelli previsti nei progetti di agglomerato (PA).	30	cantonale/ federale
Supporto all'attività del Consigliere - consulenza tecnica e scientifica	Supporto all'attività del Consigliere di Stato, coordinamento della consulenza tecnico - scientifico e preparazione di documentazione.	5	-

DT 02 Servizi generali

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	8.58	8.72	8.55	-0.16	8.62	8.68	8.74
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.48	2.75	2.84	0.09	2.84	2.85	2.85
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	2.13	3.01	3.05	0.04	3.05	3.05	3.05
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.69	0.72	0.71	-0.01	0.71	0.71	0.71
Totale spese	13.88	15.19	15.15	-0.04	15.21	15.28	15.35
Conto ricavi							
41 - Regalie e concessioni	21.35	20.96	20.50	-0.46	21.00	21.00	21.00
42 - Ricavi per tasse	4.46	4.25	4.15	-0.10	4.15	4.25	4.25
43 - Diversi ricavi	0.23	0.18	0.18	-	0.18	0.18	0.18
44 - Ricavi finanziari	0.00	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
460 - Quote di ricavo	17.92	17.47	18.41	0.94	18.25	18.21	18.38
Totale ricavi	43.96	42.88	43.25	0.38	43.59	43.65	43.82
Risultato	30.08	27.68	28.10	0.42	28.37	28.37	28.47
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.75	3.23	3.18	-0.05	-	-	-
Entrate per investimenti	0.76	0.20	0.20	0.00	-	-	-
Investimenti netti	-0.01	3.03	2.98	-0.05	-	-	-

Quote di ricavo: lo scostamento rispetto al P20 è legato alla stima della partecipazione al dazio federale sui carburanti.

Dati sul personale

	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	78.40	77.40	76.10	76.10
Occupazione	70.50	71.50	72.80	70.20
PPA	69.80	69.30	71.30	68.70
congedi non pagati	-	0.50	0.70	0.50
Ausiliari	0.70	2.20	1.50	1.50

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
tempi di evasione delle richieste di intervento UCTLS a supporto delle istanze sussidiarie	32	38	35	g.	
Ritardi nella formulazione delle risposte alle autorità ricorsuali (media ca 700 atti ricorsuali anno)	0.00	0.30	0.30	%	
Liquidazioni casi espropriativi	140	150	150	n	
Movimenti aerei annui	30'966	32'000	30'000	n.	
Carburante erogato	1'088'857	1'150'000	1'000'000	Lt	

Compiti	% lavoro	Competenze
SERVIZI GENERALI (CRB 711)	100	
Direzione	Dirige, organizza e coordina le attività della Sezione e dei sette Uffici con compiti specifici e l'Aeroporto cantonale definendone le linee guida e verificandone il loro operato nel rispetto della legislazione vigente, sia essa federale che cantonale.	cantonale/ federale
Ufficio giuridico	Fornisce consulenza giuridica a favore del CdS e dei suoi servizi nei settori di competenza del DT. Li rappresenta davanti ad autorità amministrative e giudiziarie, partecipa a gruppi di lavoro e commissioni, elabora progetti normativi e di decisione. L'ufficio è inoltre competente per l'istruttoria nell'ambito delle procedure di approvazione dei progetti stradali cantonali, nonché per l'elaborazione dei relativi progetti di decisione.	cantonale/ federale
Ufficio del controlling e dei servizi centrali	Gestione finanziaria e controlling finanziario per i settori del DT, contabilità analitica dei costi per il settore strade, verifica finanziaria dei contratti di prestazioni con ACR e con USTRA per la manutenzione delle strade nazionali, verifiche contabili e finanziarie presso enti esterni legati alle attività dipartimentali, verifica formale e contabile delle varie proposte di decisione dei servizi del DT. Controlling operativo di progetto su mandato della Direzione. Consulenza economico-finanziaria alla Direzione del Dipartimento, al Coordinatore e ai vari servizi nell'elaborazione di preventivi, piani finanziari, analisi economico-finanziarie, verifica aspetti economici nell'elaborazione di messaggi, leggi e regolamenti, convenzioni, decisioni. L'ufficio tiene inoltre i contatti con gli enti di revisione e di controllo cantonali e federali.	cantonale/ federale
Ufficio di vigilanza sulle commesse pubbliche (UVCP)	L'Ufficio di vigilanza sulle commesse pubbliche si occupa per conto del Consiglio di Stato dei compiti di vigilanza ai sensi della legislazione sulle commesse pubbliche e di operare, compatibilmente con i suddetti compiti, la consulenza generale in materia e la formazione, in collaborazione con il giurista di riferimento. Segnatamente, per i compiti di vigilanza promuove su segnalazione, procedure amministrative e contravvenzionali all'esterno dell'Amministrazione cantonale, con proposta al Consiglio di Stato di decisione sulle eventuali sanzioni e gestione delle procedure contenziose. Fornisce inoltre, su puntuale incarico del Consiglio di Stato, valutazioni in merito ad eventuali violazioni della legislazione sulle commesse pubbliche da parte di soggetti interni all'Amministrazione cantonale. Si dedica compatibilmente con i compiti di vigilanza, alla consulenza generale e alla formazione, in particolare degli enti locali, dei consulenti indipendenti e dei servizi interni all'Amministrazione cantonale. Elabora e divulga circolari, schede informative e raccomandazioni. Inoltre l'ufficio rappresenta il Dipartimento in gruppi di lavoro intercantionali e nazionali in materia di legislazione sulle commesse pubbliche.	cantonale/ intercantionale/ federale
L'Ufficio di consulenza tecnica e dei lavori sussidiati (UCTLS)	L'Ufficio di consulenza tecnica e dei lavori sussidiati si occupa dell'esame delle domande di sussidio trasmesse dai singoli Dipartimenti e della consulenza tecnica al riguardo, in collaborazione con il giurista di riferimento. Segnatamente, si occupa della verifica dei progetti e dei preventivi, gestione degli acconti sui sussidi concessi in base all'avanzamento dei lavori e verifica delle liquidazioni finali delle opere con collaudo tecnico/finanziario a sostegno dei servizi dell'Amministrazione cantonale che erogano sussidi. Inoltre per le domande di sussidio di particolare rilevanza, si occupa del coordinamento e partecipazione ai sopralluoghi di accertamento, assicurando i contatti con i vari progettisti, proprietari, committenti e allestimento dei relativi rapporti tecnici di dettaglio. Funge da supporto e consulenza tecnici ai Dipartimenti nell'ambito delle decisioni di sussidiamento. Partecipazione all'elaborazione di leggi e di regolamenti. Rappresentare l'ufficio in seno a gruppi di lavoro o commissioni istituiti dal CdS e partecipare a conferenze e gruppi di lavoro intercantionali e nazionali nell'ambito dei lavori sussidiati.	cantonale/ federale

DT 02

Compiti	% lavoro	Competenze
Ufficio del Demanio		cantonale/ federale
Ufficio delle acquisizioni		cantonale/ federale
Ufficio della geomatica		cantonale/ federale
Ufficio delle domande di costruzione		cantonale/ federale
Aeroporto cantonale		cantonale/ federale

Progetti

Aree di servizio autostradali [6.2016-12.2022]	la complessità del progetto impone un'implementazione a fasi, 2020 funzionalità di base, 2022 completo
Catasto delle restrizioni di diritto pubblico della proprietà (RDPP) [1.2021-1.2023]	Compito Federale, conclusa la prima fase di sviluppo nel 2020, inizia la seconda fase di sviluppo nella quale dovranno essere integrate le procedure di pubblicazione dei geodati con effetto giuridico anticipato ed i geodati in progetto. Dovrà essere pianificato anche l'organo di pubblicazione per i geodati.
Infrastruttura cantonale dei geodati AC [1.2014-1.2022]	Infrastruttura cantonale per tutta AC per la gestione diffusione dei dati geografici verso l'interno e l'esterno.
Contratto permanente con USTRA [1.2021-12.2021]	Dal 2008 contratto di mandato permanente con l'ufficio federale delle strade per l'acquisizione (e la vendita) dei fondi e dei diritti necessari alle opere autostradali nel Cantone ed in Mesolcina (A2 e A13).
Revisione leggi cantonali di competenza del DT [10.2014-12.2021]	Legge sulla gestione delle acque (nuova legge in sostituzione di sei leggi esistenti); Legge edilizia cantonale.

Protezione dell'aria, dell'acqua e del suolo, approvvigionamento idrico e energie rinnovabili

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	10.48	10.69	11.35	0.65	11.42	11.50	11.57
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3.59	7.03	7.03	0.00	9.53	9.53	9.53
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	2.89	1.90	2.90	1.00	2.90	2.90	2.90
361 - Rimborsi a enti pubblici		0.55	1.10	0.55	1.10	1.10	1.10
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.50	2.87	2.37	-0.50	2.37	2.37	2.37
37 - Riversamento contributi da terzi		0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.49	0.51	0.51	-0.01	0.51	0.51	0.51
Totale spese	18.93	23.59	25.29	1.70	27.86	27.94	28.01
Conto ricavi							
42 - Ricavi per tasse	7.97	11.38	13.32	1.94	13.16	13.16	13.16
43 - Diversi ricavi	0.02	0.07	0.02	-0.05	0.02	0.02	0.02
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.33	1.26	0.44	-0.82	0.44	0.44	0.44
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	2.62	4.74	6.64	1.90	4.10	4.10	5.90
47 - Contributi da terzi da riversare	-	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
Totale ricavi	10.95	17.48	20.45	2.97	17.75	17.75	19.55
Risultato	-7.99	-6.11	-4.84	1.27	-10.11	-10.18	-8.46
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	54.60	70.13	76.43	6.30	-	-	-
Entrate per investimenti	35.00	47.94	42.12	-5.82	-	-	-
Investimenti netti	19.60	22.19	34.31	12.13	-	-	-

CRB 731

Stipendi personale amministrativo e d'esercizio (+0.30 milioni): La variazione della spesa del personale amministrativo è da ricondurre alla naturale evoluzione della massa salariale e al potenziamento di un'unità conseguente alla gestione in proprio della discarica di Stabio (nuovo onere).

Ricavi per tasse (-0.59 milioni): è prevista una minore entrata rispetto al P2020 poiché, con l'apertura e la messa in funzione della discarica di Stabio gestita in proprio, le entrate derivate dalla tassa d'utilizzo verranno contabilizzate nel CRB 733. Il P2021 è comunque in linea con il dato di C2019.

Rimborsi di enti pubblici (-0.40 milioni): le entrate dalla Confederazione previste sono di 0.90 milioni di franchi quali contributo globale per gli incentivi energetici, ma con la chiusura contabile parte di essi saranno trasferiti per pareggiare le uscite per gli stipendi finanziati da terzi. Il P2021 è comunque in linea con il dato di C2019.

Contributi di enti pubblici e terzi (+1.86 milioni): si prevede un aumento dei contributi federali per il risanamento dei siti inquinati, in particolare per il sito denominato ex Russo.

Uscite per investimenti: Le maggiori uscite sono principalmente dovute a: +4.00 milioni per il risanamento fonico delle strade (si veda il messaggio governativo 7637); +5.50 milioni di contributi degli incentivi PEC. Esse sono parzialmente compensate da minori uscite previste quali contributi federali per opere di depurazione e canalizzazione delle acque (-3.20 milioni) che saranno posticipati.

Entrate per investimenti: Le minori entrate sono dovute al mancato contributo federale per le opere di depurazione e canalizzazione delle acque (-3.2 milioni) citato in precedenza e all'entrata posticipata e ridotta del contributo federale per il risanamento del sito inquinato ex Miranco (-2.00 milioni).

CRB 732

Versamenti a fondi e finanziamenti speciali (+1.00): la differenza è riconducibile al maggior versamento al fondo energie rinnovabili (CRB 732). Si prevedono maggiori introiti, dovuti a minori contributi versati.

Contributi a enti pubblici e a terzi (-0.45 milioni): la diminuzione delle uscite è dovuta a minori rimborsi copertura costi immissioni (RIC) a imprese pubbliche. Il preventivo segue una ripartizione chiara definita nel regolamento FER suddivisa sui 4 anni. Inoltre come avviene già per altri incentivi, dal momento che il progetto viene presentato per approvazione e la sua realizzazione, momento in cui viene rilasciato il contributo, possono passare anche due anni.

Tassa d'uso e prestazione di servizi (+0.50 milioni): è prevista una maggiore entrata

DT 03

dall'AET quale tassa sulla produzione di energia.

CRB 733

Rimborsi a enti pubblici (+0.55 milioni): le uscite previste corrispondono al versamento alla Confederazione della tassa OTARSI e al Cantone (CRB 731) della tassa ROTR e sono calcolate in proporzione alle entrate previste con la tassa d'utilizzo della discarica di Stabio.

Tassa d'uso e prestazione di servizi (+2.00 milioni): l'entrata maggiore corrisponde alla tassa d'utilizzo prevista della discarica di Stabio gestita in proprio e a pieno regime.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	83.80	83.80	91.50	91.50
Occupazione	83.10	85.40	84.70	83.20
PPA	76.40	78.70	81.80	81.60
congedi non pagati	4.90	1.60	3.10	2.80
Ausiliari	6.70	6.70	2.90	1.60

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Livello medio di diossido di azoto nel Cantone	5.84	5.72	6.00	ug/m3	
Numero atti amministrativi e operativi	25'854	-	-	n.	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.
Autofinanziamento (escluso costi del personale)	1.90	1.48	1.70	n.	

Compiti	% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLA PROTEZIONE DELL'ARIA, DELL'ACQUA E DEL SUOLO (CRB731)	100	
Protezione e valorizzazione delle risorse ambientali	35	cantonale / federale
Sicurezza ambientale	5	cantonale
Politica energetica e climatica	5	cantonale / federale

DT 03

Compiti		% Lavoro	Competenze
Pianificazione politiche settoriali, definizione e attuazione di provvedimenti cantonali specifici	Elaborazione e attuazione dei seguenti documenti di politica ambientale ed energetica adottati dal Consiglio di Stato: Rapporto cantonale sulla protezione dell'ambiente - 2009 (RCPA), Piano di risanamento dell'aria 2007-2016 (PRA), Piano di gestione dei rifiuti (PGR), Piano energetico cantonale - Piano d'azione 2013 (PEC), Piano cantonale d'approvvigionamento idrico (PCAI).	5	cantonale
Verifica di conformità ambientale ed energetica di pianificazioni e progetti	Esame della conformità ambientale ed energetica nell'ambito della pianificazione direttrice e locale, dei piani degli agglomerati, delle procedure edilizie cantonali (edifici, impianti, strade), di autorizzazioni a costruire federali (ferrovia, aeroporti, ecc.), esame e valutazione dell'impatto dell'opera sull'ambiente per grandi progetti.	20	cantonale / federale
Attività di controllo	Esecuzione di controlli prescritti dalle normative, verifica ed accompagnamento di progetti, attività, provvedimenti, controllo della conformità con le prescrizioni legali di impianti, attività e insediamenti tramite analisi, perizie, controlli sul terreno, emanazione di ordini di risanamento per le situazioni non conformi, verifica di segnalazioni e evasione di reclami.	15	cantonale / federale
Osservazione ambientale e Geoinformazione	Tramite l'Osservatorio ambientale della Svizzera italiana (OASI) e il laboratorio di analisi chimica (SPAAS-LAB), osservazione e monitoraggio dello stato dell'ambiente e della sua evoluzione tramite analisi, valutazioni e diffusione dei risultati. Applicazione delle normative sulla Geoinformazione.	10	cantonale / federale
Informazione, sensibilizzazione e consulenza	Allestimento e attuazione di campagne promozionali soprattutto in campo energetico; collaborazione con le scuole per l'insegnamento e la sensibilizzazione; informazione e sensibilizzazione della popolazione; aggiornamento professionale in materia ambientale ed energetica per le diverse categorie professionali; consulenza (sulle soluzioni più idonee in campo ambientale ed energetico) per comuni, enti pubblici e privati, aziende, professionisti, proprietari di immobili e impianti, popolazione in genere. Pubblicazioni periodiche: Statistica ticinese dell'ambiente e delle risorse naturali (STAR), Bilancio energetico cantonale, Rapporto cantonale sulla qualità dell'aria (RQA) e Censimento rifiuti.	5	cantonale

Progetti

Aggiornamento Rapporto cantonale sulla protezione dell'ambiente (RCPA) [6.2016-12.2021]	Analisi dei risultati, aggiornamento e definizione di provvedimenti settoriali ed elaborazione del RCPA 2015.
Organismi alloctoni invasivi [2009-12.2023]	Applicazione della strategia cantonale di lotta contro gli organismi alloctoni invasivi e affinamento della stessa rispettivamente delle basi legali necessarie. Alla luce delle esperienze raccolte, stima crediti necessari per affrontare successivamente la gestione corrente di tali organismi in Ticino.
Sicurezza ambientale [2013-12.2023]	Adozione del Concetto di protezione e del Concetto di difesa ABC - misure di miglioramento corpi pompieri e misure altri EPI coinvolti.

DT 04 Forestale

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	9.26	9.20	9.38	0.18	9.45	9.51	9.58
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.06	1.47	1.37	-0.10	1.37	1.37	1.37
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	0.42	0.25	0.30	0.05	0.30	0.30	0.30
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.24	0.25	0.25	-	0.25	0.25	0.25
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.82	0.89	0.87	-0.02	0.87	0.87	0.87
Totale spese	11.81	12.06	12.16	0.11	12.23	12.30	12.37
41 - Regalie e concessioni	0.06	0.06	0.06	-	0.06	0.06	0.06
42 - Ricavi per tasse	1.77	1.37	1.42	0.05	1.42	1.42	1.42
43 - Diversi ricavi	0.04	0.07	0.07	-	0.07	0.07	0.07
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.03	0.05	0.05	-	0.05	0.05	0.05
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.15	0.15	0.25	0.10	0.25	0.25	0.25
Totale ricavi	2.06	1.70	1.85	0.15	1.85	1.85	1.85
Risultato	-9.75	-10.36	-10.31	0.05	-10.38	-10.45	-10.52
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	29.04	23.37	34.86	11.49	-	-	-
Entrate per investimenti	15.38	11.79	21.27	9.48	-	-	-
Investimenti netti	13.66	11.58	13.59	2.01	-	-	-

Per quanto riguarda gli scostamenti legati agli investimenti, va detto che gli stessi sono legati ai diversi campi di attività, con particolare riferimento alla cura del bosco di protezione (con tutte le sue componenti), alle premunizioni e alla biodiversità. Infatti, le variazioni tra entrate ed uscite, collegate fra loro, sono legate all'avanzamento dei singoli progetti, per cui possono variare in modo anche importante di anno in anno ed il confronto, di riflesso, dev'essere fatto su più anni. In questo senso, il dato importante che possiamo confermare in questa sede, è costituito dal fatto che nella sua globalità, per il momento, il Piano finanziario del settore 55 per il quadriennio corrente è in linea con il preventivo di inizio legislatura; si ipotizza comunque un fabbisogno definitivo al termine della legislatura superiore a quanto prospettato inizialmente.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	71.10	71.10	73.10	73.10
Occupazione	74.10	78.10	73.10	73.80
PPA	71.10	70.10	72.10	70.80
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	3.00	8.00	1.00	3.00

Gli ausiliari indicati sono da attribuire al numero di praticanti che in questi anni vengono accolti dalla Sezione forestale. Si tratta di regola di stage obbligatori per studenti che intendono frequentare la Scuola d'ingegneria forestale di Zollikofen, per quelli che stanno frequentando la Scuola per forestali di Maienfeld come pure per quelli che hanno concluso il Master in Gestione del Bosco e del paesaggio presso il Politecnico federale di Zurigo.

DT 04

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Cura dei boschi di protezione	760	800	850	ha	In linea con gli obiettivi di PFC
Livello di elaborazione/aggiornamento dei piani delle zone di pericolo (PZP)	40	40	40	n.	
Interventi volti alla promozione ed alla valorizzazione della biodiversità in bosco (Riserve forestali, selve castanili, lariceti pascolati, habitat, ecc..)	93	1'125	170	ha	
Numero apprendisti	1	3	2	n.	
Cura dei boschi di protezione del Demanio forestale	11	14	14	ha	
Numero corsi del settore forestale nella formazione continua	34	30	30	n.	
Produzione e vendita di piante indigene	30'478	28'000	28'000	n.	
Produzione di varietà locali di alberi di castagno resistenti alle malattie	380	1'000	500	n.	Riduzione del numero a seguito della moria dei castagni
Lavorazione di scarti vegetali	6'508	7'000	7'000	q	

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE FORESTALE (CRB 741), FONDO CONSERVAZIONE FORESTE (CRB 745)		100	
Gestione e valorizzazione del patrimonio boschivo	Si occupa degli aspetti seguenti: la pianificazione forestale; la promozione di progetti selvicolturali integrali di cura del bosco di protezione, comprese le misure di protezione del bosco (antincendio, ecc.); la promozione dell'accessibilità in bosco; la valorizzazione della biodiversità nel bosco; la gestione dei pericoli naturali di versante, compresa la pianificazione e la realizzazione di opere di premunizione contro i pericoli naturali (ad esclusione degli alluvionamenti); la formazione professionale del personale che si trova ad operare nel bosco; la pulizia delle foreste (dissodamenti, accertamenti forestali, ecc.). Per poter affrontare in modo efficiente i propri compiti, la Sezione forestale si è dotata di una struttura organizzativa decentralizzata che costituisce di fatto il suo punto forte ed il suo valore aggiunto, poiché gli permette di agire in stretta prossimità con gli Enti locali (in particolare Comuni e Patriziati). La Sezione forestale è composta infatti da nove Circondari forestali situati nelle sedi di Faido, Acquarossa, Biasca, Arbedo, Locarno (due sedi) e Cevio per il Sopraceneri e a Muzzano (due sedi) per il Sottoceneri; nonché da quattro Uffici centrali a Bellinzona con mansioni specialistiche e di coordinamento.	90	cantonale/ federale
Coordinamento e collaborazione	Contatti e collaborazione con le altre Sezioni, Divisioni del Dipartimento del territorio, altri Uffici del Cantone, Enti pubblici (Comuni, Consorzi, Patriziati, Regioni, Associazioni), privati, Autorità federale (Direzione federale delle foreste), Istituti di ricerca e universitari e con gli altri Cantoni.	5	cantonale/ federale
Informazione, formazione e consulenza	Informazione tramite mass-media, pubblicazioni, articoli, giornate di formazione interne, consulenze.	5	cantonale/ federale
DEMANIO FORESTALE (CRB 743)			
Gestione aziendale del demanio forestale	Cura e gestione aziendale del demanio forestale - territorio boschivo con una superficie di 3'082 ettari di bosco ripartita regionalmente e che interessa 14 Comuni ticinesi - per garantire la sicurezza di abitati e vie di comunicazione (funzione di protezione), la qualità, la biodiversità, la superficie boschiva (funzione naturalistica e paesaggistica), la funzione ricreativa e la funzione produttiva.	100	cantonale/ federale
VIVAIO FORESTALE (CRB 744)			
Produzione di piantine a garanzia delle funzioni del bosco	Gestione del vivaio cantonale che si estende su una superficie di 50'000 m2 e produzione di piantine destinate alle nuove piantagioni per garantire le funzioni del bosco minacciate dagli eventi naturali (alluvioni, scoscendimenti, ecc.), da malattie o parassiti e dai cambiamenti climatici.	100	cantonale/ federale

DT 04

Progetti	
Implementazione Concetto biodiversità [1.2014-12.2024]	In collaborazione con gli uffici dell'AC e i partner esterni, come richiesto anche dal concetto svizzero, si tratta di implementare tali misure e progetti. Progetto dinamico, in divenire. L'implementazione del concetto perdura nel tempo.
Implementazione Concetto bosco – selvaggina [1.2017-12.2024]	In collaborazione con gli Uffici AC e i partner esterni, si tratta ora di implementare concretamente sul territorio le misure previste dal concetto. Progetto dinamico, in divenire. L'implementazione del concetto perdura nel tempo.
Implementazione Concetto incendi boschivi 2020 [1.2017-12.2024]	In collaborazione con gli Uffici AC e i partner esterni, si tratta ora di implementare concretamente sul territorio le misure previste dal concetto. Progetto dinamico, in divenire. L'implementazione del concetto perdura nel tempo.
Revisione/Aggiornamento Piano forestale cantonale (PFC) [1.2017-12.2024]	Il Piano forestale cantonale, approvato dal Consiglio di Stato nel mese di dicembre 2007, necessita di un intervento di revisione aggiornamento, che avrà luogo durante gli anni 2017 e 2018.
Progetto pilota di lotta e gestione delle specie neofite invasive in bosco [1.2018-12.2023]	Il progetto è iniziato nel 2018 e viene svolto in stretta collaborazione con l'Ufficio federale dell'ambiente. Fungerà in seguito da documento strategico che potrà essere implementato anche in altri Cantoni svizzeri, visto il ruolo pioniere che il nostro Cantone svolge in questo ambito.

