

Numero
5863

cl

0

Bellinzona
26 novembre 2021

Consiglio di Stato
Piazza Governo 6
Casella postale 2170
6501 Bellinzona
telefono +41 91 814 41 11
fax +41 91 814 44 35
e-mail can@ti.ch
web www.ti.ch

Repubblica e Cantone
Ticino

Il Consiglio di Stato

Commissione gestione e finanze
tramite
francesca.martini@ti.ch

Preventivo 2022: domande del gruppo PPD

Signora Presidente,
signore deputate e signori deputati,

ci riferiamo alle domande del gruppo PPD, da voi inviateci con lettera del 16 novembre 2021, cui rispondiamo come segue.

1. Domande generali

- 1.1 *Alla luce delle indicazioni del pre-consuntivo 2021 vi sono delle poste del preventivo 2022 - sia entrate che uscite - che devono essere rivalutate in modo considerevole? Se sì, quali e con che effetti per il risultato del preventivo 2022.*

Nel fornire le stime per i dati di preventivo i dipartimenti tengono in considerazione anche l'evoluzione dell'anno in corso. I maggiori scostamenti palesati dal preconsuntivo sono relativi ai ricavi fiscali o altri fattori incerti; difatti le prossime previsioni congiunturali potrebbero mutare nuovamente la situazione e quindi non si ritiene opportuno procedere ad adattamenti puntuali del messaggio di preventivo. In questo contesto, osserviamo anche la recente comunicazione concernente i premi per l'anno 2022 che mostrano un aumento meno marcato rispetto a quanto previsto al momento dell'allestimento del preventivo 2022.

Per quanto riguarda i ricavi fiscali, segnaliamo che l'aumento dei gettiti di competenza in sede di preconsuntivo è unicamente da ricondurre al miglioramento - tra l'aggiornamento di luglio e quello di ottobre - delle previsioni di crescita del PIL cantonale relative agli anni 2020, 2021 e 2022, che potrebbero ancora variare durante il corso dell'anno. Considerato come in caso di peggioramento dell'evoluzione congiunturale non si procede ad adeguare (al ribasso) i gettiti fiscali, per coerenza di metodo non si ritiene opportuno nemmeno correggerli (al rialzo) in caso di miglioramento. Questi eventuali aggiustamenti saranno considerati in sede di Consuntivo.

- 1.2 *Tenuto conto degli adeguamenti automatici dei salari, nonché dei presumibili ricambi (pensionamenti / nuove assunzioni), quale sarà l'evoluzione, nei prossimi 5 anni, della massa salariale del Cantone e quale sarà l'evoluzione del reddito mediano?*

L'evoluzione della massa salariale nei prossimi anni è desumibile dalla tabella a pag. 15 del messaggio di preventivo 2022 secondo la quale nel 2025 la spesa del personale ammonterà a 1'157.9 milioni di franchi. L'evoluzione verrà aggiornata in occasione del prossimo preventivo 2023 e piano finanziario 2024-2026.

Per quanto attiene all'evoluzione nei prossimi anni del reddito mediano si segnala come non sia possibile calcolarla considerati la dipendenza da fattori non prevedibili e i tempi ristretti di risposta.

1.3 A quanto ammontano, nel complesso e per categoria (autorità giudiziaria/amministrativa), gli importi che è previsto di erogare per l'assistenza giudiziaria? A quanto ammontano gli importi che è previsto di recuperare? Qual è l'evoluzione degli importi erogati/recuperati negli ultimi 5 anni? Quali concrete attività sono svolte per verificare la possibilità di recuperare gli importi erogati e, se del caso, procedere all'attività di recupero? Quante procedure di recupero sono state avviate, per anno, negli ultimi 5 anni? A quanto ammontano gli importi da restituire cresciuti in giudicato e non ancora incassati?

Nel merito della domanda posta in relazione alla tematica dell'assistenza giudiziaria, la tabella seguente riporta i dati inseriti a **Preventivo 2022** concernenti gli onorari e le spese previsti, così come i recuperi stimati, suddivisi per Autorità rispetto alla pianificazione finanziaria:

Autorità (CRB)	Onorari e spese per assistenza giudiziaria civile	Onorari e spese per assistenza giudiziaria penale	Ricupero spese per assistenza giudiziaria
Divisione della giustizia (CRB 130)			fr. 400'000.-
Tribunale di appello (CRB 161)	fr. 650'000.-	fr. 2'400'000.-	fr. 150'000.-
Ministero pubblico (CRB 165)		fr. 1'900'000.-	fr. 200'000.-
Ufficio del giudice dei provvedimenti coercitivi (CRB 167)		fr. 20'000.-	fr. 3'000.-
Magistratura dei minorenni (CRB 168)		fr. 80'000.-	fr. 10'000.-
Preture (CRB 171)	fr. 2'500'000.-		fr. 600'000.-
Pretura penale (CRB 172)		fr. 200'000.-	fr. 1'500.-
TOTALE	fr. 3'150'000.-	fr. 4'600'000.-	fr. 1'364'500.-

Per quanto attiene all'evoluzione negli anni di tale posta, legata all'attività delle Autorità giudiziarie, la tabella seguente mostra l'andamento a **Consuntivo nel periodo 2016-2020** dei dati complessivi riguardanti l'assistenza giudiziaria penale e civile nonché i recuperi effettuati:

Autorità (CRB)	Onorari e spese per assistenza giudiziaria civile	Onorari e spese per assistenza giudiziaria penale	Ricupero spese per assistenza giudiziaria
2016	fr. 2'825'685.-	fr. 4'111'621.-	fr. 366'307.-
2017	fr. 2'647'152.-	fr. 4'319'077.-	fr. 970'332.-
2018	fr. 2'757'859.-	fr. 3'991'107.-	fr. 1'022'673.-
2019	fr. 2'943'179.-	fr. 4'711'296.-	fr. 1'930'141.-
2020	fr. 3'485'399.-	fr. 4'992'273.-	fr. 840'159.-

Le cifre sovraesposte, oltre alla variabilità dei costi inerenti all'assistenza giudiziaria, derivante dall'attività della Magistratura, evidenziano il lavoro di recupero intrapreso con maggior vigore nel corso degli anni, in particolare tramite la Divisione della giustizia e per essa l'Ufficio dell'incasso e delle pene alternative, competente in materia a contare dal 2011. In tale ottica, le attività svolte dall'Ufficio in questione per recuperare gli importi erogati sono le seguenti:

- richiesta sistematica di accertamento sulla situazione economica mediante apposito formulario, di norma 5 anni dopo l'erogazione dell'assistenza giudiziaria, se non vi sono informazioni circa cambiamenti della situazione prima di questo termine;
- analisi della documentazione, con contestuale verifica della situazione debitoria della persona interessata nei confronti dell'Ufficio dell'incasso e delle pene alternative (fatture scoperte, piani di pagamento in corso, nuove pratiche con concessione di assistenza giudiziaria, ecc.) e dell'estratto delle esecuzioni;
- avvio della procedura di recupero in condivisione con la persona interessata, con eventuale concessione di rifusione con modalità di pagamento rateale, oppure avvio della procedura esecutiva in assenza di un accordo;
- se il recupero non è possibile giusta la situazione della persona interessata, la procedura viene riattivata dopo ulteriori 3 anni.

Nell'ambito delle procedure di recupero avviate dalla Direzione della Divisione della giustizia nonché dall'Ufficio dell'incasso e delle pene alternative nel periodo 2016-2020, la tabella seguente riassume il numero delle stesse suddivise per anno di riferimento:

Anno	Procedure di recupero avviate
2016	575
2017	1'492
2018	879
2019	1'852
2020	590

Fatta astrazione dall'anno 2020, fortemente connotato dalla pandemia, si conferma l'accresciuta attività di recupero implementata a contare dal 2017 con l'entrata in funzione della nuova Direzione di Divisione, che proseguirà anche nel 2022.

In conclusione, il dato relativo agli importi da restituire cresciuti in giudicato e non ancora incassati non è precisabile, in quanto vi sono molteplici procedure di recupero avviate mediante modalità di pagamento rateale, con un incasso da parte dello Stato dell'importo dovuto dilatato del tempo e che diverrà dunque effettivo negli anni, grazie all'attività di recupero.

RG n. 5863 del 26 novembre 2021

1.4 A quanto ammontano, nel complesso, le spese per locazione del Cantone? Qual è l'evoluzione degli importi negli ultimi 5 anni?

Di seguito riportiamo l'evoluzione delle pigioni per le funzioni amministrative, scolastiche e per le sedi degli URC, per gli anni dal 2016 al 2020.

	2017	2018	2019	2020	P2021	P2022
Amministrativi	7'218'389.05	7'321'547.00	7'555'989.30	7'477'683.20	8'086'500.00	9'390'000.00
Scolastici	4'919'788.70	4'804'350.05	4'783'963.05	4'984'043.60	4'561'100.00	5'080'000.00
URC	547'869.60	554'369.10	552'703.50	550'600.80	607'500.00	670'000.00

L'aumento della spesa per il 2022 è determinato da un incremento di superfici in locazione, per far fronte alla necessità di ristrutturazione di immobili di proprietà e per soddisfare accresciuti fabbisogni logistici di corto medio periodo.

L'aumento per quanto riguarda gli stabili amministrativi è dovuto in particolare ai seguenti oggetti:

	Locazione annua in fr.
Locarno La Ferriera – Polizia	226'000.00
Bellinzona Business Center - CSI	400'000.00
Castione Croce Rossa – DSS	180'000.00
Taverne - Polizia SI	85'000.00
Lugano stabile Caimato – UOSP	91'000.00
Mezzovico – Polizia SRC	75'000.00
Lugano Stabile Puffi – SOIC - DS	124'000.00
S.Antonino stabile SARIX – Archivi Cancelleria, CERDD e Archivio di Stato	120'000.00
Totale	1'301'000.00

Per quanto concerne invece gli stabili scolastici, gli aumenti sono dovuti ai seguenti oggetti:

	Locazione annua in fr.
Manno centro Galleria 2 – SSSCI (da ottobre)	245'000.00
Lugano stabile MIZAR – SME Lugano Centro (da ottobre)	202'000.00
Totale	447'000.00

2. Domande specifiche

DECS

2.1 CRB 411 conto n. 3635003 (Contributo scudo eventi cultura e sport): sono già stati erogati dei contributi in applicazione del Decreto legislativo urgente concernente lo stanziamento di un credito lordo di 16 milioni di franchi e netto di

8 milioni di franchi per l'attivazione dei provvedimenti per le grandi manifestazioni ai sensi della legislazione federale (del 23 giugno 2021)? Se sì, per che importi?