Caccia e pesca

DT 05

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.30	3.21	3.40	0.19	3.42	3.45	3.47
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2.20	2.53	2.87	0.34	2.87	2.87	2.87
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	-	0.30	0.03	-0.28	0.03	0.03	0.03
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.11	0.13	0.13	-	0.13	0.13	0.13
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.52	0.52	0.52	-	0.52	0.52	0.52
37 - Riversamento contributi da terzi	-	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.19	1.30	1.29	-0.01	1.29	1.29	1.29
Totale spese	7.32	8.03	8.27	0.24	8.30	8.32	8.35
41 - Regalie e concessioni	2.44	2.49	2.49	-	2.49	2.49	2.49
42 - Ricavi per tasse	0.19	0.29	0.29	0.00	0.29	0.29	0.29
43 - Diversi ricavi	0.60	0.08	0.08	-	0.08	0.08	0.08
45 - Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.08	-	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.09	0.16	0.17	0.01	0.17	0.17	0.17
47 - Contributi da terzi da riversare	-	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.94	1.02	1.02	-	1.02	1.02	1.02
Totale ricavi	4.33	4.07	4.11	0.04	4.11	4.11	4.11
Risultato	-2.99	-3.96	-4.17	-0.20	-4.19	-4.22	-4.24
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.12	0.25	0.25	-	-	-	-
Entrate per investimenti	0.12	0.25	0.25	-	-	-	-
Investimenti netti	-	-	-	-	-	-	-

L'aumento di spesa nella voce 31 è principalmente da ricondurre agli indennizzi per i danni della selvaggina.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	29.00	29.00	31.00	31.00
Occupazione	28.80	29.80	29.80	31.70
PPA	27.80	28.80	29.80	30.80
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	1.00	1.00	-	0.90

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Numero corsi per candidati pescatori	9	9	7	n.	Riduzione causata dal blocco delle attività per l'emergenza sanitaria COVID19 e dalle difficoltà e ridefinire nuove date in spazi adeguati e libere ai relatori
Domande di costruzione evase nel rispetto dei tempi assegnati.	99	90	90	%	
Numero censimenti cervi	35	20	-	n.	nel periodo di questi censimenti, normalmente le uscite sono tra marzo e maggio, non è stato possibile effettuarli a causa delle restrizioni COVID19 (ogni censimento richiede almeno 4 persone per veicolo)

DT 05

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DELLA CACCIA E DELLA PESCA (CRB 751), FONDO D'INTERVENTO SELVAGGINA (CRB 753) E FONDO PER LA FAUNA ITTICA E LA PESCA (CRB 754)		100	
Garantire il rispetto delle leggi federali e cantonali	Garantire il rispetto delle leggi federali e cantonali sulla caccia e la pesca, la protezione della natura, la protezione animali e la protezione delle acque, nonché della Convenzione italo-svizzera sui laghi Verbano e Ceresio e sul fiume Tresa. Gestire e collaborare con l'Ufficio del veterinario cantonale nel rilascio delle autorizzazioni per la tenuta in cattività di animali selvatici e gestire autonomamente i permessi d'imbalsamazione di specie protette.	22	cantonale/ federale
Gestione della selvaggina e della fauna ittica	Proteggere e favorire lo sviluppo dei biotopi e degli ambienti naturali (progetti di rivitalizzazione), della fauna e della flora. Collaborare con le piscicoltura, coordinando il materiale ittico, intervenendo in caso di morie e malattie, coordinando e partecipando alle semine di corsi d'acqua e laghi. Gestire il ritorno dei grandi predatori (lince, lupo, orso) e delle relative problematiche (es: predazioni al bestiame domestico).	23	cantonale/ federale
Esame domande di costruzione e progetti	Valutare ed evadere le domande di costruzione, i progetti d'incidenza territoriale che interessano le legislazioni sulla caccia e sulla pesca per garantirne la corretta esecuzione.	15	cantonale/ federale
Controllo e monitoraggio	Raccogliere dati statistici relativi alla selvaggina e alla fauna ittica tramite: censimenti (diurni e notturni), osservazioni dirette, pesche elettriche, raccolta di dati biometrici, analisi dei fogli di controllo della selvaggina e dei libretti catture della fauna ittica, analisi di laboratorio, ecc. Gestire e aggiornare la banca dati sulla fauna e sulla situazione morfologica dei corsi d'acqua federale.	20	cantonale/ federale
Misure a difesa dei coltivi dai danni causati dalla selvaggina e risarcimento dei danni agli agricoltori	Organizzare, coordinare e controllare le azioni a difesa dei coltivi dai danni causati dalla selvaggina, organizzare e coordinare la verifica dei danni causati dalla selvaggina e gestire il sussidio per il materiale destinato a opere di prevenzione, nonché il risarcimento dei danni agli agricoltori.	15	cantonale/ federale
Informazione, formazione e consulenza	Istruire i guardapesca volontari, i nuovi pescatori, nonché i candidati cacciatori. Organizzare, coordinare e controllare l'esame per l'ottenimento del certificato d'abilitazione alla caccia (sessione scritta, orale e di tiro). Promuovere l'informazione all'opinione pubblica e nelle scuole in merito alla selvaggina, alla fauna ittica e al loro ambiente naturale.	5	cantonale/ federale

Progetti

Pianificazione e realizzazione delle rivitalizzazioni di corsi d'acqua e rive lago (fase realizzativa)
[12.2014-2035]

In collaborazione con l'Ufficio dei corsi d'acqua e, come richiesto dalle recenti modifiche della LPAC e OPAC, si tratta di stabilire le priorità d'intervento per il recupero dei corpi acquatici e seguirne la corretta esecuzione.

Sviluppo territoriale e paesaggio

DT 06

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	6.53	6.61	7.09	0.47	7.14	7.19	7.24
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.20	0.62	1.35	0.73	1.35	1.35	1.35
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.83	0.95	0.96	0.01	0.96	0.96	0.96
37 - Riversamento contributi da terzi	1.45	1.37	1.43	0.06	1.43	1.43	1.43
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.52	0.55	0.55	0.00	0.55	0.55	0.55
Totale spese	10.52	10.11	11.38	1.27	11.43	11.48	11.53
42 - Ricavi per tasse	0.20	0.22	0.22	0.01	0.22	0.22	0.22
43 - Diversi ricavi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.09	0.10	0.10	-	0.10	0.10	0.10
47 - Contributi da terzi da riversare	1.45	1.37	1.43	0.06	1.43	1.43	1.43
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.05	0.05	0.05	-	0.05	0.05	0.05
Totale ricavi	1.79	1.75	1.81	0.06	1.81	1.81	1.81
Risultato	-8.73	-8.36	-9.57	-1.20	-9.62	-9.67	-9.72
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	9.40	8.43	13.21	4.78	-	-	-
Entrate per investimenti	2.42	3.15	5.30	2.15	-	-	-
Investimenti netti	6.97	5.28	7.91	2.63	-	-	-

L'aumento delle uscite per beni e servizi è prioritariamente legato a maggiori spese nel campo delle ricerche archeologiche (CRB773), dovute ad obblighi di legge. Le altre spese sono costanti, così come lo sono i ricavi. A livello di investimenti l'aumento delle uscite è direttamente legato al raddoppio dei crediti a favore dell'attuazione del Piano d'azione per la biodiversità (CRB772). Le entrate sono aumentate di conseguenza grazie ai sussidi federali legati allo stesso settore.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	45.70	45.70	47.60	47.80
Occupazione	48.90	47.70	44.60	45.80
PPA	45.20	44.20	43.60	45.40
congedi non pagati	-	1.50	0.70	0.70
Ausiliari	3.70	3.50	1.00	0.40

Le PPA attribuite sono aumentate di 0.2 dopo l'approvazione di una mozione da parte del Gran Consiglio che ha comportato l'aumento con tale percentuale del personale preposto al restauro di reperti presso l'Ufficio dei beni culturali

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Tempo di evasione per approvazioni CdS di atti pianificatori (PR, Varianti)	12	14	12	mesi	
Tempo di evasione per esami preliminari di atti pianificatori (PR / Varianti)	10	18	16	mesi	
Tempo di evasione per approvazioni modifiche PR di poco conto	3.0	3.5	3.0	mesi	
Domande di costruzione esaminate	55	65	65	%	
Riserve naturali o zone di protezione della natura oggetto di interventi di valorizzazione	10	9	9	%	
Contratti gestione biotopi	198	190	190	n.	
Cantieri di restauro monumenti in attività	108	90	80	n.	
Cantieri scavi archeologici	12	15	10	n.	
Preavvisi su atti pianificatori (PUC, PR, Varianti PR)	40	32	30	n.	

DT 06

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE (CRB 765)		100	
Coordinare le diverse politiche settoriali cantonali e federali	Coordinare e integrare nella pianificazione del territorio lo sviluppo degli insediamenti, la conservazione del territorio agricolo, la protezione e la valorizzazione della natura, del paesaggio, dei beni culturali, la realizzazione di infrastrutture e la politica della mobilità. Coordinare a livello cantonale le procedure riguardanti i piani settoriali della Confederazione.	10	cantonale/ federale
Aggiornamento e gestione del Piano direttore cantonale (PD)	Aggiornamento, adattamento e gestione del Piano direttore cantonale, comprensivo del coordinamento delle procedure di approvazione relative agli obiettivi pianificatori e alle singole schede tematiche. Verifica dello stato dello sviluppo territoriale del Cantone mediante monitoraggio e controlling degli obiettivi pianificatori cantonali.	25	cantonale/ federale
Coordinamento e gestione delle procedure di pianificazione comunale (Piani regolatori)	Coordinamento e gestione delle procedure di pianificazione comunale ed esame di approvazione dei Piani regolatori, dei piani particolareggiati e loro varianti (esame preliminare DT, approvazione CdS, evasione ricorsi CdS). Consulenza ai comuni in materia di pianificazione locale. Gestione delle decisioni e delle procedure di finanziamento della pianificazione.	50	cantonale
Allestimento e gestione di piani di utilizzazione cantonali (PUC)	Elaborazione e gestione di Piani di utilizzazione cantonali e coordinamento delle relative procedure di adozione. Istituzione, dove necessario, di zone di pianificazione cantonale.	15	cantonale
UFFICIO DELLA NATURA E DEL PAESAGGIO (UNP) (CRB 772)		100	
Controllo e vigilanza	Vigila sull'osservanza dei disposti in materia di protezione delle componenti naturali e delle specie (es. funghi) e applica gli indirizzi previsti dalla scheda P4 (componenti naturali) del PD.	15	cantonale/ federale
Informazione, sensibilizzazione e formazione	Cura l'informazione relativa all'applicazione della legge cantonale sulla protezione della natura, in particolare tramite le guardie della natura.	5	cantonale/ federale
Consulenza	Provvede alla consulenza tecnica di Comuni, Patriziati e altri enti in ambito di protezione della natura e del paesaggio.	10	cantonale/ federale
Elaborazione Decreti di protezione	Elabora i decreti di protezione ai sensi della Legge cantonale sulla protezione della natura per le riserve naturali, le zone di protezione della natura e i monumenti naturali.	15	cantonale/ federale
Attuazione provvedimenti e misure di valorizzazione	Attua i provvedimenti di protezione stabiliti dai decreti di protezione nonché gli interventi di valorizzazione dei biotopi d'importanza nazionale e cantonale.	20	cantonale/ federale
Verifica e monitoraggio	Verifica l'esito dell'attuazione dei provvedimenti di protezione.	5	cantonale/ federale
Accordi di gestione	Stipula gli accordi di gestione dei biotopi d'importanza nazionale e cantonale.	10	cantonale/ federale
Inventario dei paesaggi d'importanza cantonale	Propone ed elabora l'inventario dei paesaggi d'importanza cantonale, proponendo obiettivi e modalità di conservazione.	5	cantonale/ federale
Politica del paesaggio	Elabora la lettura e valutazione del paesaggio, informando i Comuni coinvolti. Collabora con i Comuni per l'elaborazione degli obiettivi e delle misure di valorizzazione paesaggistica. L'UNP si esprime sul principio dell'inserimento ordinato e armonioso ed emana giudizi di qualità paesaggistica sugli strumenti di pianificazione territoriale e su singoli progetti.	15	cantonale/ federale

DT 06

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DEI BENI CULTURALI (CRB 773)		100	
Coordinamento generale dell'attività di valorizzazione del patrimonio culturale ticinese	L'UFFICIO DEI BENI CULTURALI (UBC) è preposto alla cura, alla conservazione e alla valorizzazione dei beni culturali esistenti sul territorio del Cantone Ticino. L'Ufficio è affiancato dalla Commissione dei beni culturali (CBC), nominata dal Consiglio di Stato, che esprime il suo parere sui progetti di restauro e sulla politica di tutela.	10	cantonale/ federale
Raccolta dati - Inventario - Tutele	Il Servizio inventario raccoglie, ordina ed elabora i dati relativi ai beni culturali (mobili e immobili), in funzione della loro formale tutela cantonale e comunale. Il servizio esamina i Piani regolatori in relazione alla protezione dei beni culturali.	30	cantonale/ federale
Beni archeologici	Il Servizio archeologia effettua e vigila sugli scavi archeologici, cura la conservazione ed il restauro dei reperti.	30	cantonale/ federale
Monumenti - restauro e cura	Il Servizio monumenti preavvisa e accompagna i progetti di restauro di beni culturali, vigila sui cantieri ed esamina le domande di costruzione per interventi sui beni protetti e le loro aree di rispetto.	30	cantonale/ federale

Progetti	
Modifiche del Piano direttore cantonale (PD) [1.2016-12.2022]	L'aggiornamento continuo delle schede di PD è una priorità dei prossimi anni per poter garantire una gestione corretta di questo strumento pianificatorio, volto a coordinare ed indirizzare lo sviluppo del territorio cantonale. Da segnalare i lavori di adattamento del PD alle nuove disposizioni federali ancorate a modifiche della Legge sulla pianificazione del territorio, approvate da popolo e cantoni nel marzo 2013 ed entrate in vigore il 1° maggio 2014. Le modifiche interessano in modo marcato la politica degli insediamenti e quella delle zone destinate al lavoro.
Pianificazione rete elettrodotti [1.2016-12.2021]	Nel 2013 è stato sottoscritto un primo accordo tra il Cantone, Swissgrid, AET e FFS per la realizzazione di uno studio generale sulle reti ad alta e altissima tensione in Ticino. L'obiettivo era quello di promuovere un riordino della rete degli elettrodotti attraverso una visione complessiva e a lungo termine su scala cantonale. Nel 2015 è stata conclusa la prima fase di tale lavoro (Alto Ticino), valutata positivamente dal Consiglio di Stato; nel 2016 e nel 2017 si è proceduto con gli approfondimenti riguardanti la valle di Blenio, la Riviera ed il Piano di Magadino (tappa 2), che sarà conclusa nel 2020. La tappa 3 (Sottoceneri) sarà attivata successivamente e conclusa nel 2021.
Comparto Officine FFS Bellinzona+ [1.2019-12.2022]	La trasformazione urbanistica del comparto officine FFS a Bellinzona, frutto di un accordo tra Cantone, città e FFS e resa possibile della costruzione di un nuovo centro di manutenzione a Castione, è un'occasione importante e di sviluppo insediativo del nostro Cantone. La conduzione del processo è assicurata dalla città di Bellinzona, con il coinvolgimento del Cantone (DT, DFE) e di FFS. Obiettivo: approvare le modifiche del Piano regolatore sulla base dei risultati di un concorso (mandato di studio in parallelo).

DT 07 Mobilità

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.86	3.14	3.27	0.13	3.30	3.32	3.34
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.53	0.76	1.46	0.70	1.46	1.46	1.46
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	79.39	95.98	130.68	34.70	132.60	134.14	135.71
37 - Riversamento contributi da terzi	56.82	47.50	47.50	-	47.50	47.50	47.50
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.20	0.21	0.20	-0.01	0.20	0.20	0.20
Totale spese	139.80	147.59	183.11	35.52	185.06	186.62	188.21
42 - Ricavi per tasse	0.17	18.16	0.16	-18.00	18.16	18.16	18.16
43 - Diversi ricavi	10.35	0.01	0.01	-	0.01	0.01	0.01
460 - Quote di ricavo	25.05	25.43	25.42	-0.01	25.48	25.56	25.96
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	19.27	25.00	32.60	7.60	33.15	33.50	33.86
47 - Contributi da terzi da riversare	56.82	47.50	47.50	-	47.50	47.50	47.50
Totale ricavi	111.66	116.09	105.68	-10.41	124.30	124.73	125.49
Risultato	-28.14	-31.49	-77.43	-45.94	-60.76	-61.89	-62.72
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	32.74	39.50	26.29	-13.21	-	-	-
Entrate per investimenti	1.02	7.30	9.17	1.87	-	-	-
Investimenti netti	31.72	32.20	17.12	-15.08	-	-	-

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio:

La maggiore spesa a P2021 rispetto al P2020 (+0.70 mio) è dovuta all'evento promozionale del 2020 inerente l'apertura della Galleria di base del Monte Ceneri (M7733 del 16.10.2019 e DL del 26.05.2020) e al progetto "Introdurre i Big Data al servizio della mobilità cantonale" (mozione 1266 del 06.11.2017 approvata dal Gran Consiglio in data 20.01.2020).

Contributi a enti pubblici e a terzi:

La crescita della spesa a P2021 rispetto al P2020 (+34.70 mio) è da attribuirsi ad un incremento dei contributi lordi versati dal Cantone e dai Comuni alle imprese di trasporto per coprire i costi non coperti delle prestazioni di trasporto pubblico in seguito al potenziamento previsto con l'apertura della Galleria di base del Monte Ceneri (M7733 del 16.10.2019 e DL del 26.05.2020).

Ricavi per tasse

I minori introiti (-18.0 mio) derivano dal mancato incasso dei proventi della tassa di collegamento. Secondo la RG 4062 del 19.08.2020, l'entrata in vigore della tassa di collegamento, e conseguentemente l'inizio del periodo di prova triennale cui essa è soggetta, sono previsti non prima del 1° gennaio 2022. La tassa di collegamento sarà percepita solo a partire dall'inizio del periodo di prova: se ne prevede l'incasso presumibilmente dal 2023.

Contributi di enti pubblici e terzi

L'incremento delle entrate di 7.6 mio dal P2020 al P2021 è riconducibile alla crescita dei contributi dei Comuni in relazione alla maggiore spesa relativa ai contributi lordi versati alle imprese di trasporto (vedi commento gruppo 363), visto che secondo la Legge sui trasporti pubblici (LTPub), i Comuni partecipano al finanziamento dei costi non coperti del traffico regionale e in ragione del 27.5% della quota netta a carico del Cantone dopo deduzione della partecipazione federale.

Risultato:

Il calo del risultato preventivato è imputabile principalmente all'incremento dei contributi lordi versati alle imprese di trasporto per coprire i costi non coperti delle prestazioni di trasporto pubblico, alle maggiori spese del gruppo 31 e al mancato introito relativo alla tassa di collegamento.

Uscite per investimenti:

Le minori uscite (-13.21 mio rispetto al P2020) sono determinate prevalentemente dalla conclusione di alcuni progetti legati agli investimenti per gli studi e i piani regionali dei trasporti e ai contributi cantonali al sistema ferroviario regionale (bretella ferroviaria Locarno-Lugano, spostamento della fermata di S. Antonino, nodo intermodale presso la

stazione di Locarno-Muralto e completamento del sottopasso di Mendrisio). Inoltre per il 2021 l'UFT ha annunciato una riduzione rispetto a quanto era stato previsto nel 2020 del contributo cantonale al Fondo per l'infrastruttura ferroviaria.

Entrate per investimenti:

Le maggiori entrate (+1.87 mio rispetto al P2020) sono dovute all'incasso preventivato dei contributi comunali per il sistema ferroviario regionale (spostamento della fermata di S. Antonino, nodo intermodale presso la stazione di Locarno-Muralto e completamento del sottopasso di Mendrisio).

Investimenti netti:

La diminuzione degli investimenti netti rispetto al P2020 (-15.08 mio) è il risultato delle minori uscite per investimenti e delle maggiori entrate per investimenti.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	20.20	20.20	20.60	22.70
Occupazione	21.60	19.70	18.70	20.70
PPA	19.70	19.30	18.60	20.70
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	1.90	0.40	0.10	-

L'aumento delle PPA è dovuto al potenziamento di 2 unità dell'Ufficio dei trasporti pubblici secondo la RG 5178 del 23.10.2019 e all'adeguamento di 0.1 unità destinato alla manutenzione dei percorsi per mountain bike secondo la RG 117 del 15.01.2020 (aumento del grado di occupazione di un collaboratore scientifico dal 90 al 100% secondo la RG 509 del 29.01.2020).

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Prestazioni linee regionali di trasporto pubblico	14.2	14.6	21.2	mio di vKm	La stima dei veicoli-km è stata effettuata partendo dal presupposto che dal 13.12.2020 entrerà in funzione il TP2021 integralmente. Tuttavia ciò non accadrà a causa dei ritardi causati dalla chiusura delle attività avvenuta gli scorsi mesi. Inoltre a breve inizierà la consultazione pubblica sul progetto di orario, che potrebbe apportare modifiche all'orario pianificato. In aggiunta, il GC - che ha approvato il M7733 - ha chiesto di inserire delle modifiche nell'offerta che sono ancora in fase di valutazione: un'eventuale implementazione di queste richieste porterebbe ad una variazione dei veicoli-km previsti. Infine, la nuova versione dell'offerta finanziaria di AutoPostale, molto più consolidata rispetto alla versione attuale, sarà disponibile solo a fine giugno.
Prestazioni linee urbane di trasporto pubblico	4.3	4.3	6.0	mio di vKm	La stima dei veicoli-km è stata effettuata partendo dal presupposto che dal 13.12.2020 entrerà in funzione il TP2021 integralmente. Tuttavia ciò non accadrà a causa dei ritardi causati dalla chiusura delle attività avvenuta gli scorsi mesi. Inoltre a breve inizierà la consultazione pubblica sul progetto di orario, che potrebbe apportare modifiche all'orario pianificato. In aggiunta, il GC - che ha approvato il M7733 - ha chiesto di inserire delle modifiche nell'offerta che sono ancora in fase di valutazione: un'eventuale implementazione di queste richieste porterebbe ad una variazione dei veicoli-km previsti. Infine, la nuova versione dell'offerta finanziaria di AutoPostale, molto più consolidata rispetto alla versione attuale, sarà disponibile solo a fine giugno.

DT 07

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLA MOBILITÀ (CRB 767)		100	
Pianificazione integrata dei trasporti	Politica dei trasporti, posizionamento del Cantone nella pianificazione dei trasporti nazionali e transfrontalieri; pianificazione integrata dei trasporti a scala regionale nell'ambito dei Piani regionali dei trasporti e dei Programmi d'agglomerato; allestimento e tenuta a giorno delle reti cantonali dei trasporti e in particolare del catasto dei percorsi ciclabili.	25	cantonale
Progettazione delle infrastrutture di trasporto	Studi di fattibilità e progettazione di massima di opere di interesse regionale (appalto della progettazione, accompagnamento, coordinazione dei servizi AC e delle autorità locali, programmazione finanziaria); progettazione e accompagnamento dell'attuazione delle opere ferroviarie a cura di FFS; progettazione e gestione della segnaletica dei percorsi ciclabili regionali.	20	cantonale
Esame dei piani regolatori, delle domande di costruzione e dei progetti stradali	Esame e preavviso dei piani regolatori comunali; esame delle domande di costruzione (Legge edilizia, Legge strade) sulla compatibilità con le infrastrutture di trasporto previste e con il Regolamento cantonale posteggi privati; esame dei progetti stradali cantonali e comunali in relazione alle esigenze dei diversi utenti.	5	cantonale
Pianificazione delle linee, degli orari e delle tariffe del trasporto pubblico	Pianificazione e definizione delle prestazioni (linee e orari) dei trasporti pubblici urbani d'importanza cantonale, regionali, transfrontalieri e, con il DECS, dei trasporti speciali di allievi; allestimento e gestione dei mandati di prestazione alle imprese di trasporto pubblico; gestione delle banche dati sugli orari, sugli utenti e del sito internet sugli orari; collaborazione del Cantone nei gruppi di lavoro su orari, tariffe, promozione e comunicazione nel quadro dei trasporti pubblici. Rilascio delle autorizzazioni cantonali di trasporto e dei preavvisi per il rinnovo e il rilascio di concessioni federali.	20	cantonale/ federale
Censimento del traffico stradale	Conteggi del traffico stradale, allestimento di statistiche e analisi specifiche. Allestimento e tenuta a giorno del modello cantonale del traffico.	5	cantonale/ federale
Gestione dei percorsi pedonali e dei sentieri escursionistici	Aggiornamento del Piano cantonale dei sentieri escursionistici; progettazione e finanziamento della costruzione di sentieri; programmazione, finanziamento e sorveglianza della manutenzione dei sentieri e della segnaletica.	5	cantonale
Promozione di misure per la mobilità sostenibile e la mobilità aziendale	Attuazione di misure di mobilità sostenibile; allestimento di rapporti, comunicati stampa, articoli e testi online; aggiornamento strategie e misure relative al programma di mobilità aziendale per le imprese ticinesi.	5	cantonale
Sorveglianza sugli impianti a fune	Rilascio delle autorizzazioni di esercizio per gli impianti a fune esonerati da concessione federale; gestione amministrativa e accompagnamento dei collaudi e dei controlli; collaborazione intercantonale.	5	cantonale
Tassa di collegamento	Conteggio dei posteggi sottoposti alla tassa di collegamento; accertamento, decisione e incasso della stessa.	10	cantonale

Progetti

Progettazione e realizzazione delle infrastrutture ferroviarie [2018-2025]	Realizzazione della nuova fermata TILO di S. Antonino e del nuovo sottopasso alla stazione di Locarno-Muralto; conduzione di studi volti a definire l'ulteriore sviluppo della rete ferroviaria in Ticino dopo PROSSIF 2035 (completamento di AlpTransit, ulteriori nuove fermate); progettazione di massima dei potenziamenti della linea ferroviaria FART Locarno-Camedo e delle nuove fermate TILO Vedeggio.
Potenziamento del servizio ferroviario regionale [2018-2021]	Definizione delle prestazioni (volume offerta, orari) e del finanziamento per l'offerta ferroviaria e per l'estensione del servizio regionale TILO con l'apertura della Galleria di base del Monte Ceneri.
Potenziamento dei trasporti pubblici regionali e urbani su gomma [2018-2021]	Definizione dei potenziamenti dell'offerta di trasporto pubblico urbano e regionale previsti con l'attuazione dei Programmi d'agglomerato e da realizzare in vista dell'offerta ferroviaria con l'apertura della Galleria di base del Ceneri.

Progetti	
Adattamenti Comunità tariffale Arcobaleno [2018-2023]	Attuazione adattamenti CTA (zona singola, altre modifiche struttura tariffe), estensione della tariffa alle linee ferroviarie transfrontaliere, adattamenti con l'apertura della Galleria di base del Ceneri.
Promozione della mobilità aziendale [2017-2022]	Rafforzamento della politica coordinata della mobilità integrando in particolare gli aspetti legati alla promozione della mobilità aziendale; assegnazione dei contributi per la mobilità aziendale.
Realizzazione Funivie Centovalli [2019-2022]	Realizzazione delle nuove funivie Verdasio-Rasa e Intragna-Pila-Costa.
Attuazione tassa di collegamento [2020-2025]	Svolgimento dei compiti per l'incasso della tassa di collegamento tramite un servizio preposto: definizione procedura di accertamento, decisione e incasso; organizzazione e avvio del servizio.
Programmi d'agglomerato, piani regionali dei trasporti e progetti Interreg [2018-2027]	Allestimento dei Programmi d'agglomerato (PA) di quarta generazione e progettazione/attuazione delle opere dei PA di precedenti generazioni; progetti Interreg per lo sviluppo di una mobilità coordinata CH-I.
Progetti pilota e promozione della mobilità sostenibile [2019-2023]	Rafforzamento della politica coordinata della mobilità dei trasporti a livello cantonale integrando le nuove tecnologie allo sviluppo di una mobilità al servizio dei cittadini.

DT 08 Museo cantonale di storia naturale

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	1.62	1.75	1.69	-0.06	1.70	1.71	1.72
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.24	0.33	0.33	-	0.33	0.33	0.33
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	-	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
37 - Rversamento contributi da terzi	0.20	0.24	0.25	0.01	0.25	0.25	0.25
38 - Spese straordinarie	0.08	-	0.08	0.08	0.08	0.08	0.08
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.45	0.50	0.50	0.00	0.50	0.50	0.50
Totale spese	2.60	2.85	2.86	0.02	2.88	2.89	2.90
41 - Regalie e concessioni	0.02	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
42 - Ricavi per tasse	0.14	0.18	0.16	-0.03	0.16	0.16	0.16
43 - Diversi ricavi	-	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
47 - Contributi da terzi da riversare	0.20	0.24	0.25	0.01	0.25	0.25	0.25
Totale ricavi	0.36	0.45	0.43	-0.02	0.43	0.43	0.43
Risultato	-2.24	-2.40	-2.44	-0.04	-2.45	-2.46	-2.47
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.06	-	-	-	-	-	-
Entrate per investimenti	-	-	-	-	-	-	-
Investimenti netti	0.06	-	-	-	-	-	-

Dati sul personale

	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	11.80	11.80	13.00	13.00
Occupazione	14.90	12.80	12.50	14.70
PPA	11.60	11.50	11.90	13.00
congedi non pagati	0.20	0.30	-	-
Ausiliari	3.30	1.30	0.60	1.70

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Numero di pubblicazioni scientifiche scaturite dalle indagini di terreno o dalle ricerche sulle collezioni	17	5	7	n.	
Numero di attività didattiche per le scuole e il vasto pubblico	328	200	200	n.	
Numero di visitatori del piano espositivo	14'953	12'000	12'000	n.	

DT 08

Compiti		% Lavoro	Competenze
MUSEO DI STORIA NATURALE (CRB 722)		100	
Ricerca	Attività di ricerca: indagini di terreno e di laboratorio, pubblicazioni scientifiche; in particolare campagne di scavo sui giacimenti fossiliferi del Monte San Giorgio (dichiarati nel 2003 dall'UNESCO patrimonio mondiale dell'Umanità). Attività in seno alle commissioni nazionali, assistenza a diplomandi/dottorandi e organizzazione/partecipazione congressi. Antenna esterna Sud delle Alpi dei centri nazionali sulla fauna (Info Fauna, Neuchâtel) e sulla flora (Info Flora, Ginevra e Berna), finanziate 100% dalla Confederazione.	20	cantonale/ federale
Conservazione	Acquisizione, preparazione, determinazione, digitalizzazione e gestione dei reperti di rocce, minerali, fossili, animali, piante e funghi (ca. mezzo milione di reperti). Analisi di diversi campioni per scopi diversi (DNA, contenuto in metalli, radioattività, ecc.). Le collezioni del Museo sono iscritte nell'inventario svizzero dei beni culturali d'importanza nazionale.	10	cantonale/ federale
Documentazione	Gestione della biblioteca specializzata dell'istituto (ca. 25'200 voci), comprendente anche ca. 16'000 "Ticinensia" ,400 periodici settoriali e un importante fondo iconografico. Gestione dell'archivio bibliografico della Società ticinese di scienze naturali (STSN), di cui il museo è sede e fruitore principale. Il fondo è inserito nel Sistema bibliotecario ticinese SBT.	10	cantonale
Divulgazione	Esposizione permanente (ca. 15'000 visitatori l'anno), mostre temporanee dentro e fuori sede, visite guidate, pubblicazioni e prodotti divulgativi, conferenze per il vasto pubblico.	20	cantonale
Formazione e didattica	Formazione e didattica: corsi di formazione specialistici, corsi di aggiornamento per docenti e per il vasto pubblico. Pedagogia museale soprattutto per le fasce inferiori di età: attività didattiche mirate per i diversi ordini di scuola (circa 300 classi scolastiche l'anno), prodotti didattici.	10	cantonale
Consulenza interna ed esterna	Consulenza a terzi, servizio al cittadino. Contributi alla redazione di opere, correzioni di bozze, traduzioni, recensioni. Perizie e preavvisi per i servizi del Cantone.	10	cantonale
Prestazioni per terzi	Collaborazione con enti esterni per la realizzazione di specifiche iniziative decentrate sul territorio relative al patrimonio naturale (comuni, patriziati, enti locali, cerchie del turismo).	10	cantonale
Compiti amministrativi	Rilascio di autorizzazioni per la raccolta di rocce, minerali e fossili. Determinazioni entomologiche per l'Ufficio fitosanitario cantonale. Compiti di controlling della gestione del sito UNESCO Monte San Giorgio.	10	cantonale/ federale

DT 08

Progetti	
Ricerche paleontologiche Monte San Giorgio WHL UNESCO [2019-2024]	Proseguimento e consolidamento dell'attività di ricerca e divulgazione sul MSG nel quadro del nuovo Accordo programmatico TI-CH 2020-2024 e della Convenzione TI-Fondazione MSG in collaborazione con l'omonima Fondazione e con la Commissione scientifica transfrontaliera.
Biodiversità [2019-2024]	Rafforzamento delle attività di ricerca e di divulgazione nel quadro della nuova Strategia Biodiversità Svizzera e del nuovo Accordo programmatico TI-CH 2020-2024, in modo particolare per quanto concerne la biodiversità in bosco e in zona alpina, anche in relazione ai cambiamenti climatici. Sostegno all'Ufficio natura e paesaggio nell'approntamento della nuova strategia cantonale di protezione della natura e del paesaggio.
Esposizione permanente del Museo [2019-2023]	Proseguimento dell'ammodernamento dell'esposizione permanente con la messa a punto della multimedialità, dell'interattività e del vivente in funzione propedeutica al nuovo museo di storia naturale in fase di realizzazione. Attività in collaborazione con DACD SUPSI nel quadro del nuovo mandato di prestazione 2020-2023.
Strategia di comunicazione integrata [2019-2024]	Realizzazione di una strategia di comunicazione integrata nell'ottica di un rafforzamento della visibilità e dell'identità dell'istituzione. Nello specifico: implementazione della nuova immagine grafica coordinata; progressiva introduzione delle lingue nazionali e dell'inglese nell'offerta museale; comunicazione proattiva e partecipativa (incluso nuovo sito web e nuove offerte/prodotti); introduzione delle nuove tecnologie di comunicazione; fidelizzazione dell'utenza. Attività in collaborazione con DACD SUPSI nel quadro del nuovo mandato di prestazione 2016-2019.
Nuovo Museo di storia naturale / conversione in UAA [2019-2025]	Realizzazione del nuovo Museo cantonale di storia naturale, dopo l'avvenuta individuazione della sede nel comparto di Santa Caterina a Locarno. Sono in corso gli approfondimenti in funzione del previsto concorso di architettura.
Geositi e archeositi [2019-2024]	Conclusione dell'inventario cantonale dei geotopi e sua pubblicazione. Messa in rete e promozione dei geositi d'interesse didattico e turistico.

Strade cantonali

DT 09

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	22.98	25.62	24.07	-1.55	24.24	24.42	24.60
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	23.85	24.57	23.67	-0.90	23.75	23.92	24.10
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	2.42	2.66	2.64	-0.02	2.64	2.64	2.64
Totale spese	49.25	52.84	50.37	-2.47	50.63	50.98	51.33
41 - Regalie e concessioni	0.01	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
42 - Ricavi per tasse	0.78	0.59	0.54	-0.05	0.54	0.54	0.54
461 - Rimborsi di enti pubblici	0.99	1.01	1.00	-0.01	1.00	1.00	1.00
Totale ricavi	1.78	1.61	1.55	-0.06	1.55	1.55	1.55
Risultato	-47.47	-51.23	-48.82	2.41	-49.08	-49.43	-49.78
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	77.97	102.50	91.55	-10.95	-	-	-
Entrate per investimenti	38.55	37.05	34.30	-2.75	-	-	-
Investimenti netti	39.42	65.45	57.25	-8.20	-	-	-

Spese per beni e servizi: le differenze del budget sono legate alle stime delle spese non programmabili, legate a fattori ambientali.

Uscite per investimenti: importo previsto secondo la pianificazione dei lavori che saranno eseguiti nell'anno.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	204.70	212.70	213.20	212.20
Occupazione	199.17	204.32	205.35	202.95
PPA	198.50	198.25	201.15	201.95
congedi non pagati	0.60	-	1.10	1.50
Ausiliari	0.67	6.07	4.20	1.00

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Conservazione strade cantonali, pavimentazioni e cigli	108	25	25	%	
Conservazione strade cantonali, interventi minori su manufatti	108	25	25	%	
Spese della struttura/spese del prodotto manutenzione strade cantonali	69	-	-	%	Trattandosi di un valore prettamente di risultato, non è esposto a preventivo.

DT 09

Compiti		% Lavoro	Competenze
STRADE CANTONALI: COSTRUZIONE (CRB 781)		100	
Realizzazione di tutte le opere di sistemazione stradale	Realizzazione di tutte le opere di sistemazione stradale, comprese le piste ciclabili: pianificazione, programmazione, progettazione di massima, progettazione definitiva, messa in appalto, direzione lavori e attività di supporto (segnaletica, ecc.). Rapporti (in merito alle opere) con enti, istituzioni e Parlamento. Il CRB comprende la ripresa, dalla Divisione dello sviluppo territoriale e della mobilità (DSTM), dei progetti di massima delle opere dei Progetti di Agglomerato (PA) e la gestione della loro realizzazione.	100	cantonale
STRADE CANTONALI: MANUTENZIONE (CRB 782)		100	
Gestione e manutenzione rete stradale	Gestione totale dell'esercizio e della manutenzione della rete stradale cantonale e delle piste ciclabili, compresi gli interventi ordinari e straordinari (incidenti, eventi meteorologici, ecc.). Gestione e controllo dei contratti con i Comuni per la manutenzione delle strade cantonali. Decisioni, preavvisi, consulenza in materia di segnaletica, impianti pubblicitari, progetti di strade comunali, domande di costruzione, ecc.		cantonale
STRADE CANTONALI: CONSERVAZIONE (CRB 783)		100	
Realizzazione opere di conservazione stradale	Realizzazione di tutte le opere di conservazione stradale, comprese le piste ciclabili: monitoraggio del patrimonio, pianificazione, programmazione, progettazione di massima, progettazione definitiva, messa in appalto, direzione lavori e attività di supporto (segnaletica, ecc.). Rapporti (in merito alle opere) con enti, istituzioni e Parlamento.		cantonale
Progetti			
Progetti principali nell'ambito del programma d'agglomerato del Luganese [2015-2029]	Circonvallazione Agno Bioggio, prima tappa della Rete tram - treno del Luganese tratto Lugano centro Bioggio Manno, Stazione FFS di Lugano, la viabilità definitiva dell'area di Cornaredo (NQC), rete ciclabile.		
Progetti principali nell'ambito del programma d'agglomerato del Mendrisiotto [2011-2023]	Riorganizzazione viaria a Chiasso, nodo intermodale alla stazione FFS di Chiasso, rete ciclabile.		
Progetti principali nell'ambito del programma d'agglomerato del Bellinzonese [2016-2023]	Rete ciclabile.		
Altri progetti [2022-2025]	Semisvincolo di Bellinzona.		
Progetti principali nell'ambito del programma d'agglomerato del Locarnese [2017-2022]	Nodo intermodale stazione Locarno-Muralto; riorganizzazione del trasporto pubblico nel comparto Locarno-Ascona-Losone; rete ciclabile.		

Strade nazionali

DT 10

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	10.27	8.58	10.83	2.25	10.91	10.99	11.07
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	19.99	23.37	22.52	-0.85	22.52	22.52	22.52
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	1.66	0.80	0.80	0.00	0.80	0.80	0.80
37 - Riversamento contributi da terzi	0.08	0.16	-	-0.16	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	2.58	4.46	4.46	-	4.46	4.46	4.46
Totale spese	34.59	37.37	38.61	1.24	38.69	38.77	38.85
42 - Ricavi per tasse	14.29	14.81	14.97	0.16	14.97	14.97	14.97
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	20.08	22.50	22.50	-	22.50	22.50	22.50
47 - Contributi da terzi da riversare	0.08	0.16	-	-0.16	-	-	-
Totale ricavi	34.45	37.47	37.47	-	37.47	37.47	37.47
Risultato	-0.13	0.10	-1.14	-1.24	-1.22	-1.30	-1.38

Mandato di prestazione con USTRA per la manutenzione delle strade nazionali; risultato sostanzialmente neutro.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	86.25	79.25	96.25	96.25
Occupazione	94.00	89.50	91.50	89.30
PPA	78.00	72.50	89.25	88.05
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	16.00	17.00	2.25	1.25

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Bilancio del mandato di prestazione	100	100	100	%	
Bilancio delle prestazioni fuori mandato	100	100	100	%	
Spese della struttura/spese del prodotto manutenzione strade nazionali	63	-	63	%	

Compiti	% Lavoro	Competenze
STRADE NAZIONALI: MANUTENZIONE (CRB 786)	100	
Gestione e manutenzione strade nazionali	100	cantonale/ federale
Gestione totale dell'esercizio e della manutenzione (su mandato retribuito al 100% dalla Confederazione) della rete autostradale ticinese, esclusi il passo e la galleria del San Gottardo, incluso il tratto della A13 fino allo svincolo di Roveredo/GR, compresi gli interventi ordinari e straordinari (incidenti, eventi meteorologici, ecc.).		

DT 10

Progetti	
Nuovo Decreto sulle strade nazionali (Netzbeschluss) [2018-2025]	Il trapasso di competenza alla Confederazione degli assi cantonali previsti nel NEB sono avvenuti il 1.1.2020 (Bellinzona sud - Ascona S. Materno su P406 e P13; Stabio est Gaggiolo su P394), le mutazioni effettive delle proprietà sono previste nel 2020. Seguire i prossimi passi dell'USTRA per quanto di interesse cantonale.
Progetti delle Strade nazionali [2018-2021]	Sostegno e difesa degli interessi cantonali, collaborazione con la Filiale, partecipazione a Delegazioni di Autorità nell'ambito di progetti importanti (ad esempio Mendrisio) e risposte ad atti parlamentari del GC.
Galleria del S. Gottardo: progettazione e costruzione secondo tubo [2014-2027]	Seguire i lavori per la riqualifica del fondovalle di Airolo nell'ambito dei lavori di risanamento della galleria autostradale del San Gottardo (2. tubo), per i quali il Cantone ha concesso un credito di CHF 50 mio quale sua quota parte dei lavori della Confederazione.