No, non è stato erogato alcun importo (situazione al 18 novembre 2021).

2.2 CRB 412 conto n. 36370026 (Assegni di studio e di tirocinio): *a preventivo è previsto un aumento dell'11.7% rispetto al preventivo 2021 (+2'000'000.- franchi) e dell'11.5% rispetto al consuntivo 2020 (ca. +1'575'000.- franchi). Quali sono le ragioni di questo aumento?*

L'aumento di 2 milioni di franchi è dovuto alla recente modifica del RLASSt a seguito dell'aumento degli importi riconosciuti per l'alloggio (alloggio famiglia e alloggio studente che vive fuori casa). L'aumento fa seguito alla modifica della legge federale sulle prestazioni complementari (LPC), che comporta automaticamente un aumento dei massimali di spesa della Laps; legge ripresa dalla LASSt per determinare i costi di alloggio sia della famiglia (il contributo della stessa a copertura delle spese di formazione diminuisce) sia dello studente (le spese di formazione aumentano).

2.3 CRB 432 conto n. 30100001 (Stipendi e indennità funzionari nominati): *a preventivo è previsto un aumento di ca. il 18.7% rispetto al preventivo 2021 (ca. +400'000.- franchi) e di ca. il 25% rispetto al consuntivo 2020 (ca. +500'000.- franchi). Quali sono le ragioni di questo aumento? Qual è la presumibile evoluzione di questo conto nei prossimi 5 anni?*

L'aumento è da ricondurre a un potenziamento del CERDD legato all'integrazione del centro di competenza GAGI e alla concretizzazione del messaggio n. 7547 del 20 giugno 2018, approvato dal Parlamento, che prevede l'adeguamento della tecnologia e dei sistemi informatici a sostegno dell'insegnamento in tutte le scuole di competenza cantonale (Masterplan per la digitalizzazione delle scuole ticinesi). L'evoluzione di questo conto nei prossimi anni è coerente con i dati pubblicati a piano finanziario.

2.4 CRB 435 conti n. 36320010 Stipendi e indennità docenti e 36320010 contributi ai Comuni per stipendi docenti SI: *a preventivo è previsto un aumento di ca. il 18.9% (ca. +2'600'000.- franchi), rispettivamente ca. 7.4% (ca. +900'000.- franchi) rispetto al preventivo 2021 e di ca. il 16.8% (ca. +2'900'000.- franchi), rispettivamente ca. 12% (ca. +1'400'000.- franchi) rispetto al consuntivo 2020. Quali sono le ragioni di questo aumento? Qual è la presumibile evoluzione di questo conto nei prossimi 5 anni?*

L'aumento di spesa del conto 30200001 "Stipendi e indennità docenti" è legato all'introduzione del docente d'appoggio in seguito al rapporto sul messaggio n. 7704 e alla cantonalizzazione dei docenti di lingua e integrazione in seguito al messaggio n. 7650 approvato dal Parlamento. L'incremento di spesa del conto 36320010 "Contributi ai comuni per stipendi docenti SI" è riconducibile all'introduzione del docente d'appoggio sulla base del rapporto sul messaggio n. 7704. Questo aumento dei contributi è tuttavia parzialmente compensato dalla riduzione dei contributi versati ai Comuni in seguito alla cantonalizzazione dei docenti di lingua e integrazione conseguente al messaggio n. 7650. L'evoluzione di questi conti nei prossimi anni è coerente con i dati pubblicati a piano finanziario.

2.5 CRB 442 conto n. 30200001 (Stipendi e indennità docenti): a preventivo è previsto un aumento di ca. il 16% (ca. +4'500'000.- franchi) rispetto al preventivo 2020 e di ca. il 7.2% (ca. +2'200'000.- franchi) rispetto al consuntivo 2021. Quali sono le ragioni di questo aumento? Qual è la presumibile evoluzione di questo conto nei prossimi 5 anni?

L'aumento di spesa per stipendi e indennità docenti è una conseguenza dell'implementazione della Legge sulla pedagogia speciale del 2011. In primo luogo, la spinta inclusiva derivante dalla nuova legge si è tradotta in un incremento del sostegno in classi regolari degli allievi con bisogni educativi particolari tramite gli operatori pedagogici per l'integrazione e la creazione di sezioni inclusive (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). Va sottolineato che l'aumento degli strumenti di inclusione può essere visto come un investimento non solo per la scuola (una classe inclusiva diminuisce l'intervento di altre professionisti) ma anche per la società in termini economici (si diminuiscono i costi legati all'intervento delle assicurazioni sociali) e in termini di cittadinanza attiva. In secondo luogo, la Legge sulla pedagogia speciale prevede l'accompagnamento degli alunni fino al ventesimo anno di età, comportando un aumento dei costi, soprattutto in questi due ultimi anni a seguito dell'incremento degli alunni non dimessi a causa dell'avvento della pandemia da COVID-19. Per quanto riguarda l'evoluzione nei prossimi 5 anni degli stipendi e indennità docenti, la quantificazione della spesa è particolarmente difficile poiché la necessità di docenti dipende da fattori esogeni e non è facilmente prevedibile. Va tuttavia sottolineato che si stanno intraprendendo misure per riuscire a contenere la spesa negli anni a venire e per cercare di essere coerenti con il piano finanziario presentato.