Corsi d'acqua

DT II

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	1.86	1.99	2.02	0.03	2.03	2.05	2.07
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.03	0.03	0.28	0.25	0.28	0.28	0.28
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.02	0.09	0.08	-0.02	0.08	0.08	0.08
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.14	0.11	0.11	0.00	0.11	0.11	0.11
Totale spese	2.04	2.22	2.48	0.26	2.50	2.51	2.53
41 - Regalie e concessioni	0.02	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
43 - Diversi ricavi	0.01	-	-	-	-	-	-
Totale ricavi	0.03	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
Risultato	-2.01	-2.20	-2.45	-0.26	-2.47	-2.49	-2.50
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	11.53	8.76	8.88	0.13	-	-	-
Entrate per investimenti	5.04	4.98	4.78	-0.20	-	-	-
Investimenti netti	6.50	3.78	4.11	0.33	-	-	-

Nel corso del 2021 è previsto l'avvio di importanti nuove opere, Maggia a Riveo-Maggia, Roggia di Magliaso, Riale di Marolta a Acquarossa.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	14.00	14.00	14.00	14.00
Occupazione	14.00	14.00	14.00	14.00
PPA	14.00	14.00	14.00	14.00
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	-

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Consumo budget Accordi Programmatici con UFAM settore protezione contro le piene, opere di premunizione	100	20	40	%	
Consumo budget Accordi Programmatici con UFAM settore protezione contro le piene, dati di base PZP	100	20	40	%	
Consumo budget Accordi Programmatici con UFAM settore rivitalizzazione delle acque	100	20	40	%	

DT II

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DEI CORSI D'ACQUA (CRB 788)		100	
Gestione e manutenzione corsi d'acqua	Promozione dei progetti di premunizione contro le piene; pianificazione e promozione dei progetti di rivitalizzazione e di recupero dei corsi d'acqua, delle rive, dei laghi (in base alla LPAC); applicazione a livello cantonale delle normative di polizia delle acque; gestione delle estrazioni di inerti dagli alvei fluviali; vigilanza sui Consorzi di costruzione e manutenzione delle opere di premunizione sui corsi d'acqua; coordinamento a livello cantonale del monitoraggio, della raccolta dati e degli studi in campo idrologico; applicazione della Legge cantonale sui territori soggetti a pericoli naturali e redazione delle carte di alluvionamento ed esondazione; regolazione del Lago di Lugano e controllo delle risorse idriche; sorveglianza degli impianti di accumulazione di competenza cantonale.	100	cantonale/ federale

Progetti			
Rivitalizzazione [7.2015-12.2025]	Pianificazione e promozione della rivitalizzazione e del recupero dei corsi d'acqua, delle rive e dei laghi in base alla LPAC. La rivitalizzazione delle acque è da attuare sulla base delle priorità fissate nella pianificazione, consiste nel ripristino di condizioni ambientali e di spazio per le acque così da favorire: la creazione di ambienti adatti alla vegetazione e alle speci animali autoctone e la fruibilità per la popolazione, compatibilmente con le esigenze di sicurezza contro le piene. La realizzazione delle misure è affidata agli enti locali, comuni e consorzi.		
Risanamento [7.2015-12.2025]	Pianificazione e promozione del risanamento dei corsi d'acqua dagli effetti dannosi a seguito dello sfruttamento della forza idrica in base alla LPAC (deflussi discontinui, trasporto solido di fondo e libera migrazione ittica); la realizzazione delle misure è imposta ai gestori degli impianti.		
Gestione emergenze pericoli naturali [2017-2027]	Promozione dell'allestimento e dell'applicazione dei Piani d'emergenza in relazione ai pericoli naturali nei comprensori comunali e sovra comunali (artt. 12 e 13 LTPNat)		

Automezzi dello Stato

DT 12

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.15	2.04	2.57	0.53	2.59	2.61	2.63
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	6.90	8.22	7.90	-0.32	8.05	8.10	8.15
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.21	0.20	0.23	0.03	0.23	0.23	0.23
Totale spese	9.26	10.47	10.70	0.23	10.87	10.94	11.01
42 - Ricavi per tasse	0.04	0.05	0.05	-	0.05	0.05	0.05
43 - Diversi ricavi	0.24	-	-	-	-	-	-
49 - Accrediti interni per spese e contributi	7.69	10.23	10.22	-0.02	10.22	10.22	10.22
Totale ricavi	7.97	10.28	10.27	-0.02	10.27	10.27	10.27
Risultato	-1.29	-0.19	-0.44	-0.25	-0.60	-0.67	-0.74

Nuovi compiti / apertura e potenziamento dei pool.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	22.80	21.80	22.80	23.80
Occupazione	21.80	19.80	22.80	22.80
PPA	21.80	19.80	22.80	22.80
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	-

Aumento dovuto ai nuovi compiti.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Rinnovo del parco auto (tutti i veicoli, senza veicoli e attrezzature speciali).	9	10	9	%	
Utilizzo parco auto pool	12'200	15'000	15'000	km/auto	
Costi di manutenzione veicoli (tutti i veicoli, senza veicoli e attrezzature speciali).	2'109	-	2'400	CHF/veicolo	

Compiti	% Lavoro	Competenze
UFFICIO AUTOMEZZI E MACCHINE DELLO STATO (CRB 789)	100	
Gestione e manutenzione parco veicoli	100	-
Gestione dell'intero parco veicoli, macchine e attrezzature dello Stato (compreso parco della Polizia), acquisti, sostituzioni e riparazioni con relativo allestimento del preventivo. In particolare: gestione dell'attività dell'Officina dello Stato, coordinamento degli interventi su veicoli o attrezzature da eseguire nelle varie officine dislocate, pratiche relative agli incidenti dei mezzi targati dello Stato, gestione e controllo dei distributori di carburante di proprietà dello Stato. Controllo e verifica delle attrezzature invernali messe a disposizione da ditte appaltatrici per il servizio sgombero neve e spargimento sale, gestione dei contratti leasing delle auto di rappresentanza del Consiglio di Stato.		

Progetti	
Creazione pool auto Bellinzona [2013-2021]	Estensione dell'attuale pool veicoli leggeri a tutta l'AC, supportato da un moderno sistema informatico. L'obiettivo è offrire ai funzionari statali, a tappe, un'ubicazione aggiuntiva e più centrale rispetto a Camorino e un maggior numero di veicoli per i viaggi di servizio.

DT 13 Isole di Brissago

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 - P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale		0.24	1.03	0.79	1.03	1.04	1.05
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio		0.35	0.55	0.20	0.55	0.55	0.55
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti		-	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01
Totale spese		0.59	1.59	1.01	1.60	1.60	1.61
43 - Diversi ricavi		0.49	0.35	-0.14	0.35	0.35	0.35
44 - Ricavi finanziari		0.15	0.13	-0.02	0.13	0.13	0.13
Totale ricavi		0.64	0.48	-0.16	0.48	0.48	0.48
Risultato		0.05	-1.11	-1.16	-1.12	-1.12	-1.13

Spese: lo scostamento rispetto al P2020 è giustificato principalmente dalla ripresa degli oneri inseriti precedentemente sotto i servizi del DECS. Per il rilancio delle isole è inoltre previsto un potenziamento di personale, in particolare la nomina di un nuovo direttore.

Ricavi: a seguito delle incertezze legate alle limitazioni delle entrate al Parco dettate dal nuovo Coronavirus, sono stati rivisti, prudenzialmente al ribasso, i relativi ricavi.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	-	-	-	5.33
Occupazione	-	-	-	6.93
PPA	-	-	-	3.33
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	-	-	-	3.60

Integrazione del personale precedentemente assunto presso l'amministrazione isole di Brissago.

Compiti		% Lavoro	Competenze
ISOLE DI BRISSAGO (CRB 723)		100	
Gestione del giardino botanico	Gestione, cura e sviluppo del Giardino botanico del Cantone Ticino. Gestione scientifica delle collezioni viventi. Coordinamento e pianificazione delle attività del Giardino botanico. Gestione delle attività didattiche e di divulgazione scientifica. Commissione scientifica del Parco botanico del Cantone Ticino.	60	-
Gestione dell'offerta turistica legata al Giardino botanico	Gestione e sviluppo della struttura ricettiva delle isole e supervisione sull'attività del Giardino botanico. Gestione dei rapporti con i gestori del Ristorante Villa Emden. Cura dei rapporti con enti esterni per la promozione dell'attività turistica. Gestione finanziaria.	25	-
Rilancio delle Isole di Brissago	Definizione di strategie, piani di sviluppo, obiettivi, per aumentare l'attrattività delle Isole.	15	-

Dipartimento delle finanze e dell'economia

DFE 00 Sintesi dati dipartimento

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	163.61	171.10	174.71	3.61	187.89	188.66	189.44
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	131.14	131.10	131.29	0.19	132.12	133.67	134.73
33 - Ammortamenti beni amministrativi	101.89	108.18	100.35	-7.83	103.02	105.28	107.21
34 - Spese finanziarie	25.69	30.35	25.13	-5.22	26.58	27.45	23.45
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	2.88	2.58	2.90	0.31	2.90	2.89	2.89
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.57	1.28	1.28		1.27	1.26	1.26
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.79	0.31	0.60	0.29	0.60	0.60	0.60
362 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	3.97	3.80	3.47	-0.33	3.30	3.13	2.98
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	22.65	35.59	41.04	5.45	41.43	41.89	42.63
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amministrativi	-	1.00	0.50	-0.50	0.90	1.00	1.00
366 - Ammortamenti su contributi per investimenti	90.81	88.46	91.95	3.48	94.19	96.09	97.71
369 - Diverse spese di riversamento	8.71	1.65	2.15	0.50	2.30	2.30	2.30
37 - Riversamento contributi da terzi	43.04	43.81	44.00	0.19	44.00	44.00	44.00
38 - Spese straordinarie	0.19						
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	24.05	23.33	23.14	-0.19	23.14	23.14	23.14
Totale spese	619.99	642.55	642.51	-0.04	663.64	671.37	673.34
40 - Ricavi fiscali	1'800.77	1'838.05	1'676.15	-161.90	1'722.43	1'753.55	1'764.77
41 - Regalie e concessioni	110.95	83.29	139.03	55.75	111.03	111.03	111.03
42 - Ricavi per tasse	23.06	22.76	22.90	0.13	22.90	22.90	22.90
43 - Diversi ricavi	1.88	2.44	2.43	-0.01	2.43	2.43	2.43
44 - Ricavi finanziari	67.52	65.51	60.85	-4.65	64.56	65.82	66.17
460 - Quote di ricavo	162.41	195.83	204.32	8.49	210.52	214.29	219.13
461 - Rimborsi di enti pubblici	1.16	0.99	1.99	1.00	1.99	1.99	1.99
462 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	46.95	50.00	48.20	-1.80	56.45	53.70	50.95
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	34.43	60.17	63.37	3.20	63.37	63.37	63.37
469 - Altri ricavi da riversamenti	1.02	0.60	0.80	0.20	0.80	0.80	0.80
47 - Contributi da terzi da riversare	43.04	43.81	44.00	0.19	44.00	44.00	44.00
49 - Accrediti interni per spese e contributi	137.74	135.44	135.36	-0.07	135.36	135.36	135.36
Totale ricavi	2'430.93	2'498.88	2'399.41	-99.47	2'435.84	2'469.24	2'482.92
Risultato	1'810.95	1'856.33	1'756.90	-99.43	1'772.20	1'797.87	1'809.57
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	142.01	119.50	108.85	-10.65	-	-	-
Entrate per investimenti	11.52	17.31	18.09	0.78	-	-	-
Investimenti netti	130.49	102.19	90.76	-11.43	-	-	-

Spese per il personale: l'aumento di spesa di 3.6 milioni di franchi è dovuto soprattutto all'incremento degli stipendi finanziati da terzi del personale degli Uffici di collocamento e giuridico della Sezione del lavoro (+2.6 milioni di franchi) in previsione di una crescita del tasso di disoccupazione quale conseguenza dell'impatto della pandemia da Coronavirus sul mercato del lavoro e sull'economia in generale e dall'aumento della spesa del personale di pulizia (+1 milione di franchi) anch'esso causato dalla pandemia di Covid-19 e del relativo incremento delle frequenze di pulizia.

Ammortamenti beni amministrativi: questa voce di spesa si riduce di 7.8 milioni di franchi (-7.4%) rispetto al preventivo 2020. L'evoluzione degli ammortamenti è strettamente legata alla pianificazione degli investimenti a PFI sull'arco del quadriennio: per il 2021 sono pianificati 258.5 milioni di franchi di investimenti netti, a fronte di 272.7 milioni nel 2020.

Spese finanziarie: le spese finanziarie si riducono di 5.2 milioni a seguito principalmente della riduzione degli interessi remuneratori di competenza della Divisione delle contribuzioni e degli interessi sui prestiti bancari a media e lunga scadenza, quest'ultima conseguente ad una gestione efficiente del portafoglio debitorio.

Contributi ad enti pubblici e terzi: la crescita di questa voce di spesa rispetto al preventivo 2020 è principalmente spiegata dal riversamento ai Comuni nell'ambito del Messaggio n. 7684 del 10 luglio 2019 "Adeguamento della Legge tributaria cantonale alla Legge federale concernente la riforma fiscale e il finanziamento dell'AVS (RFFA) - Riforma fiscale cantonale" in ossequio al nuovo art. 196 cpv. Ibis LIFD, il quale ingiunge ai Cantoni di accordare ai Comuni una compensazione adeguata per gli effetti dell'abrogazione delle norme relative alle società con statuto speciale. L'importo inserito a preventivo 2020 di 9 milioni di franchi è stato aumentato con decisione del Gran Consiglio del 4 novembre scorso a 13.5 milioni di franchi.

Ricavi fiscali: si rimanda alla scheda specifica sui ricavi fiscali.

Regalie e concessioni: la maggior entrata di 55.8 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 è dovuta principalmente alla quota sull'utile della Banca nazionale svizzera (BNS) che a seguito della convenzione supplementare che la BNS ha sottoscritto con il Dipartimento federale delle finanze, la quale prevede la possibilità di un aumento della distribuzione dell'utile a Confederazione e Cantoni, è stata preventivata in 84 milioni di franchi a fronte dei 28.3 inseriti a preventivo 2020.

Ricavi finanziari: i ricavi finanziari si riducono rispetto al preventivo 2020 di 4.6 milioni di franchi. Questa variazione è da ricondurre principalmente alla riduzione dei dividendi delle imprese pubbliche (-5.5 milioni di franchi), parzialmente compensata dall'aumento degli interessi sul capitale di dotazione di Banca Stato di 1 milione di franchi (il cui capitale di dotazione passa da 240 milioni al 31.12.2016 a 500 milioni al 31.12.2020 come da Messaggio n. 7254 del 7.12.2016 e relativo DL del 19.6.2017). Diminuiscono poi di 1.5 milioni di franchi gli affitti ricevuti dalla SUPSI a seguito della disdetta degli spazi occupati a Trevano, di 0.7 milioni di franchi gli interessi lordi su collocamenti a lungo termine e di 0.5 milioni di franchi gli interessi di ritardo sulle imposte delle persone fisiche.

D'altro canto si segnala l'inserimento a preventivo di 2 milioni di franchi di interessi sul capitale di dotazione dell'EOC e l'incremento di 0.6 milioni di franchi di altri ricavi finanziari.

Quote di ricavo: la crescita di 8.5 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 è da ascrivere principalmente alla quota sul ricavo IFD degli anni precedenti (+10 milioni). Quella riferita all'anno corrente si riduce invece di 2 milioni di franchi.

Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri: la riduzione di 1.8 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 è da imputare alla Nuova perequazione finanziaria. La quota cantonale sulla perequazione federale delle risorse si riduce di 4 milioni di franchi a seguito del fatto che nella perequazione 2021 l'indice delle risorse del Canton Ticino aumenta da 96.5 punti nel 2020 a 96.7 punti nel 2021. Si riduce anche di 3.5 milioni di franchi la quota cantonale per la compensazione degli oneri sociodemografici mentre quella per la compensazione degli oneri geotopografici resta sostanzialmente stabile (+0.1 milioni di franchi). D'altro canto, per affievolire le ripercussioni finanziarie della riforma della perequazione finanziaria, dal 2021 è stato introdotto, in misura transitoria fino al 2025, lo strumento delle misure di attenuazione per il passaggio di sistema. Al Canton Ticino è pertanto corrisposto un importo di 5.5 milioni di franchi.

Contributi di enti pubblici e terzi: questa voce d'entrata aumenta di 3.2 milioni di franchi a seguito principalmente dell'incremento dei contributi federali per servizi di collocamento (+1.6 milioni di franchi) e dei contributi federali per le spese amministrative della Sezione del lavoro (+1.4 milioni di franchi).

Uscite per investimenti: la riduzione degli investimenti per partecipazioni e capitali sociali (-20 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020) è conseguente al fatto che nel 2020 è previsto il versamento dell'ultima tranche di 20 milioni di franchi dell'aumento del capitale di dotazione della Banca dello Stato. A preventivo 2021 non sono più pertanto previsti esborsi. D'altro canto si segnala un aumento di 10.2 milioni di franchi degli investimenti in manutenzione programmata.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	1'043.01	1'042.51	1'069.91	1'069.11
Occupazione	1'368.47	1'387.77	1'393.05	1'421.40
PPA	969.50	966.45	975.55	985.95
congedi non pagati	6.60	7.00	4.40	3.70
Ausiliari	395.77	418.12	414.50	432.45
Staff di Direzione	3.20	3.20	3.00	3.00

DFE 01 Direzione Dipartimento e Divisioni

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.75	2.78	2.92	0.14	2.94	2.95	2.97
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.20	0.29	0.29	0.00	0.29	0.29	0.29
362 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	3.97	3.80	3.47	-0.33	3.30	3.13	2.98
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.67	0.97	0.37	-0.60	0.37	0.37	0.37
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.27	0.31	0.29	-0.01	0.29	0.29	0.29
Totale spese	7.86	8.14	7.34	-0.80	7.19	7.04	6.91
41 - Regalie e concessioni	55.85	28.26	84.00	55.75	56.00	56.00	56.00
460 - Quote di ricavo	40.27	30.98	31.27	0.29	32.47	33.24	34.08
462 - Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	46.95	50.00	48.20	-1.80	56.45	53.70	50.95
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	13.13	38.13	38.13	-	38.13	38.13	38.13
Totale ricavi	156.20	147.37	201.60	54.23	183.05	181.08	179.17
Risultato	148.34	139.22	194.26	55.03	175.86	174.04	172.26

Contributi a enti pubblici e terzi: la riduzione di 0.6 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 è da imputare al fatto che dal 2021 il contributo all'IRE verrà versato dalla Divisione della cultura e degli studi universitari. Il nuovo contratto di prestazione con l'USI prevede infatti di inserire il contributo all'IRE nel contributo di gestione all'USI.

Regalie e concessioni: l'aumento di 55.8 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 è conseguente alla quota sull'utile della Banca nazionale svizzera (BNS) che a seguito della convenzione supplementare che la BNS ha sottoscritto con il Dipartimento federale delle finanze, la quale prevede la possibilità di un aumento della distribuzione dell'utile a Confederazione e Cantoni, è stata preventivata in 84 milioni di franchi a fronte dei 28.3 di preventivo 2020.

Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri: la riduzione di 1.8 milioni di franchi rispetto al preventivo 2020 è da imputare alla Nuova perequazione finanziaria. La quota cantonale sulla perequazione federale delle risorse si riduce di 4 milioni di franchi a seguito del fatto che nella perequazione 2021 l'indice delle risorse del Canton Ticino aumenta da 96.5 punti nel 2020 a 96.7 punti nel 2021. Si riduce anche di 3.5 milioni di franchi la quota cantonale per la compensazione degli oneri sociodemografici mentre quella per la compensazione degli oneri geotopografici resta sostanzialmente stabile (+0.1 milioni di franchi). D'altro canto, per affievolire le ripercussioni finanziarie della riforma della perequazione finanziaria, dal 2021 è stato introdotto, in misura transitoria fino al 2025, lo strumento delle misure di attenuazione per il passaggio di sistema. Al Canton Ticino è pertanto corrisposto un importo di 5.5 milioni di franchi.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	13.80	14.80	17.31	17.31
Occupazione	15.80	17.50	17.70	18.40
PPA	12.60	14.30	14.70	15.40
congedi non pagati	-	-	0.10	-
Ausiliari	-	-	-	-
Staff di Direzione	3.20	3.20	3.00	3.00

DFE 01

Compiti		% Lavoro	Competenze
DIREZIONE DIPARTIMENTO DELLE FINANZE E DELL'ECONOMIA (CRB 800)		100	
Supporto al Consigliere di Stato	Supporto e coordinamento dell'attività del Direttore verso l'interno e l'esterno	80	-
PR e media	Gestione delle pubbliche relazioni e del contatto con i media.	20	-
DIREZIONE DIVISIONE DELL'ECONOMIA (CRB 810)		100	
Direzione	Pianificazione, messa in atto di progetti, conduzione del personale, controlling, pubbliche relazioni e contatto con i media.	55	-
Preparazione decisioni	Preparazione e controllo di decisioni per il Dipartimento ed il Consiglio di Stato.	20	-
Partecipazione a gruppi di lavoro	Partecipazione a gruppi di lavoro interdisciplinari e interdipartimentali.	10	-
Programma San Gottardo 2020 e Interreg	Attività di coordinamento.	5	-
Presidenza Commissione tripartita	Conduzione e organizzazione dei lavori, contatti con media e parti sociali.	10	-
DIREZIONE DIVISIONE DELLE RISORSE (CRB 910)		100	
Direzione	Pianificazione delle attività, conduzione del personale, supervisione di progetti e delle attività sezionali.	40	-
Preparazione decisioni	Preparazione e controllo di decisioni per il Dipartimento ed il Consiglio di Stato.	30	-
Coordinazione dipartimentale	Diverse attività legate alla coordinazione dipartimentale.	20	-
Partecipazione a gruppi di lavoro	Partecipazione a gruppi di lavoro interdipartimentali e intercantonali.	10	-

Progetti

Switzerland Innovation Park Ticino (SIP-TI) e Tecnopolo Ticino [1.2017-12.2026]	Candidatura del Canton Ticino a Switzerland Innovation quale sito associato a quello di Zurigo, con l'obiettivo di favorire l'insediamento di centri di ricerca e sviluppo di aziende internazionali. A tendere consolidamento insieme al Tecnopolo Ticino (per l'insediamento di start-up) nell'area delle Officine di Bellinzona.
Rafforzamento del ruolo dell'ufficio cantonale di conciliazione nell'ambito del partenariato sociale [2018-]	Nell'ambito del partenariato sociale, si intende rafforzare il ruolo di supporto dell'Ufficio cantonale di conciliazione per favorire la conclusione di accordi fra partner sociali.

DFE 02 Misurazione ufficiale

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	1.12	1.03	1.31	0.27	1.32	1.33	1.34
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.17	0.39	0.23	-0.16	0.23	0.23	0.23
361 - Rimborsi a enti pubblici	-	0.01	0.00	-0.01	0.00	0.00	0.00
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.13	1.80	1.80	0.00	1.79	1.79	1.75
37 - Riversamento contributi da terzi	1.63	2.51	2.42	-0.09	2.42	2.42	2.42
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.09	0.10	0.10	0.00	0.10	0.10	0.10
Totale spese	4.14	5.85	5.86	0.01	5.86	5.87	5.84
42 - Ricavi per tasse	0.05	0.05	0.05	-	0.05	0.05	0.05
43 - Diversi ricavi	0.02	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	-	0.04	0.02	-0.02	0.02	0.02	0.02
47 - Contributi da terzi da riversare	1.63	2.51	2.42	-0.09	2.42	2.42	2.42
Totale ricavi	1.70	2.62	2.51	-0.11	2.51	2.51	2.51
Risultato	-2.44	-3.23	-3.35	-0.12	-3.35	-3.36	-3.33
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.39	0.80	0.66	-0.14	-	-	-
Entrate per investimenti	0.25	0.40	0.30	-0.10	-	-	-
Investimenti netti	0.14	0.40	0.36	-0.04	-	-	-

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	10.70	10.70	10.20	10.30
Occupazione	10.70	8.70	9.70	10.30
PPA	10.70	8.70	9.70	10.30

La differenza è da ricondursi alla fluttuazione del personale

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Quota della tenuta a giorno rispetto al volume medio dei tre anni precedenti	91	100	100	%	
Quota demarcazione dei fondi e del primo rilievo rispetto al volume previsto dall'accordo di prestazioni	88	100	100	%	
Quota lavori di rinnovamento catastale rispetto al volume previsto dall'accordo di prestazioni	88	100	100	%	

DFE 02

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO DEL CATASTO E DEI RIORDINI FONDIARI (CRB 817)		100	
Misurazione ufficiale	Pianificazione, direzione, verifica tecnica e finanziaria, evasione di ricorsi, messa in vigore e tenuta a giorno della misurazione ufficiale.	90	cantonale/ federale
Ricomposizioni particellari	Impostazione e realizzazione di opere di ricomposizione particellare.	10	cantonale/ federale

Progetti	
Ricomposizioni particellari (RP) [2.2014-12.2024]	Interventi di sistemazione fondiaria, estesi su tutto o su parte del comprensorio comunale, necessari per risolvere principalmente problemi legati alla gestione del territorio nelle zone agricole e forestali, oppure nelle zone edificabili o nelle zone non aventi un interesse agricolo preponderante, per l'attuazione del piano regolatore e per facilitare l'esecuzione della misurazione ufficiale e l'impianto del registro fondiario definitivo.

DFE 03 Stima

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	3.39	3.39	3.63	0.25	3.66	3.69	3.72
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.02	0.04	0.04	-0.01	0.04	0.04	0.04
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.17	0.19	0.19	0.00	0.19	0.19	0.19
Totale spese	3.58	3.62	3.86	0.24	3.89	3.92	3.95
42 - Ricavi per tasse	0.63	0.65	0.65	0.00	0.65	0.65	0.65
Totale ricavi	0.63	0.65	0.65	-	0.65	0.65	0.65
Risultato	-2.95	-2.97	-3.21	-0.24	-3.24	-3.27	-3.30

Dati sul personale

	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	35.00	34.00	31.20	31.70
Occupazione	31.80	28.60	29.20	30.40
PPA	31.80	28.60	29.20	30.40
congedi non pagati	-	-	-	0.30

Le PPA non occupate verranno utilizzate a breve per nuove assunzioni.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Quota dei reclami rispetto al totale casi trattati	2	1	1	%	

DFE 03

Compiti		% Lavoro	Competenze
STIMA (CRB 823)		100	
Determinazione delle stime ufficiali della sostanza immobiliare e delle forze idriche del Cantone	Con la Revisione generale delle stime che interviene ogni 20 anni, sono aggiornati contemporaneamente in tutti i Comuni del Cantone i valori ufficiali di stima sulla base dei valori normalmente riscontrabili nelle normali contrattazioni di compra-vendita. Con gli aggiornamenti particolari sono aggiornati annualmente i valori ufficiali di stima di quei fondi che hanno subito cambiamenti tali da influire sul loro valore economico.	50	cantonale
Determinazione di perizie immobiliari richieste dai servizi dell'Amministrazione e da altri Enti pubblici	Annualmente vengono evase circa 700 perizie, la maggior parte per l'Istituto delle Assicurazioni Sociali (IAS), con il quale mediante risoluzione governativa è stata regolarizzata la collaborazione, stabilendo un onorario per ogni singola perizia di l'300 franchi.	15	cantonale
Tenuta a giorno della banca dati	Tenuta a giorno della banca dati mediante l'aggiornamento delle mutazioni catastali.	5	cantonale
Aggiornamento delle direttive tecniche all'indirizzo degli uffici regionali e periodiche riunioni con i responsabili	Consiste nello sfruttare al meglio le potenzialità dell'applicativo "COMPRO" che utilizza tutte le informazioni relative alle contrattazioni che intervengono sul territorio cantonale e che vengono costantemente aggiornate. Questo permette di mantenere efficiente la Banca dati stima, utilizzata da tutti i settori dell'Ufficio e, non di rado, richiesta anche da settori esterni.	5	-
Collaborazione con altri uffici	Collaborazione con altri uffici sulle problematiche di applicazione dei valori di stima.	5	-
Elaborazione e allestimento dei dati necessari al Consiglio di Stato per gli aggiornamenti quadriennali	A scadenze quadriennali vanno presentati al CdS i risultati sull'evoluzione dei valori di stima per valutare se la soglia prevista del +/- 25% è raggiunta. In questo caso si apre la possibilità di un aggiornamento dei valori di stima che potrebbe coinvolgere tutto il Cantone, singole regioni oppure singoli Comuni.	10	cantonale
Esame reclami	Esame ed evasione dei reclami.	5	cantonale
Evasione richieste per la tassazione sugli utili immobiliari (TUI) ed estratti di stime vigenti	Dal 1.1.2013 la modifica dell'articolo 16 del Regolamento di applicazione della legge sulla stima ufficiale della sostanza immobiliare permette di fatturare una tassa di cancelleria.	5	cantonale

DFE 04 Sviluppo economico e controlling

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.33	2.36	2.27	-0.09	2.29	2.30	2.32
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.12	0.21	0.25	0.04	0.25	0.25	0.25
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.61	1.94	2.20	0.26	2.20	2.20	2.20
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.10	0.10	0.09	0.00	0.09	0.09	0.09
Totale spese	4.18	4.60	4.81	0.21	4.83	4.85	4.86
42 - Ricavi per tasse	0.07	0.07	0.06	-0.01	0.06	0.06	0.06
43 - Diversi ricavi	0.01	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Totale ricavi	0.08	0.07	0.06	-0.01	0.06	0.06	0.06
Risultato	-4.10	-4.54	-4.75	-0.22	-4.77	-4.79	-4.80
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	25.73	29.76	26.76	-3.00	-	-	-
Entrate per investimenti	6.15	7.79	7.59	-0.20	-	-	-
Investimenti netti	19.59	21.98	19.18	-2.80	-	-	-

Uscite per investimenti: Causa pandemia nel 2021 si prevede una riduzione delle erogazioni a fronte di minori investimenti presso le aziende e le strutture ricettive turistiche.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	17.00	18.00	19.10	18.60
Occupazione	15.80	17.00	18.50	17.50
PPA	15.80	17.00	18.50	17.50
congedi non pagati	0.50	0.60	0.50	-

Riduzione dell'occupazione di un'unità dovuta ad un posto vacante che è stato nel frattempo nuovamente assegnato.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Quota investimenti annuali LInn rispetto all'obiettivo	182	80	80	%	
Quota investimenti annuali Ltur rispetto all'obiettivo	254	80	80	%	
Quota investimenti annuali LaPR rispetto all'obiettivo	52	80	80	%	

DFE 04

Compiti		% Lavoro	Competenze
SVILUPPO ECONOMICO (CRB da 831 a 836)		100	
Legge federale sulla politica regionale. Legge d'applicazione della Legge federale sulla politica regionale	Elaborazione, aggiornamento e rendiconto annuale del programma d'attuazione quadriennale della politica economica regionale (PER). Contrattazioni finanziarie con la SECO. Gestione e coordinamento dei gremii per l'attuazione della PER (gruppo strategico, piattaforme tematiche, commissione consultiva). Coordinamento con attività delle agenzie regionali per lo sviluppo economico, con le Organizzazioni turistiche regionali e con la Fondazione AGIRE. Concezione, lancio e gestione di iniziative e progetti di valenza cantonale, sovra cantonale, nazionale e internazionale. Coordinamento programma Interreg. Analisi e valutazione di iniziative e progetti. Consulenza e accompagnamento per progetti a carattere industriale, analisi e valutazione di business plan, preparazione documentazione per la concessione di agevolazioni fiscali federali. Decisione di aiuti finanziari a iniziative, progetti e istituzioni regionali. Controllo sull'avanzamento delle iniziative, dei progetti ed erogazione dei contributi. Gestione dei contratti di prestazione, di mutuo e delle garanzie. Controllo sul rimborso dei mutui, monitoraggio ed eventuali sanzioni.	25	cantonale/ federale
Decreto legislativo concernente misure di politica regionale cantonale complementari alla politica regionale della Confederazione.	Decisione di stanziamento e controllo fondo di promovimento regionale. Consulenza e accompagnamento progetti strategici. Analisi e valutazione di business plan. Decisione di aiuti finanziari, controllo sull'avanzamento del progetto ed erogazione del contributo. Monitoraggio ed eventuali sanzioni. Raccolta sistematica di indicatori relativi ai progetti strategici. Monitoraggio ed eventuali sanzioni.	5	cantonale
Legge per l'innovazione economica (Linn)	Analisi e valutazione di business plan. Decisione di aiuti finanziari e concessione di agevolazioni fiscali a progetti innovativi ai sensi della Linn. Decisioni di contributi per premi a favore di nuove iniziative imprenditoriali in fase embrionale. Controllo sull'avanzamento del progetto ed erogazione del contributo. Raccolta sistematica di indicatori aziendali e settoriali. Monitoraggio ed eventuali sanzioni.	25	cantonale
Legge sul turismo	Consulenza e accompagnamento per progetti a carattere turistico. Analisi e valutazione di business plan. Decisione di aiuti finanziari. Controllo sull'avanzamento del progetto ed erogazione del contributo. Gestione dei contratti di mutuo e delle garanzie. Controllo sul rimborso dei mutui. Monitoraggio ed eventuali sanzioni.	20	cantonale
Promozione economica: attività di marketing territoriale endogena ed esogena	Attività in collaborazione con SGE secondo contratto di prestazione. Attività in collaborazione con la Camera di commercio secondo accordo di collaborazione. Attività di coordinamento con i Cantoni della Svizzera centrale (Uri, Svitto, Lucerna, Obvaldo, Nidvaldo e Ticino). Attività nell'ambito di Ticino for Finance. Elaborazione nuovi scenari per il marketing territoriale (aggancio a GZA).	10	cantonale/ federale
Impianti di risalita	Elaborazione strategia, preparazione messaggio per il rinnovo del credito quadro a favore della manutenzione degli impianti di risalita invernarli sussidiati, applicazione decreto Legislativo.	5	cantonale
Attività di monitoraggio e di redazione	Attività di monitoraggio dei progetti e delle iniziative sostenute, verifica efficienza ed efficacia delle basi legali e coordinamento raccolta dati a livello nazionale.	5	cantonale/ federale
Partecipazione a gruppi di lavoro cantonali e nazionali	Commissione di gestione delle ZIIC di Riazzino e Biasca, gruppo promovimento di Chiasso e SAB (gruppo svizzero per la montagna). Conferenza nazionale dei responsabili della politica regionale e della Svizzera centrale per la promozione economica. Gruppo parchi nazionali e piattaforma paesaggio.	5	-

ProgettiBanda ultra-larga
[9.2017-12.2030]

Accompagnare e seguire i lavori per la realizzazione di una rete a banda ultra-larga su tutto il territorio cantonale, come da mandato parlamentare (M. 7034 del 21.01.2015).

DFE 05 Sicurezza e tutela della salute e mercato del lavoro

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	4.30	4.61	4.66	0.05	4.69	4.72	4.76
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.25	0.40	0.40	0.00	0.40	0.40	0.40
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.47	0.57	0.57	0.00	0.57	0.57	0.57
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.17	0.18	0.17	0.00	0.17	0.17	0.17
Totale spese	5.20	5.75	5.80	0.04	5.83	5.86	5.90
42 - Ricavi per tasse	1.91	1.68	1.62	-0.06	1.62	1.62	1.62
461 - Rimborsi di enti pubblici	1.16	0.99	0.99	-	0.99	0.99	0.99
Totale ricavi	3.08	2.67	2.61	-0.06	2.61	2.61	2.61
Risultato	-2.12	-3.08	-3.18	-0.10	-3.22	-3.25	-3.29

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	38.20	38.30	41.60	41.60
Occupazione	34.60	37.90	39.90	37.90
PPA	34.60	37.90	39.90	37.90
congedi non pagati	0.20	0.20	-	-

La variazione è riconducibile a fluttuazioni naturali del personale che verrà riacquisito a corto termine.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Numero controlli aziende per misure d'accompagnamento libera circolazione	4'548	5'000	5'000	n.	
Numero persone controllate per lotta al lavoro nero	3'646	1'500	1'500	n.	
Numero controlli per salute e sicurezza	938	740	740	n.	
Grado di soddisfazione sui corsi erogati	98	95	95	%	

DFE 05

Compiti	% Lavoro	Competenze
SICUREZZA E TUTELA DELLA SALUTE SUL LAVORO E MERCATO DEL LAVORO (CRB 838 e 839)	100	
CRB 839 - UIL Protezione della salute fisica e psichica dei lavoratori, protezione della maternità e protezione dei giovani	10	federale
CRB 839 - UIL Prevenzione degli infortuni professionali	10	federale
CRB 839 - UIL, CRB 838 - USML Verifica del mercato del lavoro, della presenza di manodopera estera e del rischio del dumping salariale	36	federale
CRB 839 - UIL, CRB 838 - USML Verifica del fenomeno del lavoro nero	20	federale
CRB 839 - UIL, CRB 838 - USML Conferimento del carattere obbligatorio generale al contratto collettivo di lavoro (LOCCL)	5	federale
CRB 839 - UIL Verifica del lavoro a domicilio (LLD)		
CRB 838 - USML Segretariato, Commissione tripartita in materia di libera circolazione delle persone	9	federale
CRB 839 - UIL Esecuzione della Legge cantonale sul lavoro (LCL)	5	cantonale
CRB 838 - USML Registrazione dei dati relativi ai nuovi permessi per lavoratori frontalieri inviati dalla Sezione della popolazione	5	federale

DFE 05

Progetti

Implementazione di un nuovo ERP per la gestione trasversale delle attività di competenza dell'Ufficio dell'Ispettorato del lavoro in collaborazione con il CSI
[6.2016-12.2022]

La nuova impostazione organizzativa dell'UIL è terminata. A partire da luglio 2017 è iniziata la seconda fase del progetto inerente l'analisi per lo sviluppo di un ERP. Nel corso del 2018 è terminato lo studio di fattibilità e in data 27 marzo 2019 è scaduto il termine per l'inoltro delle offerte per il concorso pubblico. Considerato l'importo dell'offerta più interessante dal profilo tecnico e operativo, in applicazione della LCpubb, il CSI sta elaborando un messaggio per la richiesta del credito all'attenzione del Parlamento.

Sezione lavoro

DFE 06

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	18.87	19.93	22.42	2.49	22.45	22.47	22.50
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.50	1.93	1.97	0.03	1.97	1.97	1.97
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	13.05	14.87	16.09	1.22	16.64	17.09	17.74
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.33	1.48	1.51	0.03	1.51	1.51	1.51
Totale spese	33.75	38.21	41.98	3.78	42.56	43.04	43.73
42 - Ricavi per tasse	0.03	0.05	0.05	-	0.05	0.05	0.05
43 - Diversi ricavi	0.81	1.69	1.69	-	1.69	1.69	1.69
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	19.85	21.18	23.94	2.76	23.94	23.94	23.94
Totale ricavi	20.69	22.92	25.68	2.76	25.68	25.68	25.68
Risultato	-13.05	-15.29	-16.31	-1.02	-16.88	-17.37	-18.05

Spese per il personale: Lo scostamento è dovuto all'assunzione di personale, parzialmente avviata già nella seconda parte del 2020, presso gli Uffici regionali di collocamento e l'Ufficio giuridico della Sezione del lavoro. Questo in seguito dell'aumento del tasso di disoccupazione e al netto incremento delle richieste di indennità di lavoro ridotto, quali conseguenze dell'impatto della pandemia da Coronavirus sul mercato del lavoro e sull'economia in generale.

Contributi a enti pubblici e a terzi: Lo scostamento tra il preventivo 2021 e il preventivo 2020 è dovuto principalmente ad una previsione di aumento della partecipazione finanziaria del Cantone ai costi del servizio dell'impiego e delle misure del mercato del lavoro a seguito dell'incremento del tasso di disoccupazione e ad una previsione di aumento di spesa per diversi sussidi nell'ambito dei contributi cantonali straordinari ai disoccupati, quali le indennità straordinarie per gli ex indipendenti e il sostegno al collocamento per giovani nel periodo di attesa LADI.

Contributi di enti pubblici e terzi: Lo scostamento tra il preventivo 2021 rispetto al preventivo 2020 è dovuto essenzialmente ad una previsione di aumento delle entrate derivanti dal finanziamento dell'Autorità Federale per la copertura dell'incremento dei costi salariali concernenti le nuove assunzioni di personale.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	208.75	207.75	207.55	207.55
Occupazione	175.28	173.74	164.87	170.82
PPA	171.45	172.35	162.05	166.00
congedi non pagati	-	1.00	0.40	2.40
Ausiliari	3.83	1.39	2.82	4.82

Per far fronte alle accresciute necessità sono state effettuate delle nuove assunzioni di personale finanziate da terzi presso gli Uffici regionali di collocamento e l'Ufficio giuridico della Sezione del lavoro.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Durata media di riscossione di indennità giornaliera	155	157	157	n.	
Quota dei beneficiari entrati nella categoria dei disoccupati di lunga durata	22	23	23	%	
Quota dei beneficiari che ha esaurito il diritto all'indennità	26	28	28	%	

DFE 06

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DEL LAVORO (CRB da 842 a 849)		100	
Esecuzione del mandato di prestazioni per l'applicazione della Legge sull'assicurazione disoccupazione (LADI)	Fornire consulenza e collocamento alle persone in cerca di impiego per un efficace e rapido reinserimento nel mercato del lavoro anche attraverso le misure di formazione e occupazione previste dalla LADI. Verificare il rispetto degli obblighi da parte degli assicurati beneficiari di indennità di disoccupazione e decidere in merito ad eventuali sanzioni in caso di inosservanza degli articoli di Legge.	97	federale
Gestione misure attive della Legge sul rilancio dell'occupazione (L-rilocc)	Decidere in merito alle misure cantonali di rilancio dell'occupazione e di sostegno ai disoccupati in applicazione degli articoli di Legge; valutare e versare i sussidi.	2	cantonale
Applicazione della legge sul collocamento (LC) - controllo e autorizzazione delle agenzie private di collocamento	Decidere in merito al rilascio di licenze per le attività di collocamento e il prestito di personale e sorveglianza delle disposizioni in materia.	1	federale
Progetti			
Assunzione autisti Aziende di trasporto pubblico [8.2019-12.2021]	A seguito del potenziamento della rete di servizio di trasporto pubblico con l'apertura della galleria ferroviaria del Monte Ceneri, il progetto tende a sostenere il collocamento di persone cercatrici d'impiego in qualità di autisti presso le imprese di trasporto pubblico, tramite il riconoscimento del percorso per l'ottenimento della patente D, abilitante alla funzione di autista di autobus e funzionale alla reintegrazione professionale presso le aziende di trasporto pubblico.		

Agricoltura

DFE 07

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	6.67	6.75	7.15	0.40	7.20	7.25	7.30
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1.02	1.22	1.24	0.02	1.24	1.24	1.24
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	4.14	4.70	4.78	0.08	4.63	4.63	4.63
37 - Rversamento contributi da terzi	41.11	41.00	41.20	0.20	41.20	41.20	41.20
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	1.17	0.37	0.37	0.00	0.37	0.37	0.37
Totale spese	54.11	54.04	54.74	0.70	54.64	54.69	54.74
42 - Ricavi per tasse	1.56	1.98	2.07	0.09	2.07	2.07	2.07
43 - Diversi ricavi	0.15	0.07	0.08	0.01	0.08	0.08	0.08
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.19	0.08	0.08	-	0.08	0.08	0.08
47 - Contributi da terzi da riversare	41.11	41.00	41.20	0.20	41.20	41.20	41.20
Totale ricavi	43.01	43.12	43.42	0.30	43.42	43.42	43.42
Risultato	-11.11	-10.92	-11.32	-0.40	-11.22	-11.27	-11.32
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	7.05	8.70	9.80	1.10	-	-	-
Entrate per investimenti	1.82	2.70	2.70	-	-	-	-
Investimenti netti	5.22	6.00	7.10	1.10	-	-	-

Spese per il personale: l'aumento previsto per il 2021 concerne in particolare i nuovi compiti relativi alla protezione delle greggi e alla protezione dei vegetali svolti da personale con contratto d'ausiliario.

Uscite per investimenti: aumento previsto per il 2021 in seguito a costi per la realizzazione di alcuni nuovi progetti di sviluppo regionale.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	52.50	51.00	52.00	51.90
Occupazione	54.84	55.10	56.94	60.75
PPA	52.00	49.90	50.30	50.80
congedi non pagati	0.50	-	0.50	-
Ausiliari	2.84	5.20	6.64	9.95

L'aumento dell'occupazione concerne in particolare l'impiego di ausiliari per l'Azienda Agricola di Mezzana.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Ore necessarie per la gestione delle superfici vitate	643	730	730	ore/ ettaro	
Quota del venduto rispetto alla produzione totale (Azienda agraria di Mezzana)	90	90	90	%	
Quota domande costruzione fuori zona evase rispetto al totale ricevute	100	100	100	%	

DFE 07

Compiti		% Lavoro	Competenze
AGRICOLTURA (CRB 851, 853 e 856)		100	
Gestione delle aziende agricole di Mezzana (compreso l'Alpe di Giumello) e del Demanio di Gudo	Tutti i compiti legati alla gestione di un'azienda agricola (produzione, commercializzazione e vendita) con vari settori di produzione (viticoltura compresa la vendita di barbatelle, orticoltura, frutticoltura, floricoltura, foraggicoltura e campicoltura) divisa in due unità di produzione, una delle quali con indirizzo biologico. A questi compiti prettamente agricoli si aggiungono la manutenzione di macchinari, strade, terreni, superfici di compensazione ecologica e giardini. Tra le attività dell'azienda di Mezzana figura anche la gestione di una stalla con 45 unità di bestiame grosso (con produzione di latte) e la gestione in estate del relativo alpeggio (produzione di latte trasformato in formaggio e tenuta di suini).	36	cantonale
Servizio cantonale di ispezione e controllo (SCIC)	Servizio accreditato di controllo delle aziende agricole, attivo nei seguenti ambiti: produzione primaria, protezione degli animali, protezione delle acque, esigenze ecologiche, etologiche e specifiche per l'ottenimento dei pagamenti diretti o di marchi di produzione.	2	cantonale/ federale
Consulenza agricola	Servizio di consulenza (per i gestori di aziende agricole) in tutti i settori di produzione agricoli, strutturali, economici e amministrativi. Consulenza sulla nuova politica agricola del nuovo sistema dei pagamenti diretti. Consulenza alle aziende con bestiame minuto nell'ambito della protezione delle greggi dagli attacchi dei grandi predatori.	17	cantonale
Preavviso domande di costruzione fuori zona edificabile, progetti piani regolatori e rapporti d'impatto ambientale	Preavviso alle domande di costruzione fuori zona edificabile ed esame delle modifiche dei progetti di piani regolatori e dei rapporti d'impatto ambientale, comprese le autorizzazioni di impianti di vigneti in base all'Ordinanza sul vino.	6	Cantonale/ federale
Impostazione e realizzazione di opere di bonifiche fondiari	Impostazione e realizzazione di opere di bonifiche fondiari.		
Diritto fondiario rurale e affitto agricolo	Esame di tutte le pratiche riguardanti il diritto fondiario rurale (vendite, aggravii, divisioni, smembramenti, prezzi massimi, valori di reddito, ecc.) e l'affitto agricolo.	5	federale
Gestione e assegnazione crediti agricoli d'investimento e aiuti aziendali compresi i miglioramenti strutturali.	Esame delle richieste dei crediti agricoli d'investimento, aiuti aziendali con gestione pratiche e concessione di aiuti (contributi federali e cantonali).	10	cantonale/ federale
Gestione e assegnazione pagamenti diretti federali e dei contributi per singole colture. Rilevamenti nel settore agricolo, tenuta del catasto viticolo, controllo quantitativo e qualitativo della vendemmia e gestione sito web.	Rilevamento di tutti i dati (amatoriali e professionisti) per le misure di politica agraria (annualmente: bestiame, equini, pollame, apiari, piscicoltura, ecc. e metodi di allevamento, rilevamento superfici, colture e di produzione). Esame di richieste e concessioni di contributi con tutta la gestione e verifiche da eseguire. Aggiornamento delle procedure, degli applicativi, delle banche dati e del sito web a seguito delle modifiche legislative (rilevamenti tramite internet o "l'agriportale", rilevamenti degli utilizzi tramite un sistema d'informazione geografico, ecc.), informazione dei colleghi e dei gestori di aziende. Tenuta del catasto viticolo e controllo quantitativo e qualitativo della vendemmia.	14	federale
Gestione di contributi cantonali speciali per il settore agricolo, gestione e coordinamento della sezione	Gestione e assegnazione dei contributi alle condotte veterinarie, alle casse assicurazione del bestiame di declività e alpeggio, alla produzione animale per la conversione all'agricoltura biologica, alle organizzazioni agricole per la promozione dello smercio dei prodotti agricoli e per l'avvicendamento generazionale e gestione. Coordinamento della Sezione.	4	cantonale
Protezione fitosanitaria	Tenere sotto controllo il territorio per verificare l'eventuale presenza di parassiti o malattie delle piante, di piante o organismi invasivi per avvertire le cerchie interessate affinché possano adottare le giuste misure di lotta adeguate o addirittura renderle obbligatorie.	6	federale

DFE 07

Progetti

Consulenza per la protezione
dai grandi predatori
[2019-2021]

Gestire un servizio di consulenza – a favore delle quasi 600 aziende annuali e dei circa 130 alpeggi - per l'introduzione di misure preventive economicamente sostenibili e tecnicamente applicabili per la protezione delle greggi dai grandi predatori (es. collaborazioni interaziendali, promozione della custodia delle greggi più piccole anche oltre la stagione di estivazione, promozione di progetti innovativi, ecc.).