2.6 CRB 560 conto n. 30100001 (Stipendi e indennità docenti): a preventivo è previsto un aumento di ca. il 16.8% (ca. +360'000.- franchi) rispetto al preventivo 2021 e di ca. il 28.5% (ca. +550'000.- franchi) rispetto al consuntivo 2020. Quali sono le ragioni di questo aumento? Qual è la presumibile evoluzione di questo conto nei prossimi 5 anni?

Gli aumenti sono principalmente da ricondurre all'entrata in funzione del Servizio GO95, estensione dell'obbligo formativo ai 18 anni, e dell'Unità di coordinamento degli stages sociosanitari (UCSS) a seguito di due messaggi del Consiglio di Stato accolti dal Parlamento. Tendenzialmente, nei prossimi 5 anni, la spesa salariale del CRB 560 dovrebbe segnare un aumento funzionale allo sviluppo delle iniziative che fanno capo al programma nazionale "Formazione professionale 2030" promosso a livello nazionale dalla Confederazione e dai Cantoni. La spesa non è attualmente quantificabile.

2.7 CRB 595 conto n. 30200001 (Stipendi e indennità docenti): a preventivo è previsto un aumento di ca. il 17.3% (ca. +700'000.- franchi) rispetto al preventivo 2021 e di ca. il 20% (ca. +800'000.- franchi) rispetto al consuntivo 2020. Quali sono le ragioni di questo aumento? Qual è la presumibile evoluzione di questo conto nei prossimi 5 anni?

Per 430'000.- franchi l'aumento è cagionato dalle misure introdotte per contrastare gli effetti della pandemia sulla disponibilità dei posti di apprendistato in azienda nell'ambito del messaggio Più Duale PLUS, segnatamente dal rinforzo della struttura dell'ispettorato del tirocinio. Tendenzialmente la spesa dovrebbe rientrare nei prossimi anni al livello pre-pandemico. I restanti 230'000.- franchi sono da imputare alla riorganizzazione del

Servizio di lingue e stage all'estero; essi sono però totalmente compensati da risparmi equivalenti in altri conti di spesa del gruppo 31. Entrambi gli aumenti sono conseguenti a decisioni del Parlamento.

2.8 CRB 605 conto n. 30200001 (Stipendi e indennità docenti): a preventivo è previsto un aumento di ca. il 37% (ca. +945'000.- franchi) rispetto al preventivo 2021 e di ca. il 33% (ca. +860'000.- franchi) rispetto al consuntivo 2020. Quali sono le ragioni di questo aumento? Qual è la presumibile evoluzione di questo conto nei prossimi 5 anni?

L'aumento di spesa è da ricondurre al ricollocamento presso l'Istituto della formazione continua (IFC) del servizio interdipartimentale di sostegno all'autoimprenditorialità *Fondounimpresa*, compensato da un risparmio equivalente in altri CRB e dalla riorganizzazione stessa dell'IFC che ha registrato un marcato aumento dell'attività, parzialmente compensato da maggiori entrate di tasse di partecipazione.

2.9 CRB 661 conto n. 30100001 (stipendi e indennità funzionari nominati): a preventivo è previsto un aumento di ca. il 39.8% (ca. +200'000.- franchi), rispetto al preventivo 2021 e di ca. il . 42.3% (ca. +215'000.- franchi), rispettivamente ca. 12% (ca. +1'400'000.- franchi) rispetto al consuntivo 2020. Quali sono le ragioni di questo aumento? Qual è la presumibile evoluzione di questo conto nei prossimi 5 anni?

Dal 1. gennaio 2021 il CRB 661 ha assunto la gestione amministrativa dell'Osservatorio linguistico della Svizzera italiana, precedentemente assicurata dal CRB 652 (cfr. RG n. 4991 del 1.10.2020): ciò ha comportato il trasferimento di personale per un grado di occupazione complessivo del 200%. La spesa connessa alla modifica (ca. +190'000.- franchi) è compensata interamente dal credito annuo attribuito dalla Confederazione al Cantone Ticino per le attività dell'Osservatorio linguistico della Svizzera italiana; la relativa entrata è registrata per il CRB 661 nel conto 49800033, attivato nel 2021 e non ancora figurante nel preventivo 2020. Proprio per quanto esposto, l'evoluzione nei prossimi cinque anni sarà di sostanziale stabilità sulle cifre di preventivo 2022.

2.10 CRB 661 conto n. 30100011 (stipendi e indennità finanziati da terzi): a preventivo è previsto un aumento di ca. il 24% (ca. +370'000.- franchi), rispetto al consuntivo 2020. Quali sono le ragioni di questo aumento? Dove è registrata, contabilmente, la maggiore entrata? Qual è la presumibile evoluzione di questo conto nei prossimi 5 anni?

Il conto 30100028 "Stipendi e indennità finanziati da terzi" per il 2020 ha incluso in sostanza gli stipendi finanziati interamente dall'Accademia svizzera di scienze umane e sociali, le cui entrate sono registrate nel conto 46300037. La cifra a consuntivo 2020 per i due conti in questione è risultata inferiore al preventivo 2020 a causa del differimento dell'aumento del finanziamento da tale fonte (ca. -324'000.- franchi per il conto 30100028): il preventivo 2021 del conto 30100028 è stato quindi adeguato in base a tale scostamento cronologico e la cifra a preventivo 2022 risulta di nuovo in linea con quella dell'anno precedente (+10'000.- franchi). I preventivi sono allestiti in base alle richieste di finanziamento inoltrate di anno in anno.