DFE 08 Ufficio statistica

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.52	2.50	2.57	0.07	2.49	2.50	2.52
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.18	0.21	0.19	-0.02	0.19	0.19	0.19
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.20	0.24	0.23	-0.01	0.23	0.23	0.23
Totale spese	2.89	2.95	2.99	0.04	2.91	2.92	2.94
42 - Ricavi per tasse	0.07	0.08	0.08	0.00	0.08	0.08	0.08
Totale ricavi	0.07	0.08	0.08	0.00	0.08	0.08	0.08
Risultato	-2.83	-2.87	-2.91	-0.04	-2.82	-2.84	-2.86

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	19.00	19.00	19.50	19.50
Occupazione	20.80	19.50	22.30	23.30
PPA	18.50	17.40	19.50	19.50
congedi non pagati	-	0.10	-	-
Ausiliari	2.30	2.10	2.80	3.80

L'aumento dell'occupazione, che concerne il personale ausiliario, è legato allo sviluppo di un'offerta statistica sul tema dell'innovazione economica (v. azione 19.4 del Programma di legislatura 2019-2023).

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Numero di richieste statistiche specifiche gestite dal Centro di informazione e documentazione statistica dell'Ustat	544	520	500	n.	.
Numero pubblicazioni	406	400	400	n.	
Numero visualizzazioni internet	200'000	240'000	200'000	n.	

DFE 08

Compiti		% Lavoro	Competenze
USTAT (CRB 912)		100	
Attività di Direzione	Gestione dell'ufficio, pianificazione, messa in atto, verifica dei risultati e del raggiungimento degli obiettivi. Coordinamento dell'attività, partecipazione a gruppi di lavoro e consessi interdipartimentali, intercantionali e nazionali, gestione delle relazioni pubbliche e consulenza ai Dipartimenti.	10	cantonale
Attività di editoria, contabilità e risorse umane	Attività di editoria di tutte le pubblicazioni cartacee e online, gestione risorse umane, contabilità e fatturazione.	10	-
Registri, gestione e sviluppo banche dati e supporto tecnico	Gestione e aggiornamento dei registri (registro degli edifici e delle abitazioni, registro delle imprese e loro numero di identificazione, misurazione ufficiale). Supporto all'attività di gestione dei registri degli abitanti. Sviluppo e gestione delle banche dati e datamart. Attività di raccolta dati. Supporto alle attività di organizzazione, verifica, produzione e diffusione dei dati.	20	cantonale/ federale
Produzione di dati e di informazioni statistiche, consulenza statistica	Produzione di dati e di informazioni statistiche, preparazione per la diffusione tramite i canali Ustat, analisi e interpretazioni dei dati, redazione di contributi analitici per la diffusione, analisi approfondite, valorizzazione dei risultati tramite presentazioni e interviste, supporto al servizio statistico di informazione individuale diretto all'utenza, consulenza statistica per l'amministrazione e partecipazione alle attività statistiche nazionali.	45	cantonale/ federale
Gestione e diffusione delle informazioni	Gestione e trattamento di informazioni e dati statistici su tutti i temi della statistica pubblica (acquisizione, verifica, catalogazione, classificazione, conservazione di dati e documenti). Progettazione, realizzazione, gestione, aggiornamento e diffusione di prodotti (tabelle, grafici, definizioni) e canali informativi (pubblicazioni e sito Internet) destinati al pubblico. Servizio centralizzato di consulenza e informazione tramite la messa a disposizione dei fondi documentari all'utenza interna e esterna e la consulenza individuale al pubblico (in sede, telefonica e scritta).	15	cantonale

Progetti

Pulizia e completamento del Registro federale degli edifici e delle abitazioni (REA) [2017-2021]	L'Ustat gestisce su mandato dell'Ufficio federale di statistica un REA riconosciuto a livello federale. Il REA è un registro statistico che permette la geo-localizzazione degli stabili abitativi (e delle persone che li abitano) e costituisce una base fondamentale per il Censimento federale della popolazione e per altri compiti. Il progetto – necessario anche a causa della revisione dell'Ordinanza federale sul REA, entrata in vigore nel 2017 e che affida compiti sempre più ampi e impegnativi a questo registro – prevede importanti lavori di pulizia, verifica e completamento del registro e di alcune sue variabili con l'intento di estenderne la portata agli edifici non abitativi e migliorarne la qualità (affidabilità). Nel 2018 e 2019, per il completamento del registro ci si avvarrà anche di una collaborazione con la Protezione civile.
--	---

DFE 09 Servizi annessi alla DR

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	0.59	0.58	0.58	0.00	0.58	0.58	0.59
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	7.02	6.60	7.26	0.66	7.26	7.26	7.26
35 - Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	2.88	2.58	2.90	0.31	2.90	2.89	2.89
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	1.38	1.64	1.63	-0.01	1.63	1.63	1.63
37 - Riversamento contributi da terzi	0.30	0.30	0.38	0.08	0.38	0.38	0.38
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.12	0.07	0.07	0.00	0.07	0.07	0.07
Totale spese	12.29	11.76	12.82	1.05	12.82	12.82	12.82
40 - Ricavi fiscali	9.13	9.10	9.35	0.25	9.35	9.35	9.35
41 - Regalie e concessioni	55.07	55.00	55.00	-	55.00	55.00	55.00
42 - Ricavi per tasse	1.58	1.03	1.56	0.53	1.56	1.56	1.56
43 - Diversi ricavi	0.03	0.04	0.04	0.00	0.04	0.04	0.04
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.36	0.36	0.53	0.17	0.53	0.53	0.53
47 - Contributi da terzi da riversare	0.30	0.30	0.38	0.08	0.38	0.38	0.38
Totale ricavi	66.47	65.83	66.85	1.03	66.85	66.85	66.85
Risultato	54.18	54.06	54.04	-0.03	54.04	54.03	54.03
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	2.88	4.06	2.11	-1.95	-	-	-
Entrate per investimenti	2.88	4.06	2.11	-1.95	-	-	-
Investimenti netti	-	-	-	-	-	-	-

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: è previsto un aumento delle spese per l'acquisto di materiale ed equipaggiamento pompieri in quanto, a seguito della nuova dotazione di materiale ed equipaggiamento, è necessario l'acquisto di materiale ed equipaggiamento complementare.

Versamenti a fondi e finanziamenti speciali: è previsto un aumento significativo dell'apporto di risorse finanziarie alla riserva del Fondo Incendi in quanto l'ammontare registrato a C19 e C18 ha permesso di stabilire con maggiore cautela e ponderazione lo sviluppo delle spese e dei ricavi dell'apparato pompieristico.

Ricavi per tasse: è previsto un aumento delle entrate generato da un maggior numero di pratiche relative ai recuperi (art. 15 LLI).

GR5: la pianificazione annuale del rinnovo di veicoli-materiale-equipaggiamento comporta una leggera flessione degli investimenti a P21.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	5.40	5.40	5.60	5.60
Occupazione	5.40	5.40	5.60	5.40
PPA	5.40	5.40	5.60	5.40
congedi non pagati	-	-	-	0.20

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Numero decisioni di recupero spese d'intervento pompieri	1'396	1'300	1'300	n.	
Aumento produzione grandi impianti idroelettrici	3	1	1	GWh	
Aumento potenza installata impianti fotovoltaici	8'200	7'000	7'500	kW	
Numero richieste contributi FER	743	600	650	n.	

DFE 09

Compiti		% Lavoro	Competenze
UFFICIO ENERGIA (CRB 913)		100	
Rilascio autorizzazioni/concessioni	Rilascio delle autorizzazioni/concessioni per il prelievo d'acqua pubblica di superficie e aggiornamenti.	15	cantonale
Gestione dei dossier relativi agli impianti idroelettrici	Gestione dei dossier relativi agli impianti idroelettrici (controllo del rispetto degli obblighi, verifica delle tasse, aggiornamenti, rinnovi, ecc.).	5	cantonale
Collaborazione con l'autorità federale	Collaborazione con l'autorità federale responsabile per la sorveglianza ed il controllo delle dighe.	5	federale
Applicazione norme legali e procedurali previste nelle leggi federali	Applicazione delle norme legali e procedurali previste nelle leggi federali in materia di utilizzazione delle acque, di distribuzione dell'energia elettrica e adattamento delle norme cantonali.	5	cantonale
Applicazione Legge cantonale approvvigionamento elettrico e segretariato Centro tecnico di competenza (CTC)	Applicazione della Legge cantonale approvvigionamento elettrico (amministrazione e gestione taxa LA-LAEI) e segretariato CTC.	10	cantonale
Partecipazione a Commissioni, Gruppi di lavoro e Conferenze intercantionali	-	15	-
Fondo energie rinnovabili (FER)	Gestione ed amministrazione fondo	25	
Redazione di preavvisi	Redazione dei preavvisi per le domande di costruzione e coordinamento secondo la nuova Lcoord.	10	cantonale
Allestimento di statistiche	Allestimento della statistica del fabbisogno energetico cantonale.	5	cantonale
Attività diverse	Attività diverse - Amministrazione.	5	-
UFFICIO DELLA DIFESA CONTRO GLI INCENDI (CRB 914)		100	
Gestione del Fondo Incendi	Garantisce l'operatività dei compiti previsti dalla Legge. Gestisce la struttura organizzativa e territoriale dei corpi pompieri e il Fondo Incendi: acquisizione e aggiornamento dei mezzi, delle attrezzature e dell'equipaggiamento dei Corpi pompieri del Cantone; magazzino del materiale e del parco veicoli; pagamenti, fatturazioni e recupero spese per gli interventi dei pompieri; collaborazione nella pianificazione e nella gestione dell'istruzione con la FCTCP. Si occupa inoltre dell'aggiornamento della statistica cantonale degli interventi e degli effettivi.	90	cantonale
Partecipazione nelle varie commissioni	Partecipazione nelle varie commissioni della Federazione Cantonale Ticinese dei Corpi Pompieri e in altri gruppi di lavoro interdipartimentali.	5	cantonale
Rappresentanza	Rappresentanza e contatti a livello federale (Coordinazione Svizzera Pompieri).	5	-

DFE 09

Progetti

Rinnovo impianto Ritom SA e
gestione societaria
[2015-2024]

Rinnovo e costruzione impianti tramite Ritom SA.

Trattative Lucendro
[2013-2024]

Trattative per la riversione del Lucendro con Canton Uri.

Valorizzazione forza idrica
[2019-2021]

Definire le condizioni quadro nell'ambito dell'aggiornamento del Piano energetico cantonale (PEC).

Sezione risorse umane

DFE 10

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	36.62	39.53	38.67	-0.86	51.19	51.22	51.25
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	4.49	4.77	4.77	0.00	4.78	4.79	4.80
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.24	0.26	0.25	-0.01	0.25	0.25	0.25
Totale spese	41.36	44.55	43.69	-0.87	56.22	56.26	56.30
42 - Ricavi per tasse	7.46	7.53	7.53	0.00	7.53	7.53	7.53
43 - Diversi ricavi	0.03	0.02	0.02	0.00	0.02	0.02	0.02
469 - Altri ricavi da riversamenti	1.02	0.60	0.80	0.20	0.80	0.80	0.80
49 - Accrediti interni per spese e contributi	0.60	0.54	0.58	0.04	0.58	0.58	0.58
Totale ricavi	9.11	8.69	8.93	0.24	8.93	8.93	8.93
Risultato	-32.25	-35.86	-34.75	1.10	-47.29	-47.33	-47.37

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	27.95	29.15	28.85	28.85
Occupazione	223.36	237.56	226.86	244.84
PPA	27.55	27.25	22.25	26.10
congedi non pagati	0.40	0.90	2.50	-
Ausiliari	195.81	210.31	204.61	218.74

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Livello di gradimento dei partecipanti ai corsi obbligatori per Funzionari dirigenti	2.4	2.4	2.0	p.	
Tasso di riuscita degli apprendisti formati	93	91	91	%	
Numero conteggi stipendi per mese (Media)	13'690	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Numero sinistri in ambito LAINF gestiti	682	-	-	n.	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.

DFE 10

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLE RISORSE UMANE (CRB 921 e 922)		100	
Ufficio sviluppo manageriale	Concepire, progettare, coordinare in stretta correlazione con la politica del personale, lo sviluppo delle competenze gestionali dei funzionari dirigenti, organizzare programmi di sviluppo organizzativo e accompagnamento (coaching). Introduzione adeguata dei neo-assunti presso l'Amministrazione.	9	cantonale
Ufficio stipendi e assicurazioni	Elaborazione e versamento degli stipendi: magistrati, impiegati, docenti cantonali, personale ausiliario e compensi vari (COVA). Elaborazione parziale degli stipendi per i docenti comunali. Gestione assicurazione cose e persone.	23	cantonale
Area di consulenza e di sviluppo	Supporto alla linea, analisi e consulenza su strutture e processi organizzativi, definizione del fabbisogno e delle competenze delle risorse, valutazione delle funzioni, gestione delle prestazioni e dei sistemi retributivi, verifica delle carriere salariali.	20	cantonale
Area della gestione amministrativa	Gestione del rapporto d'impiego, dossier personali e mutazioni, gestione concorsi interni ed esterni, tempi di lavoro, formazione apprendisti e gestione dei sistemi informativi.	28	cantonale
Direzione e staff	Direzioni strategiche, coordinamento generale, rapporti con le associazioni del personale, supporto alle aree dal profilo giuridico, medico e psicologico, controllo di gestione e gestione SAP.	20	cantonale

Sezione delle finanze

DFE II

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	2.86	3.05	2.89	-0.16	2.91	2.93	2.95
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	0.22	0.34	0.30	-0.04	0.30	0.30	0.30
33 - Ammortamenti beni amministrativi	101.89	108.18	100.35	-7.83	103.02	105.28	107.21
34 - Spese finanziarie	24.08	28.46	23.66	-4.80	25.14	26.06	22.11
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.15	0.05	0.05	-	0.05	0.05	0.05
364 - Rettifica di valore su prestiti - beni amministrativi	-	1.00	0.50	-0.50	0.90	1.00	1.00
366 - Ammortamenti su contributi per investimenti	90.81	88.46	91.95	3.48	94.19	96.09	97.71
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	0.15	0.15	0.16	-	0.16	0.16	0.16
Totale spese	220.17	229.70	219.86	-9.84	226.67	231.88	231.49
41 - Regalie e concessioni	0.03	0.03	0.03	-	0.03	0.03	0.03
42 - Ricavi per tasse	0.07	0.05	0.05	-	0.05	0.05	0.05
43 - Diversi ricavi	0.20	0.02	0.02	-	0.02	0.02	0.02
44 - Ricavi finanziari	51.84	50.59	48.08	-2.51	51.79	52.79	52.79
461 - Rimborsi di enti pubblici	-	-	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.61	0.20	0.50	0.30	0.50	0.50	0.50
Totale ricavi	52.74	50.88	49.68	-1.21	53.38	54.39	54.39
Risultato	-167.43	-178.82	-170.18	8.63	-173.29	-177.49	-177.11
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	50.00	20.00	-	-20.00	-	-	-
Investimenti netti	50.00	20.00	-	-20.00	-	-	-

Ammortamenti beni amministrativi: l'evoluzione degli ammortamenti è strettamente legata alla pianificazione degli investimenti a PFI sull'arco del quadriennio.

Spese finanziarie: le spese finanziarie si riducono rispetto al preventivo 2020 di 4.8 milioni di franchi principalmente a seguito della diminuzione degli interessi su prestiti conseguente al persistere di un livello basso dei tassi.

Ricavi finanziari: i ricavi finanziari si riducono rispetto al preventivo 2020 di 2.5 milioni di franchi. Questa variazione è da ricondurre principalmente alla riduzione dei dividendi delle imprese pubbliche (-5.5 milioni di franchi), parzialmente compensata dall'aumento degli interessi sul capitale di dotazione di Banca Stato di 1 milione di franchi (il cui capitale di dotazione passa da 240 milioni al 31.12.2016 a 500 milioni al 31.12.2020 come da Messaggio n. 7254 del 7.12.2016 e relativo DL del 19.6.2017). È previsto poi il versamento di 2 milioni di franchi degli interessi sul capitale di dotazione EOC.

Uscite per investimenti: la riduzione degli investimenti per partecipazioni e capitali sociali (-20 milioni di franchi rispetto al P2020) è conseguente al fatto che a fine 2020 è previsto il versamento dell'ultima tranche di 20 milioni di franchi dell'aumento del capitale di dotazione della Banca dello Stato previsto da Messaggio n. 7254 del 7.12.2016 e relativo DL del 19.6.2017. Nel 2021 non sono più previsti versamenti.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	24.10	24.10	24.55	24.55
Occupazione	22.80	22.55	21.55	23.05
PPA	21.80	20.55	20.55	21.55
congedi non pagati	-	-	-	-
Ausiliari	1.00	2.00	1.00	1.50

DFE II

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Tasso d'interesse medio del portafoglio debitorio di lungo termine	1.12	-	-	%	Valore prettamente di risultato, non esposto a preventivo.
Quota polizze versamento trattate manualmente rispetto al totale emesse - conto principale dello Stato	6	8	8	%	
Tempo medio per controllo fatture	5	7	7	g.	
Nr. fatture controllate	114'326	110'000	110'000	n.	
Numero transazioni online sulla piattaforma centrale	30'328	35'000	40'000	n.	

Compiti	% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLE FINANZE (CRB 93 I)	100	
Registrazione fatture creditori – gestione banche dati fornitori e istituti bancari	15	cantonale
Controllo pagamenti – supporto contabile ai servizi	25	cantonale
Gestione debitori, procedure esecutive e abbandono crediti	5	cantonale
Gestione entrate e tesoreria – traffico pagamenti – gestione del debito	15	cantonale
Verifica proposte di decisione di competenza del CdS	5	cantonale
Centro di competenza funzionale SAP	10	cantonale
Gestione e pianificazione finanziaria / controlling	10	cantonale
Contabilità e archiviazione documenti	10	cantonale
Consulenza su temi finanziari	5	cantonale

DFE II

Progetti	
Sviluppo nuovi processi di lavoro per l'Ufficio dei controlli [6.2017-12.2021]	Sviluppo di un nuovo modello di organizzazione dei flussi di lavoro interni all'Ufficio dei controlli.
Automazione interfacce tra applicativi decentralizzati presso i servizi e il sistema centrale (SAP) [2019-2021]	Eliminare le criticità legate al trasferimento "manuale" di dati da applicativi esterni verso il sistema centrale, avviando progetti specifici per il tramite del CSI per automatizzarne l'interfaccia.
Introduzione di un sistema centralizzato per la gestione delle attività di chiusura annuali [2019-2021]	Le attività annuali di chiusura contabile sono molto numerose e coinvolgono attori diversi di tutti gli uffici della SF. L'obiettivo è di ottimizzare il processo di chiusura contabile al fine di ridurre il tempo necessario.
Gestione elettronica delle fatture a carico dell'AC (2a fase) [01.2021-06.2022]	Estensione del nuovo sistema di gestione delle fatture e richieste di pagamento all'insieme dell'Amministrazione cantonale (2° fase)

DFE 12 Sezione della Logistica

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	17.98	18.77	20.00	1.23	20.06	20.09	20.13
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	55.88	54.84	57.11	2.27	57.37	57.62	57.92
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.05	0.05	0.05	-	0.05	0.05	0.05
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	13.34	13.45	13.46	0.00	13.46	13.46	13.46
Totale spese	87.25	87.11	90.62	3.51	90.93	91.22	91.56
42 - Ricavi per tasse	0.78	1.12	0.85	-0.26	0.85	0.85	0.85
43 - Diversi ricavi	0.01	0.02	0.01	-0.02	0.01	0.01	0.01
44 - Ricavi finanziari	7.46	7.20	5.95	-1.25	5.95	5.95	5.95
49 - Accrediti interni per spese e contributi	131.35	128.31	128.60	0.29	128.60	128.60	128.60
Totale ricavi	139.60	136.65	135.41	-1.24	135.41	135.41	135.41
Risultato	52.35	49.54	44.79	-4.75	44.48	44.19	43.86
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	51.94	44.35	59.95	15.60	-	-	-
Entrate per investimenti	0.39	2.37	5.20	2.83	-	-	-
Investimenti netti	51.55	41.98	54.75	12.77	-	-	-

Uscite per investimenti: maggior spesa dovuta essenzialmente al posticipo del pagamento dell'acconto per l'acquisto della nuova sede del PGL di Lugano (MG in attesa approvazione Parlamento) e ad un aumento degli interventi di manutenzione programmata, secondo il nuovo credito MP3 attualmente in Parlamento. Entrate per investimenti: maggior entrata dovuta ai contributi, dal fondo cantonale per la formazione professionale, legati alla conclusione del cantiere dell'ICEC di Bellinzona.

Ricavi finanziari: minor ricavo dovuto alla disdetta degli spazi occupati dalla Supsi a Trevano.

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio. CRB 943, incarichi per pulizie giornaliere: aumento dei costi dovuto soprattutto all'incremento delle frequenze di pulizia a causa del Covid-19. CRB 945, tasse rifiuti: aumento dei costi dovuto all'introduzione della tassa sul sacco in diversi Comuni, in particolare a Lugano. CRB 945, energie alternative: aumento dei costi dovuto ad allacciamenti di nuovi impianti di teleriscaldamento (Sme Capriasca, Palestre Sme Viganello, Palestre Sme Barbengo) e al contratto fornitura di cippato (Sme Cevio, Sme Bedigliora e Sme Bellinzona2). CRB 945, affitto stabili amministrativi: aumento dei costi dovuto a nuove locazioni terzi.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	85.96	85.96	92.20	93.40
Occupazione	244.48	239.97	248.58	245.34
PPA	81.10	80.70	86.80	86.60
congedi non pagati	-	0.40	0.40	0.40
Ausiliari	163.38	159.27	161.78	158.74

Aumento dei costi dovuto principalmente al personale di pulizia, in seguito all'incremento sia del loro salario dovuto al nuovo contratto di lavoro a tempo indeterminato sia della frequenza di pulizia a causa del Covid-19.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	Commenti
Quota degli spazi in proprietà rispetto al totale delle superfici gestite	87.10	87.30	86.00	%	
Spese correnti totali per unità di superficie	160.42	160.50	161.00	CHF/ m2	
Tempo medio pagamento fatture	34.40	30.00	30.00	g.	
Quota dei ricorsi persi sul totale dei concorsi pubblicati	0	0	0.5	%	
Quota dei costi di energie rinnovabili sul totale dei costi energetici	70.10	70.50	72.00	%	

DFE 12

Compiti		% Lavoro	Competenze
SEZIONE DELLA LOGISTICA (CRB da 941 a 948)		100	
Prestazioni di manutenzione (edifici ed arredamento)	Pianificazione, assegnazione, direzione e verifica di tutti gli interventi di manutenzione necessari agli edifici cantonali (624 edifici di cui 396 in proprietà e 228 edifici presso terzi), alle relative attrezzature e all'arredamento per il mantenimento del valore del patrimonio immobiliare cantonale.	27	cantonale
Direzione, segretariato, supporto informatico, gestione della qualità, formazione, Servizio appalti, Salute e sicurezza sul lavoro	Condizione della Sezione, supporto amministrativo alle attività di sezione, supporto all'utenza interna ed esterna alla sezione sull'uso in particolare del sistema SAP per il settore logistica (gestione manutenzione, gestione immobili, gestione progetti e gestione acquisti). Gestione della qualità secondo le norme SN EN ISO 9001:2015. Assicurare la necessaria pianificazione della formazione per garantire un adeguato aggiornamento tecnico dei collaboratori della Sezione. Gestione della parte formale di tutte le procedure della Sezione legate alle commesse pubbliche. Consulenza in ambito di salute e sicurezza sul lavoro.	14	cantonale
Prestazioni per la costruzione, controllo progettazione e cantieri	Gestione dei progetti d'investimento edili, dal progetto alla costruzione, dalla fase 2.1 alla fase 6 del regolamento SIA 112: scelta dei mandatari, progettazione (progetto di massima, progetto definitivo, procedura di autorizzazione), controllo tecnico sulle procedure di appalto, realizzazione (progetto esecutivo, esecuzione, messa in esercizio, liquidazione), gestione (esercizio, conservazione). Circa 100 progetti in corso.	12	cantonale
Esecuzione studi di fattibilità, progettazione e sistemazioni logistiche	Elaborazione della pianificazione strategica immobiliare e logistica per il patrimonio immobiliare dello Stato sulla base degli indirizzi strategici e politici e dei fabbisogni dei Servizi amministrativi e scolastici. Si tratta in particolare di seguire la prima fase dei progetti affinché siano presentati progetti coerenti con le linee di indirizzo, i bisogni dell'intera amministrazione e con la pianificazione finanziaria dello Stato. Gestione delle richieste logistiche di tutta l'amministrazione, dall'analisi fino alla preparazione e consegna dello spazio all'utente. Definizione degli standard dell'arredamento, analisi delle richieste, progettazione e acquisto di nuovo arredamento e gestione del mobilio esistente riferito agli spazi amministrativi e scolastici.	18	cantonale
Gestione immobiliare, monitoraggio delle superfici e gestione della documentazione degli edifici	Amministrazione e gestione di tutti i contratti di locazione e delle convenzioni stipulati dallo Stato per oggetti con finalità logistica. Gestione e controllo di tutti i costi di gestione legati alle proprietà dello Stato e agli spazi locati in proprietà di terzi. Gestione delle banche dati elettroniche e cartacee, con tutte le informazioni legate alle superfici di proprietà dello Stato e di terzi in uso per i fabbisogni logistici dello Stato: anagrafe, piani, autorizzazioni ecc. Ciò permette di possedere una visione del patrimonio immobiliare dello Stato completa ed aggiornata.	5	cantonale
Acquisto e consegna del materiale per l'amministrazione e le scuole	Gestione delle richieste, della procedura di acquisto, dello stoccaggio e della consegna del materiale per le esigenze dell'amministrazione cantonale e delle scuole: cartoleria, attrezzature, materiale di pulizia, abiti di servizio, fonti energetiche stoccabili, ecc.	8	cantonale
Servizi ausiliari per edifici (pulizia, traslochi, accessi, ecc.)	Pianificazione, assegnazione, direzione e verifica di tutte le prestazioni ausiliarie agli edifici: pulizie, traslochi, accessi. Gestione del personale di pulizia dello Stato.	12	cantonale
Contabilità, controlling e fatture	Controllo dei costi legati alle attività gestite dalla Sezione e registrazione di tutte le fatture.	4	cantonale

DFE 12

Progetti

Riesame degli standard nel settore dell'edilizia [1.2014-12.2021]	Sviluppo di soluzioni nell'ambito dei seguenti temi: standard edili, standard arredamento, standard sistemazioni logistiche, standard pulizie, standard acquisti.
Piano di risparmio energetico per tutti gli stabili dello Stato [1.2017-12.2021]	Riduzione dei consumi energetici degli stabili erariali.
Riduzione degli stabili in affitto [1.2014-12.2022]	Il progetto implica una pianificazione dei vari comparti cantonali. Per quanto concerne la situazione del Bellinzonese, la pianificazione è già stata approvata e entrerà nella fase di progettazione. Il progetto procederà con le pianificazioni del Luganese, del Locarnese, del Mendrisiotto e delle Tre valli.

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	19.20	20.27	20.60	0.33	20.74	20.88	21.03
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	25.14	28.29	27.38	-0.91	27.58	28.87	29.62
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.03	0.04	0.04	-	0.04	0.04	0.04
38 - Spese straordinarie	0.19	-	-	-	-	-	-
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	2.93	2.95	2.96	0.01	2.96	2.96	2.96
Totale spese	47.47	51.55	50.98	-0.57	51.33	52.75	53.65
42 - Ricavi per tasse	2.49	2.14	2.12	-0.02	2.12	2.12	2.12
43 - Diversi ricavi	0.07	0.05	0.05	0.01	0.05	0.05	0.05
463 - Contributi di enti pubblici e terzi	0.29	0.18	0.18	-	0.18	0.18	0.18
49 - Accrediti interni per spese e contributi	5.79	6.59	6.19	-0.40	6.19	6.19	6.19
Totale ricavi	8.64	8.95	8.53	-0.42	8.53	8.53	8.53
Risultato	-38.84	-42.60	-42.45	0.15	-42.79	-44.22	-45.12
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	3.89	11.20	8.26	-2.95	-	-	-
Entrate per investimenti	0.03	-	0.20	0.20	-	-	-
Investimenti netti	3.86	11.20	8.06	-3.15	-	-	-

Spese per beni e servizi: Rispetto all'anno precedente, il preventivo 2021 registra una diminuzione dei costi quale contributo del CSI al contenimento della spesa dell'AC a seguito dell'emergenza finanziaria venutasi a creare a causa del COVID-19. La produttività del CSI sarà perciò toccata, in modo non ancora quantificabile, da questa riduzione.

Uscite per investimenti: La variazione dei costi è dovuta alle tempistiche di implementazione dei vari progetti.

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	138.50	138.00	148.00	146.00
Occupazione	148.61	155.35	156.35	155.95
PPA	133.70	135.90	137.20	136.30
congedi non pagati	0.20	-	-	0.40
Ausiliari	14.91	19.45	19.15	19.65

DFE 13

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	COMMENTO
Rapporto di tempo di lavoro per progetti rispetto al tempo di lavoro totale	22	22	22	%	
Rapporto numero di server virtuali rispetto al numero di server totali	75	68	75	%	
Rapporto di tempo di lavoro per manutenzione rispetto al tempo di lavoro totale	22	22	22	%	
Rapporto applicativi sviluppati in casa rispetto al totale applicativi in gestione	67	62	67	%	

Compiti		% Lavoro	Competenze
CENTRO SISTEMI INFORMATIVI (CRB 951 e 952)		100	
Sistemi informativi AC	Studio, progettazione, sviluppo e manutenzione di tutti i sistemi informatici necessari allo svolgimento delle attività istituzionali dell'amministrazione cantonale (AC).	16	cantonale
Sistemi informativi di gestione territoriale	Studio, progettazione, sviluppo e manutenzione di sistemi informatici riguardanti i sistemi di gestione del territorio. Prodotti geo-referenziali, registro fondiario, mappe catastali, stime immobiliari.	5	cantonale
Produzione e stampati	Schedulazione della produzione di lavori in massa (batch processing) con frequenze giornaliere o periodiche. Elaborazione di tutte le stampe di massa (p. es notifiche di tassazione, imposte di circolazione, emissione fatture, ecc.). Consulenza, progettazione, ordinazione e in parte esecuzione degli stampati. Gestione della dotazione in carta (fogli e buste). Acquisto di fotocopiatrici e stampanti multifunzionali.	5	cantonale
Sistemi informativi settoriali (Fisco, DSS, IAS)	Studio, progettazione, sviluppo e manutenzione di progetti informatici per la Divisione delle contribuzioni (DdC): tassazione persone fisiche e giuridiche, tasse militari, imposte alla fonte. Progettazione, sviluppo e manutenzione di progetti informatici su supporto all'erogazione di sussidi di qualsiasi natura (sia sociale, sia di promozione economica), supporto ai compiti di natura sanitaria (p.es. laboratori).	10	cantonale
Pianificazione informatica, architetture e processi, controllo di gestione, gestione finanziaria	Pianificazione strategica, pianificazione annuale, coordinamento generale con i Dipartimenti. Studio, progettazione, sviluppo e manutenzione sistemi informatici riguardanti tutti gli ambiti collegati al controllo di gestione. Adozione di strumenti informatici standard. Miglioramento dei processi di lavoro interni al CSI. Gestione dei budget centrali e decentralizzati, contabilità analitica, controllo di gestione, fatturazione.	6	cantonale
Fornitura postazioni di lavoro	Gestione di tutte le commesse riguardanti le postazioni di lavoro: PC, periferiche, software.	10	cantonale
Telecomunicazioni e telefonia	Gestione della rete fisica, cablaggi, fornitura apparecchiature telefoniche, controllo delle spese telefoniche e attribuzione ai singoli uffici.	9	cantonale
Apparecchiature informatiche	Installazione, gestione, monitoraggio e tenuta a giorno dei server (più di 500) dell'amministrazione e del sistema centrale (mainframe).	7	cantonale
Supporto tecnico, formazione utenti AC	Supporto tecnico sul posto per i 5500 PC dell'AC, monitoraggio di componenti dei sistemi, distribuzione del software, gestione dei file server. Consulenza, organizzazione e gestione della formazione informatica per gli utenti dell'AC.	8	cantonale
Networking, gestione dati e sicurezza informatica	Gestione della rete informatica dell'AC e della Polizia (da Airolo a Chiasso), gestione dei collegamenti con la rete della Confederazione. Creazione e gestione delle banche dati. Studio, progettazione ed esecuzione di progetti, lavori legati alla sicurezza fisica e logica dei dati, protezione dati e protezione da intrusioni.	7	cantonale
Service Desk	Supporto telefonico remoto agli utenti dell'AC, smistamento problemi segnalati, annuncio guasti.	5	cantonale
Sistemi informativi SAP e finanze	Studio, progettazione, sviluppo e manutenzione di progetti informatici riguardanti l'ambito del prodotto SAP (finanze, economia, OSC, logistica, contabilità analitica, risorse umane) ed in generale legati ai temi di tipo finanziario.	7	cantonale
RICO e servizi per clienti esterni	Servizi di riscossione delle imposte comunali (RICO) ed altri servizi per i Comuni attraverso il portale d'accesso. Servizi per l'Istituto Assicurazioni Sociali (che ha un'informatica indipendente dal CSI) e per alcuni enti del parastato.	5	cantonale

DFE 13

Progetti	
Armonizzazione informatica Polizia [1.2014-12.2024]	Armonizzare a livello federale gli strumenti informatici delle polizie cantonali. Il progetto generale di armonizzazione degli strumenti informatici utilizzati dalle polizie cantonali, iniziato a livello federale, richiederà uno sforzo continuo sull'arco del prossimo decennio; non si tratta solo di adottare nuovi strumenti ma di armonizzare le loro funzionalità e le procedure connesse.
Progetti di eGovernment [1.2015-12.2021]	Garantire all'AC gli strumenti e il supporto per la messa in opera dei progetti di eGov. I progetti di eGovernment sono uno dei temi dominanti che andranno affrontati nei prossimi anni; questo richiede al CSI (infrastruttura e collaboratori) un continuo aggiornamento sia sulla parte tecnologica, sia su quella metodologica; le richieste di sistemi che permetteranno di rendere più efficaci, efficienti e meno costose le interazioni fra la pubblica amministrazione e i suoi utenti (cittadini ma anche mondo economico).
Nuovo applicativo per la gestione dei docenti cantonali [6.2016-7.2022]	Nuovo programma per la gestione di tutte le pratiche di gestione del personale relative ai docenti che esercitano nelle scuole cantonali. Il programma attualmente in uso è basato su di una tecnologia che non risponde più alle odierne esigenze amministrative dell'AC e non prevede un' integrazione con il sistema recentemente introdotto per la gestione degli allievi e degli istituti (GAS-GAGI).
Nuovo applicativo per la gestione delle prestazioni sociali [6.2016-12.2022]	Nuovo programma per la gestione di tutte le pratiche relative alle prestazioni sociali LAPS. Il prodotto attualmente in uso da più di quindici anni non può essere ampliato (non in modo ottimale) con le funzionalità di gestione documentale oggi indispensabili per il trattamento di dossier complessi e collegati fra loro.
Progetti ROADMAP: GED - Firma elettronica - Archiviazione elettronica - Smaterializzazione dell'informazione [6.2015-12.2023]	Fornire consulenza, strumenti e infrastruttura per la progressiva digitalizzazione delle procedure di lavoro dell'AC. La Gestione Elettronica Documentale (GED) è ormai un tema consolidato di cui emergono ora le potenzialità anche per l'AC; le richieste sono in costante aumento e sono direttamente collegate ai seguenti temi: eGov, Firma elettronica ed archiviazione elettronica. I processi di lavoro dell'AC andranno progressivamente smaterializzati per guadagnare efficacia, efficienza e facilitare l'accesso al cittadino ove possibile anche in forma elettronica.
Inizializzazione del progetto di migrazione alla nuova piattaforma Windows 10 [6.2017-3.2021]	Viene iniziato il progetto che porterà, nel corso dei prossimi tre anni, al passaggio sulla nuova piattaforma Windows 10. Il progetto, di tipo infrastrutturale, prevede le attività di rilevamento dello status quo, test e verifica di tutti gli applicativi sulla nuova piattaforma e migrazione di tutti i posti di lavoro dell'AC.
Registro dei contribuenti [6.2016-12.2021]	Registro delle Persone Fisiche e Giuridiche a scopi fiscali.
Infrastruttura geodati cantonali [6.2016-12.2021]	Realizzazione dell'infrastruttura in corso; progetto in linea con quanto previsto.
Inventario vie storiche ticinesi [6.2016-12.2021]	
Introduzione nuovi strumenti di Business Intelligence [6.2016-10.2022]	La scelta del prodotto è stata fatta; iniziati i lavori di preparazione per la migrazione degli utenti e di quanto da loro sviluppato con lo strumento attuale.
Applicativi per Dipartimenti [5.2019-4.2023]	Garantire il supporto metodologico, tecnico ed organizzativo per la realizzazione di grandi progetti applicativi e infrastrutturali per il quadriennio 2020-2023.
Sistema ePayment [1.2019-12.2023]	Introduzione della piattaforma di fatturazione elettronica. I sistemi di pagamento elettronico sono ormai parte integrante della nostra società; è quindi indispensabile poter offrire questa modalità di pagamento agli utenti dell'amministrazione cantonale (AC). ePay è operativo e si sta diffondendo, eFattura richiede ulteriori attività.
Sistema di gestione informatizzata delle procedure edilizie (GIPE) [4.2018-12.2022]	Rifacimento del sistema di gestione informatizzata delle procedure edilizie (GIPE) con il coinvolgimento dei progettisti e di altri attori attivi in questo ambito

DFE I4 Contribuzioni

Importi in milioni di CHF	C 2019	P 2020	P 2021	Var P21 – P20	PF 2022	PF 2023	PF 2024
Conto economico							
30 - Spese per il personale	44.40	45.56	45.05	-0.51	45.39	45.73	46.07
31 - Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	35.93	31.58	29.87	-1.71	30.22	30.22	30.22
34 - Spese finanziarie	1.61	1.89	1.47	-0.42	1.44	1.39	1.34
360 - Quote di ricavo destinate a terzi	0.42	1.23	1.23	-	1.22	1.21	1.21
361 - Rimborsi a enti pubblici	0.79	0.30	0.60	0.30	0.60	0.60	0.60
363 - Contributi a enti pubblici e a terzi	0.11	9.02	13.52	4.50	13.52	13.52	13.65
369 - Diverse spese di riversamento	8.71	1.65	2.15	0.50	2.30	2.30	2.30
39 - Addebiti interni per spese e contributi correnti	3.76	3.49	3.27	-0.21	3.27	3.27	3.27
Totale spese	95.74	94.71	97.16	2.45	97.96	98.24	98.67
Conto ricavi							
40 - Ricavi fiscali	1'791.64	1'828.95	1'666.80	-162.15	1'713.08	1'744.20	1'755.42
42 - Ricavi per tasse	6.36	6.34	6.20	-0.14	6.20	6.20	6.20
43 - Diversi ricavi	0.55	0.52	0.51	-0.01	0.51	0.51	0.51
44 - Ricavi finanziari	8.22	7.72	6.82	-0.89	6.82	7.08	7.43
460 - Quote di ricavo	122.14	164.85	173.05	8.20	178.05	181.05	185.05
Totale ricavi	1'928.91	2'008.37	1'853.38	-154.99	1'904.66	1'939.03	1'954.61
Risultato	1'833.17	1'913.66	1'756.22	-157.44	1'806.70	1'840.79	1'855.95
Conto investimenti							
Uscite per investimenti	0.12	0.63	1.32	0.69	-	-	-
Investimenti netti	0.12	0.63	1.32	0.69	-	-	-

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio: la riduzione di 1.7 milioni rispetto al dato di preventivo 2020 è da ricondurre alla correzione al ribasso delle stime riguardanti le perdite su imposte (-0.7 milioni) e i condoni (-0.2 milioni), nonché alla riduzione delle spese esecutive (-0.7 milioni), i cui importi per il 2021 sono stati valutati sulla base della media storica relativa agli ultimi.

Spese finanziarie: riguardano l'onere legato agli interessi remunerativi applicati alle retrocessioni d'imposta cantonali e federali il cui importo – conseguentemente alla progressiva riduzione dei tassi operata a più riprese dal 2012 al 2017 – è stimato al ribasso sia rispetto al valore di preventivo 2020 (-0.4 milioni) sia rispetto a quello di consuntivo 2019 (-0.15 milioni).

Rimborsi a enti pubblici: voce contabile che riguarda l'ammontare dei versamenti effettuati dal Ticino agli altri Cantoni nell'ambito del riparto intercantonale dell'imposta federale diretta. Considerata l'evoluzione registrata negli ultimi anni, l'importo è stato stimato al rialzo.

Contributi a enti pubblici e a terzi: riguarda il riversamento ai Comuni di un importo pari a 13.5 milioni di franchi in ossequio al nuovo art. 196 cpv. Ibis LIFD il quale ingiunge ai Cantoni di accordare ai Comuni una compensazione adeguata per gli effetti dell'abrogazione delle norme relative alle società con statuto speciale. L'importo di preventivo 2020 (9.0 milioni) si riferisce a quanto era previsto nell'ambito del Messaggio n. 7684 del 10 luglio 2019 "Adeguamento della Legge tributaria cantonale alla Legge federale concernente la riforma fiscale e il finanziamento dell'AVS (RFFA) - Riforma fiscale cantonale". In sede di esame parlamentare lo scorso 4 novembre il Gran Consiglio ha deciso di aumentare tale importo da 9.0 milioni a 13.5 milioni.

Diverse spese di riversamento: riguardano i versamenti effettuati dal Cantone tramite il computo globale d'imposta (retrocessioni di trattenute fiscali estere finalizzate ad evitare la doppia imposizione dei dividendi, degli interessi e dei diritti di licenza provenienti da Stati esteri). L'evoluzione al rialzo è da ricondurre in particolare all'aumento dei computi globali delle persone giuridiche.

Ricavi fiscali: le entrate fiscali cantonali stimate per il 2021 si riducono di 161.2 milioni rispetto al preventivo 2020.

La marcata contrazione delle entrate fiscali è da ricondurre in particolare al crollo dei gettiti di competenza delle persone fisiche (-92.2 milioni) e delle persone giuridiche (-39.2 milioni) nonché all'evoluzione al ribasso delle sopravvenienze d'imposta (-13.7 milioni), delle imposte suppletorie (-8.0 milioni), delle imposte alla fonte (-6.1 milioni) e dell'imposta di bollo (-3.0 milioni). Le altre imposte restano per contro essenzialmente stabili sugli stessi valori del 2020. Per maggiori dettagli si rimanda alla prima parte del messaggio "Dati finanziari riassuntivi".

Ricavi finanziari: si tratta dei ricavi per gli interessi di mora applicati ai ritardi di pagamento delle imposte e al recupero delle spese esecutive. La flessione è da ricondurre al mancato

DFE 14

conteggio – sia per le persone fisiche che per le persone giuridiche - degli interessi di ritardo sui crediti fiscali per l'anno civile 2020. Tale misura è stata decretata dal Consiglio di Stato (cfr. Risoluzione governativa dell'8 aprile 2020) a fronte dell'emergenza epidemiologica COVID-19.

Quote di ricavo: trattasi della quota di partecipazione cantonale all'imposta federale diretta. L'evoluzione al rialzo è da ricondurre alla contabilizzazione di sopravvenienze d'imposta relative ad anni precedenti.

Uscite per investimenti: l'aumento delle uscite per investimenti nel 2021 è da ricondurre all'entrata in produzione del nuovo applicativo per l'incasso delle imposte ordinarie (progetto "Esazione PF e PG", cfr. Messaggio n. 6696).

Dati sul personale	2017	2018	2019	2020
PPA attribuite	366.15	366.35	372.25	372.25
Occupazione	364.20	368.90	375.00	377.45
PPA	352.50	350.50	359.30	362.20
congedi non pagati	4.80	3.80	-	-
Ausiliari	11.70	18.40	15.70	15.25

Il numero delle PPA attribuite alla Divisione delle contribuzioni non ha subito variazioni rispetto all'anno precedente.