Per i prossimi 5 anni l'evoluzione del conto sarà legata direttamente al citato finanziamento esterno, il quale dovrebbe mantenersi sostanzialmente stabile: le possibili variazioni dipenderanno dalla rotazione del personale e da eventuali finanziamenti supplementari per progetti specifici.

DT

2.11 CRB 711 conto n. 30100011 (stipendi e indennità stagiaires): a preventivo è previsto di quintuplicare l'importo rispetto al preventivo 2021 e di triplicarlo rispetto al consuntivo 2020. Premesso che la possibilità di svolgere degli stage è una possibilità che va promossa da parte del Cantone, qual è il criterio con cui il Consiglio di Stato definisce la possibilità di svolgere stage remunerati? Qual è stata l'evoluzione negli ultimi 5 anni e qual è la prospettiva futura?

L'aumento del budget per gli stages è stato chiesto in quanto, nella maggior parte dei casi, gli stessi rientrano in un percorso obbligatorio di formazione (si pensi in particolare a studenti universitari pre- e post-formazione) che il Dipartimento del territorio, viste le sue specificità, può offrire. L'aumento inserito nel CRB 711, va comunque inteso come importo a disposizione di tutto il Dipartimento, dove l'aumento è stato complessivamente del 20% circa.

2.12 CRB 711 conto n. 36350001 (contributi cantonali diversi): a preventivo è previsto un importo inferiore del 25% (250'000.- franchi) rispetto al preventivo 2021; nel consuntivo 2020 era tuttavia stato indicato un importo di ca. 212'000.- franchi. Vi sono già indicazioni in merito all'utilizzo di questo conto nel 2021? L'utilizzo del credito (oltre il triplo di quanto indicato a consuntivo 2020) è davvero verosimile?

A oggi, su questo conto sono stati erogati circa 350'000.- franchi. L'importante aumento a preventivo 2020 era legato ai nuovi oneri inseriti nello stesso anno. Attualmente una parte di questi non è stata ancora implementata. Da un aggiornamento della stima di questi nuovi oneri, la spesa dovrebbe essere in linea con il preventivo.

2.13 CRB 723: a preventivo è previsto un risultato d'esercizio negativo di ca. 1'500'000.- franchi, a fronte di un risultato d'esercizio negativo di ca. 1'100'000.- franchi negli anni precedenti. Vi sono già indicazioni sul risultato d'esercizio 2021? Quali concrete iniziative sono previste per ridurre il deficit d'esercizio (cfr. p. es. il conto n. 31300179)? Con quali obiettivi? A quali previste attività sono riconducibili i 250'000.- franchi di onorari e spese per consulenze, incarichi e perizie?

Dai dati in nostro possesso, grazie anche al forte afflusso turistico di confederati durante il periodo pandemico, l'esercizio 2021 dovrebbe chiudere con un risultato sensibilmente migliore rispetto al preventivo. Gli importi previsti a P2022 tengono conto della strategia di rilancio delle Isole, nell'ambito turistico, scientifico e divulgativo.

A tendere, la situazione finanziaria dovrebbe normalizzarsi, nonostante i costi fissi (personale, manutenzione ecc.) incidano sensibilmente sull'esercizio di una struttura come quella delle Isole di Brissago, la cui gestione è comunque improntata a un utilizzo parsimonioso delle risorse a disposizione.

I 250'000.- franchi di onorari sono specificati nel capitolo dei nuovi oneri e riguardano sostanzialmente nuovi concetti di sviluppo delle Isole come sopra indicato.

2.14 CRB 731 conto n. 31320004 (onorari e spese consulenze SPAAS): a preventivo è previsto un aumento di ca. il 26% (ca. +590'000.- franchi), rispetto al consuntivo 2020 (è invece prevista una diminuzione di 112'200.- franchi rispetto al preventivo 2021). Quali sono le ragioni di questa variazione? L'importo in questione viene recuperato? Vi sono già indicazioni rispetto all'utilizzo di questo conto nel 2021?

Innanzitutto occorre considerare che per il consuntivo 2020 si è registrata una minore uscita rispetto al preventivo (-24%) dovuta alla nota situazione pandemica, che ha rallentato tutte le attività nel corso dell'anno. In condizioni normali, la variazione degli importi sarebbe stata verosimilmente minore. Premesso ciò, le voci principali che hanno determinato lo scostamento tra il consuntivo 2020 e il preventivo 2022 sono dovute in particolare a:

- un aumento (+150'000.- franchi) dei mandati per i censimenti e gli accatastamenti degli impianti di combustione a legna; l'assegnazione dei mandati è subordinata alle decisioni dei Comuni di concedere l'esecuzione del censimento
- previsioni di spesa maggiori per mandati di studio sugli inquinanti emergenti secondo il programma di legislatura, sulla sicurezza ABC e la lotta agli organismi invasivi (+125'000.- franchi)
- previsioni di spesa maggiori per mandati relativi al monitoraggio dei deflussi minimi (+70'000.- franchi). Il 65% degli importi spesi in tale ambito è rimborsato dalla Confederazione e accredito sul conto n. 46300001
- un aumento dei mandati di studio e progettazione gestiti dall'Ufficio dei rifiuti e dei siti inquinati (+200'000.- franchi) per la ricerca di nuovi siti per l'ubicazione di nuove discariche

Nel 2021 si prevede un'uscita complessiva dal conto di 2'968'000.- franchi (stato preconsuntivo al 30.09.2021), in linea con il preventivo 2021 (+55'800.- franchi). Le fluttuazioni sono anch'esse dovute ai motivi indicati in precedenza.