Indicatori	C2019	P2020	P2021	UM	COMMENTO
Imposta persone fisiche - Perdite su imposte in relazione al carico d'imposta	1.0	1.5	1.5	%	
Imposta persone giuridiche - Perdite su imposte in relazione al carico d'imposta	2	2	3	%	Aumento per tener conto dell'accresciuto rischio delcredere a seguito della crisi COVID
Imposta persone fisiche - Riprese fiscali in relazione al dichiarato	14	8	8	%	
Imposta persone giuridiche - Riprese fiscali in relazione al dichiarato	18	6	6	%	

Compiti		% Lavoro	Competenze
DIVISIONE DELLE CONTRIBUZIONI [DdC] (CRB da 960 a 989)		100	
Accertamento delle pratiche di tassazione (imposta cantonale e federale) delle persone fisiche	Gestione del rientro delle dichiarazioni, esame delle dichiarazioni fiscali, allestimento delle notifiche, evasione degli eventuali reclami, conteggi del computo globale, delle trattenute delle imposte estere e delle ipoteche legali, rilascio di attestazioni e consulenza esterna (ricezione telefonica, sportello, audizioni, ecc.).	53	cantonale/ federale
Accertamento delle pratiche di tassazione (imposta cantonale e federale) delle persone giuridiche	Gestione del rientro delle dichiarazioni e tenuta a giorno del registro dei contribuenti, accertamento e allestimento delle notifiche, evasione degli eventuali reclami, comminazione di multe procedurali, conteggio del computo globale, trattenute d'imposte estere e ipoteche legali, valutazione di titoli non quotati, rilascio di attestazioni e consulenza esterna (ricezione telefonica, sportello e audizioni). Controllo del computo globale degli uffici di tassazione delle persone fisiche, contabilità del computo globale d'imposta (gestione dei riparti e degli incassi della quota parte addebitata a Confederazione e ai Comuni).	13	cantonale/ federale
Incasso dei tributi fiscali cantonali e federali (imposte, multe e interessi) e delle multe dipartimentali	Gestione dell'incasso ordinario (emissione delle richieste d'acconto, dei conguagli, dei richiami e delle diffide, calcolo degli interessi di ritardo e remuneratori, concessioni di dilazioni e rateazioni, rilascio di estratti conto, attestazioni vincolanti e nulla osta fiscali). Gestione dell'incasso coattivo (gestione delle procedure esecutive e degli attestati di carenza beni). Gestione dei casi speciali (fallimenti, concordati, incanti, sequestri, richieste di garanzia, ecc.). Servizio contabilità (registrazione contabile dei movimenti finanziari concernenti le imposte e le multe, gestione dei rimborsi e delle restituzioni). Accoglienza dell'utenza agli sportelli per l'applicazione e la fatturazione dell'imposta.	10	cantonale/ federale

DFE I4

Compiti		% Lavoro	Competenze
Ispettorato fiscale e servizio della tassa militare	Esecuzione di verifiche contabili/fiscali su segnalazioni degli Uffici di tassazione, allestimento dei rapporti di verifica. Collaborazione con la Magistratura e le autorità federali nei casi penali. Raccolta e diffusione delle informazioni per indagini di natura fiscale. Coordinamento nell'ambito del lavoro nero (analisi delle segnalazioni ricevute dall'Ufficio di Sorveglianza del Mercato del Lavoro e distribuzione delle informazioni reperite agli Uffici di tassazione competenti). Per quanto concerne la tassa militare, controllo dell'assoggettamento, intimazione della tassazione, gestione amministrativa e finanziaria, gestione dei riparti Cantone/Confederazione.	7	cantonale/ federale
Servizi centrali (Direzione + Staff + Ufficio giuridico + Servizio registro contribuenti)	Direzione Supervisione e coordinamento generale delle attività degli Uffici, evasione degli atti parlamentari e dei messaggi, prese di posizione nell'ambito di consultazioni federali, gestione del segretariato della Commissione speciale in materia tributaria, organizzazione e gestione dei corsi di formazione interna, coordinamento di questioni logistiche e del personale, gestione della comunicazione interna ed esterna, coordinamento di progetti informatici, gestione del sito internet e intranet, gestione dell'imposta preventiva delle persone fisiche (tassazioni e vincite) e dell'incasso da parte dell'AFC, elaborazione stime di gettito nell'ambito dei preventivi, consuntivi, e piano finanziario, quantificazioni e simulazioni nell'ambito di riforme fiscali, raccolta, controllo e fornitura dati nell'ambito della perequazione finanziaria intercantonale, ecc.). Ufficio giuridico Consulenza giuridica ai vari Uffici, allestimento di pareri giuridici all'indirizzo dei vari Uffici e della Direzione, collaborazione con la Magistratura, le autorità federali e quelle di altri Cantoni nell'esame di incarti con riflessi di natura fiscale, valutazione giuridica di reati per la segnalazione alle competenti autorità penali, gestione delle richieste di esenzione fiscale. Servizio registro contribuenti Gestione del registro dei contribuenti delle persone fisiche, gestione delle tassazioni dei diplomatici e dei riparti IFD.	7	cantonale/ federale
Tassazione delle persone fisiche e giuridiche soggette all'imposta alla fonte e tassazione del bollo cantonale	Gestione del rientro delle dichiarazioni e tenuta a giorno del registro dei contribuenti, accertamento e allestimento delle notifiche, evasione degli eventuali reclami o tassazioni correttive, emissione e incasso delle imposte, gestione del riparto delle imposte con Comuni, Confederazione e Italia, verifiche e revisioni esterne, consulenza esterna (ricezione telefonica). Per quanto concerne il bollo, gestione del registro dei contribuenti, determinazione dell'imposta dovuta, riscossione dell'imposta, controllo dell'incasso, verifiche esterne e revisioni.	5	cantonale/ federale
Tassazione delle successioni e delle donazioni e evasione delle autodenunce e delle decisioni riguardanti le sottrazioni d'imposta	Gestione del registro contribuenti, esame delle dichiarazioni fiscali, allestimento del progetto di tassazione e della relativa notifica, evasione degli eventuali reclami, allestimento dell'inventario e l'apposizione dei sigilli. Gestione delle sottrazioni in materia di imposte ordinarie e imposte di successione e donazione, gestione delle autodenunce e allestimento e intimazione delle relative decisioni.	5	cantonale/ federale

Progetti

Nuovo programma informatico per l'esazione [5.2013-12.2021]	Le attività per l'implementazione della soluzione "Esazione" (nuovo software "abx-tax" realizzato dalla società Abraxas Informatik AG di Zurigo per la gestione dell'incasso delle persone fisiche e giuridiche in sostituzione di quello attuale, risalente agli inizi degli anni Settanta) hanno subito un rallentamento dovuto principalmente a difficoltà del fornitore nel reperire le risorse necessarie al progetto. Ciò ha comportato lo slittamento del relativo piano di realizzazione: l'attuale proiezione indica come termine probabile per la messa in produzione il primo gennaio 2021. Il completamento della soluzione informatica è invece previsto nel corso del secondo semestre dell'anno.
Registro dei contribuenti: avvisi di mutazione elettronici (AME) [1.2021-6.2022]	Completamento del Registro dei contribuenti PF con la trasmissione elettronica da parte dei Comuni degli avvisi di mutazione. Queste funzionalità sono previste nella fase 3 del progetto "Registro dei contribuenti PF"

Elenco dei CRB dell'amministrazione cantonale e rispettiva assegnazione ai raggruppamenti (schede)

SCHEDE	TITOLO	CRB
	GRAN CONSIGLIO E CANCELLERIA DELLO STATO	
CAN 01	GRAN CONSIGLIO	10
CAN 02	SERVIZIO DEI RICORSI DEL CONSIGLIO DI STATO	22
	SERVIZI GIURIDICI DEL CONSIGLIO DI STATO	23
	INCARICATO PROTEZIONE DATI	27
	SERVIZIO DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	32
	CENTRO DI COMPETENZE IN MATERIA DI COMMESSE PUBBLICHE	35
	SEGRETERIA PER LE RELAZIONI ESTERNE	40
CAN 03	CONSIGLIO DI STATO	20
	STUDIO DEL CANCELLIERE	21
CAN 04	AREA DEI SERVIZI AMMINISTRATIVI	31
	SERVIZIO DIRITTI POLITICI	34
	MESSAGGERIA	62
CAN 05	CONTROLLO CANTONALE DELLE FINANZE	90
	DIPARTIMENTO DELLE ISTITUZIONI	
DI 01	DIREZIONE DIPARTIMENTO DELLE ISTITUZIONI	100
	SEGRETERIA GENERALE	105
	DIVISIONE DELLA GIUSTIZIA	130
DI 02	SEZIONE DEGLI ENTI LOCALI	112
	FONDO DI PEREQUAZIONE	113
	FONDO DI AIUTO PATRIZIALE	114
DI 03	SEZIONE DELLA CIRCOLAZIONE	116
DI 04	SEZIONE DELLA POPOLAZIONE: UFFICIO DELLA MIGRAZIONE	125
	SEZIONE DELLA POPOLAZIONE: UFFICIO STATO CIVILE	127
DI 05	REGISTRO FONDARIO E DI COMMERCIO	132
DI 06	UFFICIO DI ESECUZIONE E FALLIMENTI	137
DI 07	UFFICIO DELL'INCASSO E DELLE PENE ALTERNATIVE	151
	STRUTTURE CARCERARIE	152
	UFFICIO ASSISTENZA RIABILITATIVA	153
DI 08	TRIBUNALE DI APPELLO	161
	MINISTERO PUBBLICO	165
	UFFICIO DEL GIUDICE DEI PROVVEDIMENTI COERCITIVI	167
	MAGISTRATURA DEI MINORENNI	168
	PRETURE	171
	PRETURA PENALE	172
	TRIBUNALE DI ESPROPRIAZIONE	179
DI 09	SEZIONE DEL MILITARE E DELLA PROTEZIONE DELLA POPOLAZIONE	180
	FONDO CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PCI	181
DI 10	POLIZIA CANTONALE	190
	FORMAZIONE DI BASE DI POLIZIA	191
	DIPARTIMENTO DELLA SANITÀ E DELLA SOCIALITÀ	
DSS 01	DIREZIONE DIPARTIMENTO DELLA SANITÀ E DELLA SOCIALITÀ	200
	DIVISIONE DELL'AZIONE SOCIALE E DELLE FAMIGLIE	220
	DIVISIONE DELLA SALUTE PUBBLICA	240
DSS 02	ISTITUTO DELLE ASSICURAZIONI SOCIALI	210
DSS 03	SEZIONE E UFFICIO DEL SOSTEGNO SOCIALE E DELL'INSERIMENTO	221
	SEZIONE DEL SOSTEGNO SOCIALE: UFFICIO RICHIEDENTI ASILO E RIFUGIATI	222
	SERVIZIO DELL'ABITAZIONE	229
	CENTRO PROFESSIONALE E SOCIALE	237
DSS 04	SETTORE FAMIGLIE E MINORENNI	224
	SERVIZIO AIUTO ALLE VITTIME	225
	SETTORE CURATELE E TUTELE	226
	UFFICIO FAMIGLIE E GIOVANI	235
DSS 05	UFFICIO DEGLI ANZIANI E DELLE CURE A DOMICILIO	232
	UFFICIO DEGLI INVALIDI	233
DSS 06	MEDICO CANTONALE	241
	FARMACISTA CANTONALE	242
	VETERINARIO CANTONALE	243
	LABORATORIO CANTONALE	271
	UFFICIO DI SANITÀ	291
DSS 07	SERVIZIO DENTARIO SCOLASTICO	293
	AREA DI GESTIONE SANITARIA	295
	LOTTA TOSSICOMANIE	297

SCHEDE	TITOLO	CRB
DSS 08	CLINICA PSICHIATRICA / CENTRO ABITATIVO MENDRISIO	245
	SERVIZIO PSICO-SOCIALE CHIASSO	246
	SERVIZIO PSICO-SOCIALE LUGANO	247
	SERVIZIO PSICO-SOCIALE LOCARNO	248
	SERVIZIO PSICO-SOCIALE BELLINZONA	249
	CENTRI DIURNI	251
	SERVIZIO MEDICO-PSICOLOGICO MENDRISIO	256
	SERVIZIO MEDICO-PSICOLOGICO LUGANO	257
	SERVIZIO MEDICO-PSICOLOGICO LOCARNO	258
	SERVIZIO MEDICO-PSICOLOGICO BELLINZONA	259
	CENTRO PSICO-EDUCATIVO STABIO	261
	CENTRO PSICO-EDUCATIVO LUGANO	262
	CENTRO PSICO-EDUCATIVO LOCARNO	263
DSS 09	REGISTRO DEI TUMORI E CENTRO PROGRAMMA SCREENING TICINO (CPST)	278
	DIPARTIMENTO DELL'EDUCAZIONE, DELLA CULTURA E DELLO SPORT	
DECS 01	DIREZIONE DIPARTIMENTO EDUCAZIONE, CULTURA E SPORT	400
	DIVISIONE DELLA SCUOLA	430
	DIVISIONE DELLA FORMAZIONE PROFESSIONALE	560
	DIVISIONE DELLA CULTURA E DEGLI STUDI UNIVERSITARI	650
DECS 02	SEZIONE AMMINISTRATIVA	411
	UFFICIO AIUTI ALLO STUDIO	412
	UFFICIO DELLA REFEZIONE E DEI TRASPORTI SCOLASTICI	414
	UFFICIO DELLO SPORT	416
	PARCO BOTANICO ISOLE DI BRISSAGO	419
DECS 03	FONDO GIOCO PATOLOGICO	413
	FONDO SWISSLOS	417
	FONDO SPORT TOTO	418
DECS 04	CENTRO DI RISORSE DIDATTICHE E CULTURALI	432
	ORIENTAMENTO SCOLASTICO E PROFESSIONALE	433
	FORMAZIONE CONTINUA DIVISIONE DELLA SCUOLA	447
DECS 05	SCUOLE COMUNALI	435
DECS 06	SEZIONE PEDAGOGIA SPECIALE	442
DECS 07	SCUOLA MEDIA	438
	SCUOLA MEDIA ACQUAROSSA	451
	SCUOLA MEDIA AGNO	452
	SCUOLA MEDIA AMBRI	454
	SCUOLA MEDIA BALERNA	455
	SCUOLA MEDIA BARBENGO	456
	SCUOLA MEDIA BEDIGLIORA	457
	SCUOLA MEDIA BELLINZONA 1	458
	SCUOLA MEDIA BELLINZONA 2	459
	SCUOLA MEDIA BIASCA	461
	SCUOLA MEDIA BREGANZONA	462
	SCUOLA MEDIA CASLANO	463
	SCUOLA MEDIA CADENAZZO E VIRA	464
	SCUOLA MEDIA CAMIGNOLO	465
	SCUOLA MEDIA CANOBBIO	466
	SCUOLA MEDIA CASTIONE	467
	SCUOLA MEDIA CEVIO	468
	SCUOLA MEDIA CHIASSO	469
	SCUOLA MEDIA GIORNICO E FAIDO	472
	SCUOLA MEDIA GIUBIASCO	473
	SCUOLA MEDIA GORDOLA E BRIONE	474
	SCUOLA MEDIA GRAVESANO	476
	SCUOLA MEDIA LOCARNO (VARESÌ)	477
	SCUOLA MEDIA LOCARNO (CHIESA)	478
	SCUOLA MEDIA LODRINO	479
	SCUOLA MEDIA LOSONE 2	481
	SCUOLA MEDIA LUGANO-CENTRO	484
	SCUOLA MEDIA LUGANO-BESSO	485
	SCUOLA MEDIA MASSAGNO	487
	SCUOLA MEDIA MENDRISIO	488
	SCUOLA MEDIA MINUSIO	489
	SCUOLA MEDIA MORBIO INFERIORE	491
	SCUOLA MEDIA PREGASSONA	492
	SCUOLA MEDIA RIVA S.VITALE	493
	SCUOLA MEDIA STABIO	495
	SCUOLA MEDIA TESSERETE	496
	SCUOLA MEDIA VIGANELLO	497
DECS 08	SCUOLA MEDIA SUPERIORE	441
	LICEO BELLINZONA	511

SCHEDE	TITOLO	CRB
	LICEO LOCARNO	513
	LICEO LUGANO 1	515
	LICEO LUGANO 2	516
	LICEO MENDRISIO	518
	SCUOLA CANTONALE DI COMMERCIO	521
DECS 09	CENTRO PROFESSIONALE DEL VERDE	563
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO BELLINZONA: SAM	565
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO SETTORE TESSILE: SAMS	566
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO BIASCA: SAMS	567
	CENTRO SCOLASTICO PER LE INDUSTRIE ARTISTICHE	568
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO LUGANO-TREVANO: SSST	569
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO LUGANO-TREVANO: SAM	573
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO SETTORE TESSILE: SSSTA	574
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO BELLINZONA: SSST	575
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO BELLINZONA: SPAI	581
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO BIASCA: SPAI	582
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO LOCARNO	583
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO LUGANO-TREVANO: SPAI	584
	CENTRO PROFESSIONALE TECNICO MENDRISIO	585
DECS 10	ISTITUTO DELLA TRANSIZIONE E DEL SOSTEGNO	572
	CENTRO PROFESSIONALE COMMERCIALE LOCARNO: SMC	576
	SCUOLA PROFESSIONALE SPORTIVI DI ÉLITE	577
	CENTRO PROFESSIONALE COMMERCIALE CHIASSO: SMC	578
	CENTRO PROFESSIONALE COMMERCIALE LUGANO: SMC	579
	CENTRO PROFESSIONALE COMMERCIALE BELLINZONA	586
	CENTRO PROFESSIONALE COMMERCIALE LOCARNO: SPC	587
	CENTRO PROFESSIONALE COMMERCIALE LUGANO: SPC	588
	CENTRO PROFESSIONALE COMMERCIALE CHIASSO: SPC	589
	SCUOLA SPECIALIZZATA SUPERIORE ALBERGHIERA E DEL TURISMO	598
	SCUOLA SPECIALIZZATA SUPERIORE D'ECONOMIA	599
DECS 11	CENTRO PROFESSIONALE SOCIO SANITARIO GIUBIASCO-CANOBBIO	564
	CENTRO PROFESSIONALE SOCIO SANITARIO INFERMIERISTICO	592
	CENTRO PROFESSIONALE SOCIO SANITARIO MENDRISIO	593
	CENTRO PROFESSIONALE SOCIO SANITARIO MEDICO-TECNICO LOCARNO	594
	CENTRO PROFESSIONALE SOCIO SANITARIO MEDICO-TECNICO LUGANO	597
DECS 12	CORSI PROFESSIONALI DIVERSI	595
	CORSI PER ADULTI	596
	ISTITUTO DELLA FORMAZIONE CONTINUA	605
	CITTÀ DEI MESTIERI	606
DECS 13	FONDO CANTONALE PER LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	561
DECS 14	ATTIVITÀ UNIVERSITARIE	655
DECS 15	RISORSE CULTURALI E DEL PATRIMONIO	652
	FONDO AIUTO FEDERALE PER LA LINGUA E LA CULTURA ITALIANA	654
	PINACOTECA ZUEST	657
	CENTRO DI DIALETTOLOGIA E DI ETNOGRAFIA	661
	ARCHIVIO DI STATO	664
DECS 16	SISTEMA BIBLIOTECARIO TICINESE	671
	BIBLIOTECA CANTONALE BELLINZONA	672
	BIBLIOTECA CANTONALE LOCARNO	673
	BIBLIOTECA CANTONALE LUGANO	675
	BIBLIOTECA CANTONALE MENDRISIO	677
	DIPARTIMENTO DEL TERRITORIO	
DT 01	DIREZIONE DIPARTIMENTO DEL TERRITORIO	700
	DIVISIONE DELL'AMBIENTE	720
	DIVISIONE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE E DELLA MOBILITÀ	760
	DIVISIONE DELLE COSTRUZIONI	780
DT 02	SERVIZI GENERALI DIPARTIMENTO DEL TERRITORIO	711
	AEROPORTO CANTONALE	712
DT 03	SEZIONE DELLA PROTEZIONE DELL'ARIA, DELL'ACQUA E DEL SUOLO	731
	FONDO ENERGIE RINNOVABILI	732
	GESTIONE DISCARICA STABIO	733
DT 04	SEZIONE FORESTALE	741
	DEMANIO FORESTALE	743
	VIVAIO FORESTALE	744
	FONDO CONSERVAZIONE FORESTE	745
DT 05	UFFICIO DELLA CACCIA E DELLA PESCA	751
	FONDO DI INTERVENTO SELVAGGINA	753
	FONDO PER LA FAUNA ITTICA E LA PESCA	754
DT 06	SEZIONE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE	765
	UFFICIO DELLA NATURA E DEL PAESAGGIO	772
	UFFICIO DEI BENI CULTURALI	773

SCHEDE	TITOLO	CRB
DT 07	SEZIONE DELLA MOBILITA'	767
DT 08	MUSEO DI STORIA NATURALE	722
DT 09	STRADE CANTONALI: COSTRUZIONE	781
	STRADE CANTONALI: MANUTENZIONE	782
	STRADE CANTONALI: CONSERVAZIONE	783
	STRADE NAZIONALI: MANUTENZIONE	786
DT 11	UFFICIO DEI CORSI D'ACQUA	788
DT 12	UFFICIO AUTOMEZZI E MACCHINE DELLO STATO	789
DT 13	ISOLE DI BRISSAGO	723
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE E DELL'ECONOMIA		
DFE 01	DIREZIONE DIPARTIMENTO DELLE FINANZE E DELL'ECONOMIA	800
	DIVISIONE DELL'ECONOMIA	810
	DIVISIONE DELLE RISORSE	910
DFE 02	UFFICIO DEL CATASTO E DEI RIORDINI FONDARI	817
DFE 03	UFFICIO STIMA	823
DFE 04	SVILUPPO ECONOMICO: PMI E AMMINISTRAZIONE	831
	SVILUPPO ECONOMICO: TURISMO	833
	SVILUPPO ECONOMICO: EX LIM	835
	SVILUPPO ECONOMICO: POLITICA ECONOMICA REGIONALE	836
DFE 05	UFFICIO PER LA SORVEGLIANZA DEL MERCATO DEL LAVORO	838
	UFFICIO DELL'ISPettorato DEL LAVORO	839
DFE 06	SEZIONE DEL LAVORO: DIREZIONE, AMMINISTRAZIONE E UFF. GIURIDIC.	842
	SEZIONE DEL LAVORO: UFFICIO MISURE ATTIVE/MISURE CANTONALI	843
	SEZIONE DEL LAVORO: UFFICIO MISURE ATTIVE/MISURE FEDERALI	844
	SEZIONE DEL LAVORO: UFFICI REGIONALI DI COLLOCAMENTO	849
DFE 07	SEZIONE DELL'AGRICOLTURA	851
	DEMANIO AGRICOLO GUDO	853
	AZIENDA AGRARIA CANTONALE MEZZANA	856
DFE 08	UFFICIO DI STATISTICA	912
DFE 09	UFFICIO ENERGIA	913
	UFFICIO DELLA DIFESA CONTRO GLI INCENDI	914
DFE 10	SEZIONE DELLE RISORSE UMANE	921
	UFFICIO DEGLI STIPENDI E DELLE ASSICURAZIONI	922
DFE 11	SEZIONE DELLE FINANZE	931
DFE 12	SEZIONE DELLA LOGISTICA: COSTRUZIONE	941
	SEZIONE DELLA LOGISTICA: MANUTENZIONE	942
	SEZIONE DELLA LOGISTICA: SERVIZI AUSILIARI	943
	SEZIONE DELLA LOGISTICA: GESTIONE IMMOBILIARE	945
	SEZIONE DELLA LOGISTICA: ACQUISTI	946
	SEZIONE DELLA LOGISTICA: PROGRAMMAZIONE	948
DFE 13	CENTRO SISTEMI INFORMATIVI	951
	TELECOMUNICAZIONI	952
DFE 14	DIVISIONE DELLE CONTRIBUTZIONI	960
	UFFICIO ESAZIONI E CONDONI	963
	IMPOSTA CANTONALE: PERSONE FISICHE	971
	IMPOSTA CANTONALE: PERSONE GIURIDICHE	972
	IMPOSTE SUPPLETORIE E MULTE	973
	IMPOSTE DI SUCCESSIONE E DONAZIONE	975
	IMPOSTA ALLA FONTE	977
	IMPOSTA DI BOLLO	979
	IMPOSTA FEDERALE DIRETTA	987
	TASSA MILITARE	989