2.15 CRB 772 conto n. 50000002 (biotopi e aree protette): *a preventivo è previsto un importo che più dell'ottuplo (ca. +2'120'000.- franchi) rispetto al consuntivo 2020 (è invece prevista una diminuzione di 1'350'000.- franchi rispetto al preventivo 2021).*

Quali sono le ragioni di questa variazione? L'importo in questione viene recuperato?

Vi sono già indicazioni rispetto all'utilizzo di questo conto nel 2021?

Il consuntivo 2020 è stato condizionato dall'approvazione tardiva del messaggio sul piano d'azione biodiversità, che ha limitato fortemente le previste uscite a investimento nel 2020. A partire dal 2021 è stata intensificata l'attività sugli investimenti in modo da rientrare nel programma previsto a PF.

Nel 2021 si stima un investimento di 1.5 milioni di franchi.

2.16 CRB 773 conto n. 31300103 (spese per ricerche beni culturali): *quali concrete attività è previsto di svolgere con questo importo? L'importo in questione viene recuperato? Vi sono già indicazioni rispetto all'utilizzo di questo conto nel 2021?*

L'importo è destinato a finanziare gli interventi di indagini archeologiche (ricerche di terreno e ricerche in alzata) derivate da domande di costruzione nei Perimetri di interesse archeologico, in base alla Legge sulla protezione dei beni culturali (LBC). Gli scavi archeologici sono affidati su mandato a società specializzate di scavo archeologico nel caso non possano essere effettuati, per motivi di carico di lavoro o di tempistiche da rispettare, dal Servizio archeologia dell'Ufficio dei beni culturali. Oltre ai mandati a tali società, vengono onorate le spese delle ditte edili che affiancano lo scavo archeologico (macchinari, infrastruttura di cantiere) e del personale avventizio necessario allo scavo (manovali). L'importo non è recuperato, trattandosi di un compito obbligatorio di competenza dello Stato.

Nel 2021 sono stati conferiti quattro mandati di scavo archeologico a società e ad archeologi indipendenti, rispettivamente sono state pagate le ditte edili e il personale avventizio relativi agli scavi. L'importo complessivo erogato ammonta a 857'000.- franchi (situazione al 18.11.2021).

DFE

2.17 CRB 831 conto n. 30100001 (stipendi e indennità funzionari nominati): a preventivo è previsto un aumento di ca. il 15% (ca. +250'000.- franchi), rispetto al preventivo 2021 e al consuntivo 2020. Quali sono le ragioni di questo aumento? Qual è la presumibile evoluzione di questo conto nei prossimi 5 anni?

L'importo di preventivo è una stima basata sulla media degli stipendi dei primi 5 mesi dell'anno precedente. Una parte dell'incremento è dovuto alla sostituzione di un collaboratore che aveva terminato la sua attività nel 2019. Inoltre nel 2022 ci sarà un potenziamento di un'unità a tempo pieno (votato dal Parlamento con l'evasione del messaggio 7948 del 23 dicembre 2020) limitato fino al 2025 per il monitoraggio dell'utilizzo dei contributi erogati per i Casi di rigore. Per i prossimi 5 anni si prevede quindi una stabilità del costo.

2.18 CRB 831 conto n. 363500200 (contributi per marketing territoriale): a preventivo è previsto un aumento di ca. il 67% (ca. +214'000.- franchi), rispetto al consuntivo 2020 (è invece invariato rispetto al preventivo 2021). Quali concrete iniziative è previsto di svolgere con questo importo? Vi sono già indicazioni rispetto all'utilizzo di questo conto nel 2021?

Con RG 47 del 8 gennaio 2019 il Consiglio di Stato ha approvato l'adesione alla Fondazione Greater Zürich Area. L'adesione prevede il versamento della quota annuale in maniera progressiva dal 2019 fino al 2021. Nel 2019 la quota a carico del Cantone era del 30%, nel 2020 del 60% e dal 2021 del 100%. Pertanto nel 2022 la quota da versare sarà simile a quella versata nel 2021 e ammonterà indicativamente a circa mezzo milione di franchi.

2.19 CRB 842 e 849 conti n. 30100028 e n. 30100028 (stipendi e indennità finanziati da terzi): a preventivo, per entrambi i conti, sono previsti aumenti importanti, sia rispetto al preventivo 2021, sia rispetto al consuntivo 2020 (tra il 25% e il 60%), in entrambi i casi sembrerebbe osservi uno sbilanciamento del saldo a sfavore del Cantone. L'interpretazione dei dati è corretta? Se sì, quali sono le ragioni di questa variazione? Qual è la presumibile evoluzione di questi conti nei prossimi 5 anni?

CRB 842 conto 30100028

L'incremento dei costi salariali è dovuto essenzialmente al mantenimento dell'organico del personale ausiliario (giuristi e ispettori) assunto già a partire dal 2021, in diversi momenti dell'anno, per far fronte al netto aumento delle richieste di indennità di lavoro ridotto da parte di numerose aziende. Per il 2022, prudenzialmente è stato previsto un costo su base annua per il mantenimento del potenziamento citato, anche in considerazione della situazione in continua evoluzione, incerta e instabile, che porterà sicuramente al perdurare dell'accresciuto lavoro o ad un possibile ulteriore incremento a

seguito del protrarsi dell'emergenza sanitaria. Rileviamo che si tratta di spese completamente finanziate dalla Confederazione.

CRB 849 conto 30100028

L'incremento dei costi salariali rispetto agli anni precedenti, soprattutto rispetto al 2020, è dovuto essenzialmente all'assunzione di 17 nuovi consulenti del personale, avvenuta già durante il 2021 a seguito dell'incremento del tasso di disoccupazione dovuto all'impatto dell'emergenza sanitaria sull'economia. Inoltre, nell'ambito del progetto denominato "Misura 5, Job Mentoring", destinato agli iscritti agli URC con 50 anni e più d'età, è stato previsto per il 2022 in vari momenti dell'anno, l'assunzione di 12 consulenti del personale specializzati (Job Mentor) e 2.5 unità amministrative. Rileviamo che si tratta di spese completamente finanziate dalla Confederazione.

CRB 842 conto 46300051

I costi salariali e le altre spese sono finanziati interamente dal fondo di compensazione dell'Assicurazione contro disoccupazione, per il tramite della Seco. Nel caso specifico la parte dei costi inerenti il potenziamento dell'Ufficio giuridico per la gestione delle richieste ILR supereranno il budget massimo di finanziamento tramite via ordinaria, e dunque sarà fatto valere l'articolo 7 dell'Ordinanza su finanziamento e la direttiva no. 13 relativa alle disposizioni speciali a causa della pandemia del 30.06.2021 attualmente in vigore. Pertanto, il finanziamento citato sarà preso in considerazione dopo la chiusura dei conti e la revisione, determinando così il versamento a copertura dei costi salariali nel 2023.

Inoltre, il sistema di finanziamento che prevede il versamento dell'80% delle spese messe a preventivo Seco per l'anno in corso e il versamento del conguaglio nell'anno successivo dopo la revisione e l'approvazione dei conti, determina quasi sempre un'importante variazione delle entrate da un anno all'altro.

CRB 849 conto 46300053

Anche per questo CRB i salari e le altre spese sono interamente finanziati da terzi e il sistema di finanziamento che prevede il versamento dell'80% delle spese messe preventivo della Seco per l'anno in corso e il versamento del conguaglio nell'anno seguente, determina quasi sempre un'importante variazione delle entrate da un anno all'altro; soprattutto se i costi effettivi dell'anno precedente sono inferiori a quelli esposti a preventivo Seco e dunque il conguaglio versato nell'anno successivo è inferiore al 20%.

Non è possibile prevedere l'evoluzione di questi conti per i prossimi 5 anni, se la situazione di emergenza sanitaria dovesse rientrare, i costi salariali diminuiranno così come le entrate per la relativa copertura, questo a seguito del mancato rinnovo dei contratti del personale ausiliario assunto presso l'Ufficio giuridico della SdL e dell'eventuale ridimensionamento dell'organico presso gli Uffici regionali di collocamento a seconda dell'andamento del tasso di disoccupazione dopo l'emergenza sanitaria, ma anche in questo caso è difficile fare previsioni.

2.20 CRB 942 conto n. 30100001 (stipendi e indennità funzionari nominati): a preventivo è previsto un aumento di ca. il 19.4% (ca. +480'000.- franchi), rispetto al preventivo 2021 e del 15.6% (ca. +400'000.- franchi) al consuntivo 2021 rispetto al

consuntivo 2020. Quali sono le ragioni di questo aumento? Qual è la presumibile evoluzione di questo conto nei prossimi 5 anni?

Considerando complessivamente i centri di costo della Sezione della logistica per gli anni 2020-2022, l'evoluzione degli stipendi e indennità dei funzionari nominati è la seguente:

- 2020: fr. 8'653'182
- 2021: fr. 8'790'400 (+137'218; +1.6%)
- 2022: fr. 9'192'600 (+402'200; +4.6%).

Nel preventivo 2022 è previsto tra i nuovi oneri un adeguamento delle risorse presso la Sezione della logistica a fronte del netto aumento delle richieste logistiche previste nel piano finanziario degli investimenti. In base a una riorganizzazione delle attività intervenuta nel 2021, alcune funzioni sono state riassegnate all'interno della Sezione in CRB diversi.

Non sono attualmente previsti nuovi oneri a partire dal 2023.

2.21 CRB 951 conto n. 30100001 (stipendi e indennità funzionari nominati): a preventivo è previsto un aumento di ca. il 10.5% (ca. +1'640'000.- franchi), rispetto al preventivo 2021 e del 15.2% (ca. +2'280'000.- franchi) al consuntivo 2021. Quali sono le ragioni di questo aumento? Qual è la presumibile evoluzione di questo conto nei prossimi 5 anni? Inoltre, il medesimo servizio registra maggiori investimenti per ca. 4'000'000.- franchi rispetto al consuntivo 2020 (+80%, invece ca. +600'000.- franchi rispetto al preventivo 2021). Quali sono le ragioni di questa variazione? L'importo in questione viene recuperato? Vi sono già indicazioni rispetto all'utilizzo di questo conto nel 2021?

Spese del personale

L'aumento dei costi del personale è da ricondurre all'adeguamento del personale approvato dal Consiglio di Stato nell'ambito dei nuovi compiti decisi contestualmente al preventivo 2020 (pagina 32 del messaggio), 2021 (pagina 30 del messaggio) e 2022 (pagina 30 del messaggio). Complessivamente sono state concesse 17.5 unità di risorse umane supplementari per un costo di 1'750'000 franchi. (salario lordo).

L'adeguamento degli effettivi si è reso necessario in relazione alle nuove esigenze di sicurezza e formazione (elemento base della prevenzione), dalla diffusione di nuovi servizi digitali e dall'esplosione in termini quantitativi della minaccia informatica.

L'aumento della richiesta di nuovi prodotti digitali e l'adeguamento alle nuove tecnologie dei prodotti esistenti ha avuto un notevole incremento dettato in particolare dalle accresciute esigenze di un Cantone in cui la digitalizzazione sta prendendo velocità.

Il CSI dispone dei dati di contabilità analitica da oltre un ventennio e questo permette di sostanziare il citato aumento in completa trasparenza:

Evoluzione degli indicatori IT dal 1998, inizio della raccolta sistematica dei dati quantitativi

Anno	PC	Server	Applicativi	PPA
1998 (100%)	3560	79	57	89.9
2019	6703	761	251	139.8
□%	188%	963%	440%	155.5%

Evoluzione degli indicatori IT nel periodo 1998-2019

*(PPA comprensive delle mansioni **NON informatiche** – 10PPA)*

Evoluzione degli indicatori IT, progressione degli ultimi 10 anni

Anno	Periferiche	Server	Applicativi	PPA
2009 (100%)	7512	390	169	119.2
2019	10171	761	251	139.8
Δ%	135.4%	195.1%	148.5%	115.8%

*Evoluzione degli indicatori IT nel periodo 2007-2019
(PPA comprensive delle mansioni **NON informatiche** – 10PPA)*

I dati delle tabelle sopra esposte permettono di visualizzare la continua e costante progressione della richiesta di strumenti digitali presso l'AC. A queste cifre vanno aggiunti 523 Tablet e 830 Smartphone la cui introduzione si è resa necessaria negli ultimi anni a seguito di un'accresciuta richiesta di mobilità.

Questi cambiamenti hanno richiesto un adeguamento delle risorse per evitare che il rischio di indisponibilità dei sistemi o della perdita di dati diventi troppo alto.

Eventuali ulteriori adeguamenti dell'organico saranno valutati e decisi contestualmente al preventivo 2023.

Investimenti

Per quanto concerne gli investimenti, è opportuno premettere che il preventivo di ogni anno si inserisce nell'ambito della dotazione quadriennale a disposizione dei settori. L'investimento realizzato può quindi variare sostanzialmente di anno in anno in funzione dell'andamento dei progetti e dei pagamenti. Le crescite più importanti previste nel 2022 nell'ambito degli investimenti sono legate all'avvio di nuovi progetti che influiscono in modo consistente sul preventivo 2022:

- Justizia 4.0: + fr. 1'000'000
- Progetto biometria: + fr. 400'000
- Nuovo software OSOUIL: + fr. 340'000
(Applicativo gestionale dell'Ispettorato del lavoro)
- Rifacimento sistema GAS Docenti: + fr. 563'000
(Gestione Allievi Scuole, applicativo utilizzato in ogni ordine di scuola per la gestione degli allievi che viene ampliato per la gestione del corpo docente)
- Nuovo sistema RICO: + fr. 400'000
(Applicativo per la Riscossione Imposta Comunale, utilizzato da oltre 90 comuni ticinesi)

Con riferimento alla variazione di 4 milioni di franchi negli investimenti rispetto al consuntivo 2020, segnaliamo che nel 2020 l'attività e le risorse del CSI sono state fortemente reindirizzate verso le attività rese necessarie per garantire il funzionamento "remoto" di tutti i servizi dell'Amministrazione a causa della pandemia prima e del supporto nell'allestimento dei centri di vaccinazione poi. Nel 2020, alcuni progetti hanno quindi subito un rallentamento: tra questi il masterplan informatico delle scuole (-2 milioni di franchi), il masterplan Polizia (-1.6 milioni di franchi), il rifacimento del sistema GAS (- 1.2 milioni di franchi) e il sistema Juris-AGITI autorità di protezione (- fr. 400'000).

Il solo ritardo di questi 4 progetti ha influito nella misura di oltre 5 milioni sul consuntivo 2020.

Anche per il 2021 le attività relative al supporto “pandemia e telelavoro” porteranno ad una lieve minor spesa per gli investimenti rispetto a quanto previsto a preventivo.

Gli investimenti nei prossimi anni si inseriranno nella dotazione prevista nell’ambito dell’attuale piano finanziario; la dotazione del prossimo piano finanziario sarà determinata all’inizio della prossima legislatura.

Vogliate gradire, signora Presidente, signore e signori deputati, i sensi della nostra stima.

PER IL CONSIGLIO DI STATO

Il Presidente



Manuele Bertoli

Il Cancelliere



Arnoldo Coduri

Copia a:

- Consiglio di Stato (di-dir@ti.ch; dss-dir@ti.ch; decs-dir@ti.ch; dt-dir@ti.ch; dfe-dir@ti.ch; can-sc@ti.ch)
- GCIR (tramite paola.fusaroli@ti.ch)
- Servizi del Gran Consiglio (sgc@ti.ch)